

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Knauf Insulation, s.r.o.
Železničný rad 24
968 14 Nová Baňa

Spoločnosť Knauf Insulation, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 7. apríla 1995 a do Obchodného registra (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa vložka číslo 268/S) bola zapísaná 1. mája 1995. V priebehu roka 2007 sa zmenil názov a právna forma firmy. Dňa 2. apríla 2007 sa zmenil názov z Izomat, a.s. na Knauf Insulation, a.s. Dňa 29. mája 2007 sa zmenila právna forma firmy z a.s. na s.r.o. Spoločnosť je zapísaná do obchodného registra (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro vložka číslo 13126/S).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- výroba výrobkov z taveného čadiča, čadičovej plste a minerálnej vlny,
- služby výpočtového strediska,
- výroba strojov a zariadení pre sklársku výrobu a pre spracovanie nerastných hmôt,
- veľkoobchod – nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- maloobchod – nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu,
- stavebnomontážne práce na báze výrobkov z čadiča, čadičovej plste a minerálnej vlny,
- dobývanie čadiča,
- ubytovacie služby,
- výroba, rozvod a predaj tepla a teplej úžitkovej vody,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom strojov a prístrojov,
- nepravidelná verejná osobná cestná doprava,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- vedenie účtovníctva.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 11. októbra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Knauf Insulation GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Knauf Insulation GmbH so sídlom Industriesstrasse 18, 9586 Fürtitz, Rakúsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Knauf Insulation Holding GmbH, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Knauf Insulation Holding GmbH so sídlom Am Bahnhof 7, 97346 Iphofen, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	255	261
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	258	254
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	37	37

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 11. októbra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Ing. Alexander Écsi Dominique Bossan	Ing. Alexander Écsi Dominique Bossan
Prokurista:	Ing. Marián Tkáč Ing. Vladimír Boroš	Ing. Marián Tkáč Ing. Vladimír Boroš

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Knauf Insulation GmbH	16 579 566	100	100	0
Spolu	16 579 566	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	6	rovnomerná	16,67

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania okrem kovových paliet, ktorých ekonomická životnosť je 8 rokov.

V roku 2013 spoločnosť prehodnotila dobu používania majetku na základe očakávanej reálnej životnosti majetku definovanej na úrovni skupiny Knauf.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25 – 50	rovnomerná	2-4
Samostatný hnuťelný majetok			

<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	5 – 15	rovnomerná	20-6,67
<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	4	rovnomerná	25

Pozemky sú vykázané v obstarávacej hodnote a neodpisujú sa.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Rozdiel medzi skutočnou cenou a štandardnou cenou sa rozpúšťa mesačne do nákladov takto:

% oceňovacieho rozdielu = (počiatočný stav OR + prírastok OR)/(počiatočný stav zásob + prírastok zásob), oceňovací rozdiel = skutočná spotreba x % oceňovacieho rozdielu. Skutočná cena je určená metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

V prípade prechodného zníženia hodnoty zásob, pomaly obrátkových alebo zastaralých zásob je vytvorená opravná položka, ktorá zníži ocenenie zásob na úroveň ich realizovateľnej hodnoty.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané ako krátkodobý finančný majetok súvzťažne s úctom výnosov budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reprodukčnej obstarávacej ceny Spoločnosť používa Európsku energetickú burzu.

Nakúpené emisné kvóty sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňujú reálnou hodnotou, pričom zmena reálnej hodnoty sa účtuje podľa charakteru ako náklady na precenenie cenných papierov alebo výnosy z precenenia cenných papierov. Výnos z predaja emisných kvót sa vykazuje ako tržby z predaja cenných papierov a podielov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót stanovenej Európskou energetickou burzou. Tvorba rezervy sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť pričom sa zároveň zúčtuje časové rozlíšenie výnosov budúcich období ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na súdne spory, podnikateľské riziko z dôvodu starých environmentálnych záťaž, odchodné, nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych nákladov, bonusy, odstupné, vypustenie emisií CO₂, reklamácie, audit a odberateľské bonusy.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách. Tieto sú vyplácané zo sociálneho fondu.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Podľa platnej Kolektívnej zmluvy je Spoločnosť zaviazaná vyplatiť zamestnancom podľa počtu odpracovaných rokov pri odchode do dôchodku následný násobok priemerného mesačného platu:

Počet odpracovaných rokov	Počet priemerných mesačných plátov
Do 5 rokov	2
5 – 15	3
15 – 25	5
nad 25 rokov	6

Minimálna požiadavka Zákonníka práce – jeden priemerný mesačný plat – je zahrnutá v hore uvedených násobkoch.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné z jednorazového príspevku pri odchode do dôchodku od roku 2003. Náklady na zamestnanecké požitky sú stanovené prírastkovou poistno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie dôchodkov účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené v súčasnej hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške úrokového výnosu z cenných papierov s fixnou úrokovou mierou, ktorých doba splatnosti sa približne zhoduje s dobou splatnosti daného záväzku. Spoločnosť odvodzuje diskontnú sadzbu od predpokladanej reálnej úrokovej miery.

Spoločnosť z dôvodu zohľadnenia predpokladaných rizík a strát, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky, účtuje o rezerve na predpokladané platby všetkým súčasným zamestnancom, o ktorých Spoločnosť predpokladá, že u nich k takýmto platbám príde

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2017	255
Predpokladané zvýšenie miezd	2,5%
Diskontná sadzba	1,75%

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

q) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

r) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – kamennej minerálnej vlny a z predaja tovaru – sklená minerálna vlna, drevená vlna a ďalšie príslušenstvo.

s) Oprava chýb minulých období

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	497 693	0	0	0	0	0	497 693
Prírastky	0	0	0	0	0	41 378	0	41 377
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	41 378	0	0	0	-41 378	0	0
Stav k 31.12.2017	0	539 070	0	0	0	-0	0	539 070
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	460 047	0	0	0	0	0	460 047
Prírastky	0	22 272	0	0	0	0	0	22 272
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	482 319	0	0	0	0	0	482 319
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	37 646	0	0	0	0	0	37 646
Stav k 31.12.2017	0	56 751	0	0	0	0	0	56 751

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	612 021	0	0	0	0	0	612 021
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	114 328	0	0	0	0	0	114 328
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	497 693	0	0	0	0	0	497 693
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	555 553	0	0	0	0	0	555 553
Prírastky	0	18 822	0	0	0	0	0	18 822
Úbytky	0	114 328	0	0	0	0	0	114 328
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	460 047	0	0	0	0	0	460 047
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	56 468	0	0	0	0	0	56 468
Stav k 31.12.2016	0	37 646	0	0	0	0	0	37 646

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	713 869	16 433 683	47 822 894	0	0	0	1 205 326	40 770	66 216 542
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 285 414	0	3 285 414
Úbytky	0	42 796	439 792	0	0	0	0	40 770	523 358
Presuny	0	784 756	948 801	0	0	0	-1 733 557	0	0
Stav k 31.12.2017	713 869	17 175 643	48 331 903	0	0	0	2 797 498	0	68 978 598
Oprávk									
Stav k 1.1.2017	0	8 859 284	33 209 808	0	0	0	0	0	42 069 092
Prírastky	0	487 928	2 134 832	0	0	0	0	0	2 622 760
Úbytky	0	41 544	439 792	0	0	0	0	0	481 336
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	9 305 668	34 904 848	0	0	0	0	0	44 210 516
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	29 954	0	0	0	0	0	0	29 954
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	29 954	0	0	0	0	0	0	29 954
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	713 869	7 544 445	14 613 086	0	0	0	1 205 326	40 770	24 117 496
Stav k 31.12.2017	713 869	7 840 021	13 427 055	0	0	0	2 757 183	0	24 738 128

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	713 869	15 128 101	46 890 138	0	0	0	1 781 329	351 902	64 865 339
Prírastky	0			0	0	0	3 236 017	40 770	3 276 787
Úbytky	0	1 888	1 923 697	0	0	0	0	0	1 925 584
Presuny	0	1 307 470	2 856 453	0	0	0	-3 812 020	-351 902	0
Stav k 31.12.2016	713 869	16 433 683	47 822 894	0	0	0	1 205 326	40 770	66 216 542
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	8 403 093	32 772 577	0	0	0	0	0	41 175 670
Prírastky	0	458 079	2 230 936	0	0	0	0	0	2 689 015
Úbytky	0	1 888	1 793 705	0	0	0	0	0	1 795 593
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	8 859 284	33 209 808	0	0	0	0	0	42 069 092
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	29 954	8 084	0	0	0	0	0	38 038
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	8 084	0	0	0	0	0	8 084
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	29 954	0	0	0	0	0	0	29 954
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	713 869	6 695 054	14 109 477	0	0	0	1 781 329	351 902	23 651 631
Stav k 31.12.2016	713 869	7 544 445	14 613 086	0	0	0	1 205 326	40 770	24 117 496

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 166 368 598 EUR (2016: 163 905 596 EUR).

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	696 115	635 858	42 342	125 636	1 163 994
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 959	12 231	0	1 959	12 231
Výrobky	20 476	62 011	2 027	18 448	62 011
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	9 340	66 515	2 487	6 853	66 515
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	727 890	776 615	46 857	152 897	1 304 751

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nepotrebnosti určitých zásob.

Opravná položka k zásobám zahŕňa najmä opravnú položku k strategickým náhradným dielom v hodnote 305 212 EUR. Opravná položka k strategickým náhradným dielom zohľadňuje stupeň využitia dlhodobého majetku, ku ktorému sú príslušné strategické náhradné diely priradené. Ďalej zahŕňa opravnú položku k zastaraným náhradným dielom v sume 757 402 EUR.

Zásoby sú k 31. decembru 2017 poistené prostredníctvom poistnej zmluvy poisťovňou Kooperatíva a.s., v celkovej poistnej sume 4 284 161 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	763 566	178 616	53 437	192 630	696 115
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	1 959	0	0	1 959
Výrobky	108 843	20 476	55 904	52 939	20 476
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	17 024	9 340	861	16 163	9 340
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	889 433	210 391	110 202	261 732	727 890

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	158 235	78 016	19 492	0	216 759
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	158 235	78 016	19 492	0	216 759
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	158 235	78 016	19 492	0	216 759

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	190 897	139 838	170 043	2 457	158 235
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	190 897	139 838	170 043	2 457	158 235
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	190 897	139 838	170 043	2 457	158 235

Opravná položka k pochybným pohľadávkam bola vytvorená na základe odhadu návratnosti pohľadávok voči jednotlivým zákazníkom. Zvýšenie opravnej položky k pohľadávkam súvisí s tvorbou nových opravných položiek v roku 2016. K 31. decembru 2017 neboli žiadne pohľadávky kryté záložným právom.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 912 021	445 213	2 357 234
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 312 135	140 547	1 452 682
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	599 886	304 666	904 552
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	9 439 283	0	9 439 283
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	8 997 465	0	8 997 465
Daňové pohľadávky a dotácie	422 479	0	422 479
Iné pohľadávky	19 339	0	19 339
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 351 304	445 213	11 796 517

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 798 797	2 748 842	5 547 639
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 735 065	1 977 081	3 712 146
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 063 732	771 761	1 835 493
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 302 965	0	4 302 965
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	3 902 425	0	3 902 425
Daňové pohľadávky a dotácie	394 689	0	394 689
Iné pohľadávky	5 851	0	5 851
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 101 762	2 748 842	9 850 604

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				8 997 465	3 902 425
Knauf International GmbH Iphofen	EUR	0%	Na požiadanie	8 997 465	3 902 425
Spolu				0	0

Pôžička poskytnutá spriaznenej spoločnosti Knauf International GmbH Iphofen na základe zmluvy o cash pooling.

6. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2017:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Emisné kvóty	403 902	420 139
Obstarávacia cena KFM spolu	403 902	420 139
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	403 902	420 139

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	509	108
Bežné bankové účty	57 019	26 041
Spolu	57 528	26 149

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27 468	31 937
poistné, odborná tlač, inzercia, diaľničné známky, poistné, tel.poplátky	27 468	31 937
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	899	4 588
tržby za mobily, používanie služ. áut na súkr. účely, prenájom	899	4 588
Spolu	28 367	36 525

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 933	4 485
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	56 181	48 399
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	56 181	48 399
Čerpanie sociálneho fondu	49 549	45 951
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 565	6 933

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedné- ho roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	802 057	0	0	802 057
Záväzky zo sociálneho fondu	0	13 565	0	0	13 565
Odložený daňový záväzok	0	788 492	0	0	788 492
Dlhodobé záväzky spolu	0	802 057	0	0	802 057
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 822 842	-34 509	5 788 333
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	741 575	-64 240	677 335
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 081 267	29 731	5 110 998
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	961 536	0	961 536
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	284 365	0	284 365
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	197 965	0	197 965
Daňové záväzky a dotácie	0	0	466 567	0	466 567
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	12 639	0	12 639
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 784 378	-34 509	6 749 869

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedné- ho roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	757 131	0	0	757 131
Záväzky zo sociálneho fondu	0	6 933	0	0	6 933
Odložený daňový záväzok	0	750 198	0	0	750 198
Dlhodobé záväzky spolu	0	757 131	0	0	757 131
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 274 390	93 751	5 368 141
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	856 372	2 338	858 710
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 418 018	91 413	4 509 431
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	980 685	0	980 685
Záväzky voči zamestnancom	0	0	341 725	0	341 725
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	200 078	0	200 078
Daňové záväzky a dotácie	0	0	418 195	0	418 195
Iné záväzky	0	0	20 687	0	20 687
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 255 075	93 751	6 348 826

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 436 129	144 579	36 209	10 448	1 534 051
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 436 129	144 579	36 209	10 448	1 534 051
rezerva na environmentálne záťaž	200 000	0	0	0	200 000
rezerva na odchodné	1 236 129	144 579	36 209	10 448	1 334 051
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 760 668	1 755 282	1 185 131	395 555	1 935 263
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	571 201	703 079	571 201	0	703 079
osobné náklady - nevyčerpané dovolenky	193 003	211 375	193 003	0	211 375
vypustenie emisií CO2	378 198	491 704	378 198	0	491 704
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 189 467	1 052 203	613 930	395 555	1 232 184
osobné náklady - bonusy	244 488	298 829	191 612	52 876	298 829
osobné náklady - odstupné	14 011	0	0	0	14 011
osobné náklady - mimoriadne výsledky	217 807	344 264	154 128	63 679	344 264
reklamácie	343 919	205 246	84 245	259 674	205 246
odberateľské bonusy	203 272	203 864	183 945	19 326	203 865
Podnikateľské riziká	165 970	0	0	0	165 970
Rezervy spolu	3 196 797	1 899 861	1 221 340	406 003	3 469 314

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 144 707	436 980	63 705	81 853	1 436 129
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 144 707</i>	<i>436 980</i>	<i>63 705</i>	<i>81 853</i>	<i>1 436 129</i>
rezerva na enviromentálne záťaž	0	200 000	0	0	200 000
rezerva na odchodné	1 144 707	236 980	63 705	81 853	1 236 129
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 525 078	1 494 695	900 647	358 458	1 760 668
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>590 036</i>	<i>571 199</i>	<i>589 222</i>	<i>812</i>	<i>571 201</i>
nevyčerp.konto pracovného času	0	0	0	0	0
osobné náklady - nevyčerp.dovolenky	168 759	193 003	167 947	812	193 003
vypustenie emisií CO2	421 277	378 196	421 275	0	378 198
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>935 042</i>	<i>923 496</i>	<i>311 425</i>	<i>357 646</i>	<i>1 189 467</i>
osobné náklady - bonusy	214 317	244 488	186 179	28 138	244 488
osobné náklady - odstupné	33 028	14 011	0	33 028	14 011
osobné náklady - mimoriadne výsledky	0	217 807	0	0	217 807
reklamácie	492 945	243 919	12 076	214 899	509 889
odberateľské bonusy	168 872	203 271	87 290	81 581	203 272
služby	25 880	0	25 880	0	0
Rezervy spolu	2 669 785	1 931 675	964 352	440 311	3 196 797

Rok použitia rezervy na podnikateľské riziko spojené s odstránením starej enviromentálnej záťaže sa nedá presne určiť, ale manažment neočakáva jej použitie v roku 2018.

Rezerva na odchodné sa prepočítava ku koncu každého roka v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Ich použitie sa očakáva do konca roka 2059. Pre výpočet rezervy boli použité nasledovné predpoklady:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2017	255
Predpokladané zvýšenie miezd	2,5%
Diskontná sadzba	1,75%
Vek odchodu do dôchodku	62 rokov

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-88 440	41 305
emisné kvóty CO2	-88 440	41 305
Spolu	-88 440	41 305

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	57 272 236	51 980 245
Tržby za vlastné výrobky	51 752 280	47 613 052
Tržby z predaja služieb	80 408	103 581
Tržby za tovar	5 439 548	4 263 612
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 331 736	1 247 367
Čistý obrat celkom	58 603 972	53 227 612

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - RMW		Typ výrobkov, tovarov, služieb - GMW		Typ výrobkov, tovarov, služieb – XPS+WW+ostatné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	16 213 804	13 057 996	5 393 408	4 804 036	63 731	413 439	21 670 944	18 275 471
Česká republika	10 182 770	8 885 558	44 979	0	0	77 790	10 227 749	8 963 348
Rakúsko	4 976 641	6 047 320	0	0	7 384	14 425	4 984 025	6 061 745
Maďarsko	6 490 006	6 280 538	0	0	4 405	0	6 494 411	6 280 538
Slovinsko	4 654 782	4 479 906	0	0	1 525	844	4 656 307	4 480 750
Rumunsko	1 064 153	1 681 716	0	0	170	0	1 064 323	1 681 716
Ukrajina	275 595	213 414	0	0	0	0	275 595	213 414
Poľsko	130 642	686 017	0	0	0	0	130 642	686 017
Chorvátsko	1 811 191	1 088 384	1 161	0	0	0	1 812 352	1 088 384
Taliansko	1 615 849	695 957	0	0	2 391	0	1 618 240	695 957
Nemecko	4 274 978	3 392 425	0	0	622	0	4 275 600	3 392 425
iné krajiny	61 868	143 060	0	0	180	17 420	62 048	160 480
Spolu	51 752 280	46 652 291	5 439 548	4 804 036	80 408	523 918	57 272 236	51 980 245

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 79 059 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 79 059 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016	Stav k 1.1.2016	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	112 301	56 765	57 380	55 536	-615
Výrobky	1 490 460	1 466 937	990 477	23 523	476 460
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 602 761	1 523 702	1 047 857	79 059	475 845
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-1	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	79 058	475 845

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 595 291	1 613 119
Aktivácia kociek	1 595 291	1 613 119
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 331 736	1 247 367
Predaj materiálu	0	44 995
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	56 083	159 758
Výnosy z dotácií	0	29 068
management fee	494 933	428 697
výnosy z predaja šrotu	233 395	135 944
účtovanie o emisných kvótach	491 704	378 196
Ostatné	55 621	70 709
Finančné výnosy, z toho:	217 515	160 338
Kurzové zisky, z toho:	75 021	56 798
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 259	5 899
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>142 494</i>	<i>103 540</i>
kreditný úrok v banke	0	0
výnosy z precenenia emisných kvót	142 494	103 540

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	14 000 818	13 713 724
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>33 600</i>	<i>32 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	33 600	32 000
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 967 218</i>	<i>13 681 724</i>
Doprava	7 472 432	7 287 320
Leasing	65 891	5 573
Nájomné	466 919	457 281
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	43 209	32 744
Náklady na inzerciu, reklamu	354 065	291 599
Náklady na IT	520 371	644 369
Náklady na telekomunikačné služby	42 404	71 248
Poplatky platené Skupine	1 626 940	1 700 056
Personálny leasing	172 097	119 869
Opravy a udržiavanie	1 226 801	1 464 482
Pravidelná renovácia rozvlákňovačov	477 375	0
Certifikáty, skúšobníctvo, chemické analýzy	104 331	99 677
Strážna služba	123 681	119 405
Školenie	97 619	48 615
Likvidácia odpadu	133 023	136 413
Colné služby	41 728	42 050
Cestovné náklady	124 437	77 842
Reprezentačné	66 099	67 454
Ostatné	807 797	1 015 727
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	916 682	1 183 275
Predaj materiálu	24 145	68 419
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 252	129 992
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	58 524	-30 205
Poistenie majetku, prerušenia prevádzky, dopravných prostriedkov	212 617	215 963
Rezerva na vyprodukované emisie	634 198	378 196
Reklamácie	-99 710	223 568
Členské príspevky	35 741	32 342
Dary	25 999	21 485
Ostatné	23 916	143 515
Finančné náklady, z toho:	135 815	102 092
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>125 933</i>	<i>80 589</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>9 882</i>	<i>21 503</i>
bankové poplatky	9 882	10 592
úroky - cash-pooling	0	7 259
ostatné	0	3 652

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	6 976 287	6 591 120
Mzdy	4 970 109	4 702 497
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 146 202	1 084 442
Zdravotné poistenie	468 614	421 114
Sociálne zabezpečenie	391 362	383 067
Ostatné osobné náklady	0	0
Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch	0	0

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-7 182 915	0	-877 411	-8 060 325
Zásoby	727 889	0	576 863	1 304 751
Pohľadávky	141 116	0	27 119	168 234
Rezervy	2 692 195	0	98 420	2 790 615
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	49 344	0	-7 343	42 001
Celkom	-3 572 371	0	-182 352	-3 754 723
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-750 198	0	-38 294	-788 492
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-750 198		-38 294	-788 492
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	750 198		38 294	788 492

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-35 724

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8 245 175			6 582 829		
teoretická daň		1 731 487	21%		1 448 222	22%
Daňovo neuznané náklady	237 177	49 807		306 673	67 468	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-170 114	-35 724	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		1 781 294	22%		1 479 966	22%
Splatná daň z príjmov		1 743 000	21%		1 390 217	21%
Odložená daň z príjmov		38 294	0%		89 749	1%
Celková daň z príjmov		1 781 294	22%		1 479 966	22%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Ostatné finančné povinnosti

Emisné kvóty

V roku 2005 vstúpil do platnosti plán obchodovania s emisnými kvótami skleníkových plynov platný pre celú Európsku úniu spolu so zákonom č. 572/2004 o obchodovaní s emisnými kvótami, ktorý prijala NR SR s cieľom implementovať smernicu EÚ na Slovensku. V zmysle tejto legislatívy je spoločnosť povinná odovzdať emisné kvóty Úradu životného prostredia SR na kompenzovanie skutočne vyprodukovaných emisií skleníkových plynov.

Spoločnosť zaúčtovala bezodplatne pridelené emisné kvóty v súlade s účtovnou politikou popísanou v bode D, f) a v zmysle platných postupov účtovania.

Spoločnosť má povinnosť odovzdať emisné kvóty skleníkových plynov na pokrytie vyprodukovaných emisií CO₂. Túto povinnosť splní odovzdaním emisných kvót za sledované obdobie roku 2017 do 30. apríla 2018. Emisné kvóty na rok 2017 (sledované obdobie) získala spoločnosť vo februári 2017.

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Prenajatý majetok:

Spoločnosť má od podniku v skupine - KI Holding Iphofen – prenájatú IT techniku - počítače, notebooky, monitory, tlačiarne, portreplikátory, server, scanner a zálohovaciu páskovú mechaniku. Suma prenájmu za rok 2017 bola vo výške 55 454,60 EUR (za rok 2016 74 677,21 EUR). Záväzky z prenájmu predstavujú sumu vo výške 78 665,64 EUR.

Spoločnosť má od podniku v skupine - Knauf Insulation, d.o.o. Škofja Loka - prenájaté 4 ks rozvlákňovacích strojov na dobu neurčitú, prenájom za všetky stroje je vo výške 10 424 EUR/mesiac (125 088 EUR/rok 2017).

Majetkom prenájatým od tretích strán je aj 19 ks a 2 ks stand by vysoko zdvižných vozíkov od spoločnosti Toyota Material Handling. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu určitú – od 1.5.2014 do 30.04.2019. Mesačný prenájom bol vo výške 13 246 EUR, od 1.2.2017 bol upravený na 13 763,00 EUR/mesiac. Záväzky z prenájmu predstavujú sumu 220 208,00 EUR. Spoločnosť má v nájme 2 ks

vysokozdvížných vozíkov od spoločnosti Linde Material Handling v sume 3 698,00 EUR/mesačne (táto nájomná zmluva bola ukončená v 8/2017 a ostala uzavretá nová zmluva od 9/2017 na 24 mesiacov). Záväzky z prenájmu predstavujú sumu 59 168,00 EUR.

Spoločnosť má v prenájme 13 ks motorových vozidiel od spoločnosti ALD Automotive Slovakia na dobu 48 mesiacov. Nájomná zmluva na 2 autá je uzavretá na dobu určitú – od 23. septembra 2016 do 22. septembra 2020. Nájomná zmluva na ďalšie 2 autá je uzavretá na dobu určitú – od 2. novembra 2016 do 1. novembra 2020. 3 autá sú v prenájme od 7.4.2017 do 6.4.2021, ďalšie 3 autá od 8.6.2017 do 7.6.2021. V roku 2017 pribudli ešte 3 autá od 5.10.2017 do 4.10.2021. Suma prenájmu za rok 2017 bola 62 330,94 EUR. Záväzky z prenájmu predstavujú 338 460,17 EUR.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	-275 830	-47 987
Predaj majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	0	140 466
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	-4 525 104	-4 246 216
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 978 080	6 049 897
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	30 585 351	27 640 633
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-515	-3 081
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	-2 353 915	-3 024 414
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	8 456	21 213
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	528 932	468 920
Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	-380
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	-677 335	-773 648
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	192 017	322 091
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 260 665	3 390 055
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	8 997 465	3 902 425

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárnych		dozorných		iných		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	321 706	309 869	0	0	0	0	321 706	309 869
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	321 706	309 869	0	0	0	0	321 706	309 869
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	321 706	309 869	0	0	0	0	321 706	309 869

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	16 579 566	0	0	0	16 579 566
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 657 957	0	0	0	1 657 957
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 764 118	0	0	0	3 764 118
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 102 863	6 463 881	-5 102 863	0	6 463 881
Vlastné imanie spolu	27 104 504	6 463 881	-5 102 863	0	28 465 522

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	16 579 566	0	0	0	16 579 566
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 657 957	0	0	0	1 657 957
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 764 118	0	0	0	3 764 118
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 487 733	5 102 863	-3 487 733	0	5 102 863
Vlastné imanie spolu	25 489 374	5 102 863	-3 487 733	0	27 104 504

Hodnota splateného základného imania predstavuje 16 579 566 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 5 102 863 EUR bol v plnom rozsahu vyplatený jedinému spoločníkovi na základe rozhodnutia jediného spoločníka z 10. októbra 2017.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	8 245 175	6 582 829
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	2 645 033	2 707 838
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-8 084
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	58 524	-32 662
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	576 861	-161 543
Zmena stavu rezerv	272 517	527 012
Úrokové náklady (netto)	1	7 259
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-54 831	-29 387
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	11 743 280	9 593 262
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	3 157 285	-788 873
Úbytok (prírastok) zásob	7 490	125 295
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	214 439	-33 116
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	15 122 494	8 896 568
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	15 122 494	8 896 568
Zaplatené úroky	-1	-7 259
Zaplatená daň z príjmov	-1 679 509	-1 177 179
Vyplatené dividendy	-5 102 863	-3 487 733
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	8 340 121	4 224 397
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 286 022	-3 276 789
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	56 083	159 379
Obstaranie finančných investícií	16 237	155 278
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 213 702	-4 218 271
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-5 095 040	-1 256 139
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 095 040	-1 256 139
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	31 379	6 126
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	26 149	20 023
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	57 528	26 149