

Johns Manville Slovakia, a.s.

**Účtovná závierka k 31. decembru 2017
a Správa nezávislého audítora**

marec 2018

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2017,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií. Do dňa vydania našej správy audítora štatutárny orgán výročnú správu nevyhotovil.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

.....
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vložkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.
The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

Keď budeme mať výročnú správu k dispozícii, našou zodpovednosťou bude prečítať vyššie uvedené ostatné informácie a v rámci toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas jej auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

V súvislosti s výročnou správou tiež posúdime, či obsahuje všetky zverejnenia požadované Zákonom o účtovníctve, keď ju dostaneme k dispozícii. Uvedené bude tiež zahŕňať kontrolu súladu výročnej správy s účtovnou závierkou, a či výročná správa bola pripravená v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Okrem toho bude naša aktualizovaná správa obsahovať buď konštatovanie, že v tomto smere neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť, alebo v nej vymenujeme významné nesprávnosti, ktoré sme identifikovali vo výročnej správe na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas nášho auditu.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

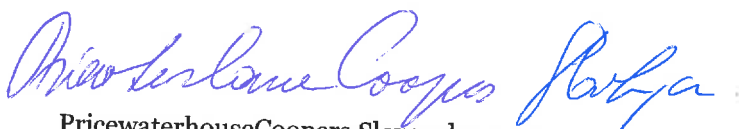
Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

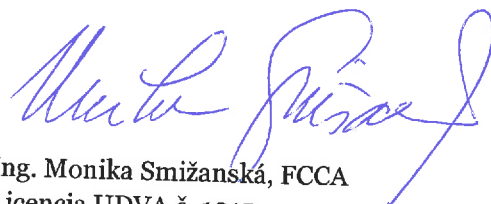
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.

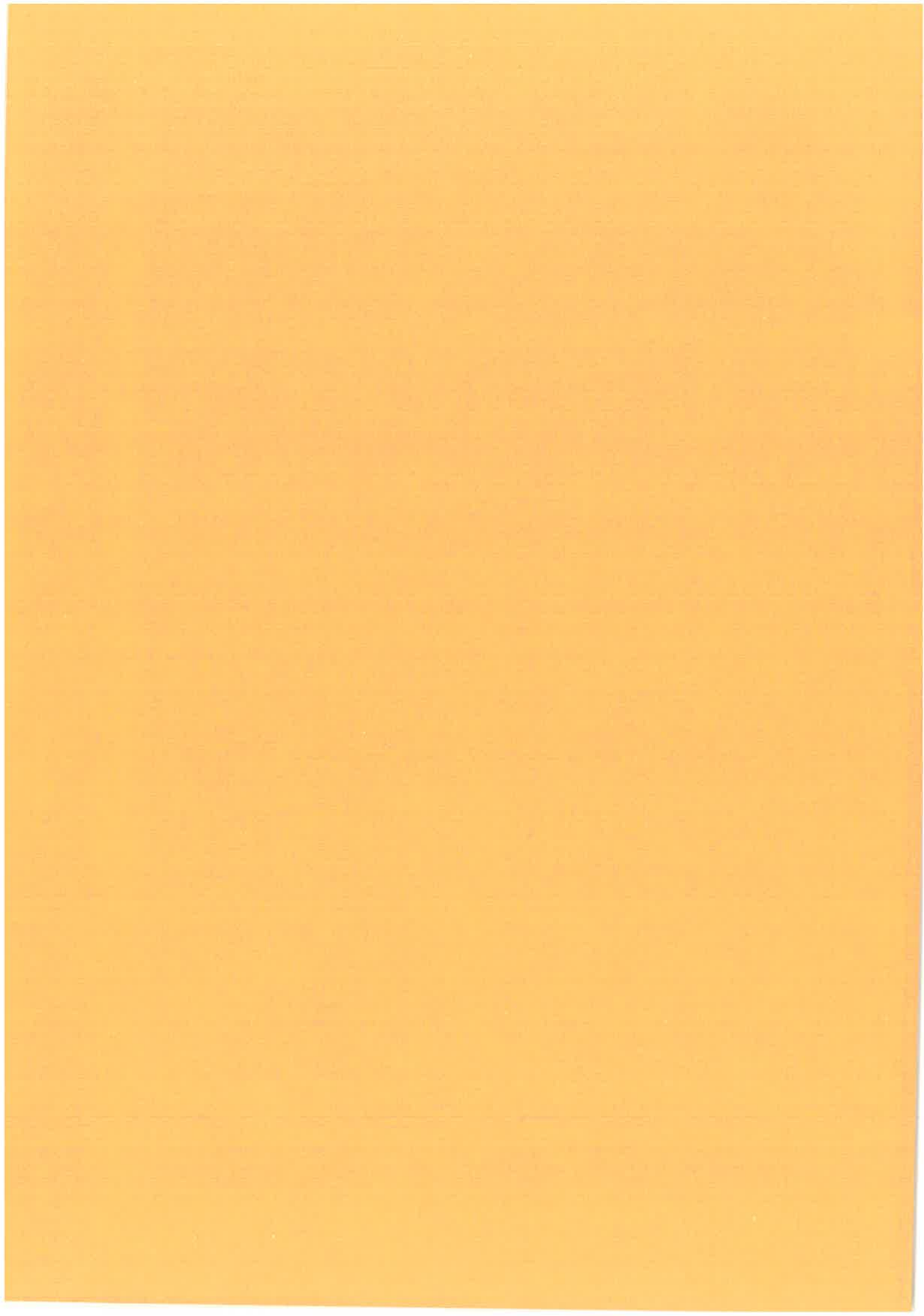


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

V Bratislave, 29. marca 2018



Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015



Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 9 3 6 8 3	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7
IČO 3 4 1 2 6 5 2 0	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 2 3 . 1 4 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Johns Manville Slovakia, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Strojárska

Číslo

1

PSČ

Obec

9 1 7 9 9 Trnava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trnava

Oddiel: Sa, Vložka číslo: 121 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 1 (0) 3 3 5 9 1 8 3 5 0 + 4 2 1 (0) 3 3 5 9 1 8 8 5 1

E-mailová adresa

anna.mihalova@jm.com

Zostavená dňa:

2 9 . 3 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Ing. PETER SZEPES
predsedu predstavenstva

PETER BÍTOVSKÝ
člen predstavenstva

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ 2 0 2 0 3 9 3 6 8 3

IČo 3 4 1 2 6 5 2 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	3 6 5 4 9 7 0 2 6	1 6 4 0 0 0 0 8 1		
			2 0 1 4 9 6 9 4 5		1 5 6 9 0 3 1 0 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 0 5 8 4 1 0 1 4	1 0 6 2 2 7 3 8 4		
			1 9 9 6 1 3 6 3 0		1 1 2 5 8 8 9 1 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 4 0 6 0 8 3	8 0 3 0 2		
			3 3 2 5 7 8 1		1 2 5 9 7 2	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 4 0 6 0 8 3	8 0 3 0 2		
			3 3 2 5 7 8 1		1 2 5 9 7 2	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	3 0 2 4 3 4 9 3 1	1 0 6 1 4 7 0 8 2		
			1 9 6 2 8 7 8 4 9		1 1 2 4 6 2 9 4 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 9 9 9 3 6 2	3 9 9 9 3 6 2		
					3 9 9 9 3 6 2	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	6 4 2 6 1 4 5 4	2 8 6 0 6 0 5 8		
			3 5 6 5 5 3 9 6		3 0 2 5 6 7 3 7	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 9 4 7 3 6 4 9 6	3 4 1 0 4 0 4 3		
			1 6 0 6 3 2 4 5 3		3 9 0 8 7 9 1 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17		3 8 5 6 0 4 4 9	3 8 5 6 0 4 4 9
					3 8 6 3 4 7 5 2
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		6 0 8 7 0 7	6 0 8 7 0 7
					4 8 4 1 7 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19		2 6 8 4 6 3	2 6 8 4 6 3
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 8 3 0 6 5 7 4	5 6 4 2 3 2 5 9	
			1 8 8 3 3 1 5		4 3 4 8 5 6 8 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 6 8 0 0 4 8 6	1 6 3 3 8 4 8 6	
			4 6 2 0 0 0		1 7 0 3 6 8 3 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 1 5 0 7 1 2	6 0 9 6 7 0 6	
			5 4 0 0 6		6 0 2 3 8 1 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 7 5 8 2 7	2 7 5 8 2 7	
					2 6 8 1 3 1
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 0 2 9 7 8 9 3	9 8 8 9 8 9 9	
			4 0 7 9 9 4		1 0 7 4 4 7 4 7
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	7 6 0 5 4	7 6 0 5 4	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			1 4 3
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného stýku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 2 1 8 7 7 7 1	2 0 7 6 6 4 5 6	
			1 4 2 1 3 1 5		1 8 9 7 7 2 6 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 9 3 4 2 0 8 5	1 7 9 2 0 7 7 0	
			1 4 2 1 3 1 5		1 7 2 1 2 0 1 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 9 6 7 8 0	5 9 6 7 8 0	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			5 6 1 5 1 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 8 7 4 5 3 0 5	1 7 3 2 3 9 9 0	
			1 4 2 1 3 1 5		1 6 6 5 0 5 0 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 8 3 9 3 8 8	2 8 3 9 3 8 8	
					1 7 4 6 0 1 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 2 9 8	6 2 9 8	
					1 9 2 3 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	2 2 2 3 5 4	2 2 2 3 5 4	
					7 5 9 5 8 8
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	1 0 4 5 1 6	1 0 4 5 1 6	
					6 4 1 7 5 0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69	1 1 7 8 3 8	1 1 7 8 3 8	
					1 1 7 8 3 8
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 9 0 9 5 9 6 3	1 9 0 9 5 9 6 3	
					6 7 1 1 9 9 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 9 0 9 5 9 6 3	1 9 0 9 5 9 6 3	
					6 7 1 1 9 9 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 3 4 9 4 3 8	1 3 4 9 4 3 8	
					8 2 8 4 9 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 7 0 2 6 6	6 7 0 2 6 6	
					2 9 8 8 9 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	6 7 9 1 7 2	6 7 9 1 7 2	
					5 2 9 6 0 8

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 6 4 0 0 0 0 8 1	1 5 6 9 0 3 1 0 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 3 3 4 3 7 9 3 1	1 1 3 8 0 0 7 1 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 3 5 7 0 7 3 6	5 3 5 7 0 7 3 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 3 5 7 0 7 3 6	5 3 5 7 0 7 3 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	7 1 0 4 0 9 6	7 1 0 4 0 9 6
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4 5 0 0 1 9 9	4 5 0 0 1 9 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 0 7 3 7 2 7 2	1 0 7 3 7 2 7 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 0 7 3 7 2 7 2	1 0 7 3 7 2 7 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podíely (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 7 8 8 8 4 1 0	1 1 9 6 5 1 3 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 4 7 3 4 4 0 5 8	2 2 1 4 2 0 7 8 0
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 2 0 9 4 5 5 6 4 8	- 2 0 9 4 5 5 6 4 8
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 9 6 3 7 2 1 8	2 5 9 2 3 2 7 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 0 5 6 2 1 5 0	4 2 9 0 1 6 6 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 8 9 3 2 0 0	1 8 0 0 6 0 9 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		1 1 5 0 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8 2 3 0	1 1 0 4 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	6 8 8 4 9 7 0	6 4 9 5 0 4 7



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	4 2 5 6 9 3	4 2 5 6 9 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 2 5 6 9 3	4 2 5 6 9 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 0 2 3 5 4 6 9	2 2 7 7 9 9 1 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 8 1 4 7 8 6 4	1 6 3 2 5 6 9 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	8 0 1 1 3 9	7 4 9 7 0 3
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 7 3 4 6 7 2 5	1 5 5 7 5 9 8 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 6 3 7 8 1	1 0 0 9 5 7 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 7 7 2 5 7	7 2 1 7 9 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 1 8 4 1 5	4 7 0 3 3 4 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 8 1 5 2	1 9 5 0 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 0 0 7 7 8 8	1 6 8 9 9 6 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	8 4 3 6 0 8	7 4 9 6 2 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 1 6 4 1 8 0	9 4 0 3 3 7
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		2 0 0 7 2 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		1 1 0 0 2
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		1 8 9 7 2 1

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 3 6 8 3

IČO 3 4 1 2 6 5 2 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 4 3 9 0 6 5 6 4	1 4 5 5 0 1 5 2 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 4 6 8 2 0 3 8 9	1 5 0 5 0 1 3 6 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	8 6 2 9	2 3 2 7 5 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 4 1 1 7 7 8 3 1	1 4 3 3 6 7 3 8 8
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 0 8 7 4 0	4 5 6 9 4 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 7 9 3 3 8 8	1 6 6 4 6 8 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 1 5 6 6 2 4	1 2 1 7 1 0 7
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 0 4 9 7 5	6 6 3 9 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 1 5 6 9 7 8	3 4 9 6 0 9 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 2 1 5 4 4 8 5 7	1 1 6 4 8 7 6 6 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 3 8 4 8	1 8 1 3 5 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 5 5 2 6 8 8 1	6 2 8 8 6 2 1 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	5 4 0 0 6	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 0 1 2 2 6 5 9	1 9 8 1 3 5 7 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 3 2 6 7 4 7 6	2 1 9 8 4 4 9 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 6 6 7 1 4 6 2	1 5 9 5 8 0 9 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	1 5 9 4	1 5 9 4
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 9 0 8 4 0 2	5 4 1 5 3 7 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 8 6 0 1 8	6 0 9 4 2 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 0 2 3 1 7	3 9 7 2 8 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 1 9 6 1 5 4	8 5 2 4 7 6 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 2 3 8 6 4 3	8 5 6 3 0 8 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 4 2 4 8 9	- 3 8 3 2 1
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	7 1 9 2 4	2 6 6 8 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	3 9 7 2 1	4 1 1 0 3
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 8 3 9 8 7 1	2 6 3 2 2 0 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 5 2 7 5 5 3 2	3 4 0 1 3 6 9 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 6 5 3 1 0 4 2	6 4 0 5 7 7 4 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 8 2 8 6 4	4 4 8 8 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	6 4 3 5 0 0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 4 6	4 7 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 4 6	4 7 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 9 1 1 8	4 4 4 1 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 3 8 4 7 0	1 0 9 6 2 9 2
K.	Predané cenné paplere a podiely (561)	46	4 6 0 0 2 2	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 0 3 0 2 9	1 0 3 6 5 6 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	9 8 6 5 3	1 0 3 2 7 5 1
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 3 7 6	3 8 1 8
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 6 8 2 7	1 8 0 1 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		2 3 1 3 7
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 8 5 9 2	1 8 5 7 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 5 6 0 6	- 1 0 5 1 4 0 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 5 2 1 9 9 2 6	3 2 9 6 2 2 9 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 5 8 2 7 0 8	7 0 3 9 0 1 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 1 9 2 7 8 5	6 3 8 3 9 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	3 8 9 9 2 3	6 5 5 0 3 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 9 6 3 7 2 1 8	2 5 9 2 3 2 7 8

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Johns Manville Slovakia, a.s.
Strojárska 1
917 99 Trnava

Spoločnosť Johns Manville Slovakia, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. augusta 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. septembra 1995 ako Skloplast, a.s. Valné zhromaždenie Spoločnosti konané dňa 28. augusta 2003 rozhodlo o zmene obchodného mena zo Skloplast, a.s. na Johns Manville Slovakia, a.s. Zmena bola zapísaná dňa 2. októbra 2003 v obchodnom registri, Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka číslo 121/T.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti Johns Manville Slovakia, a.s. (ďalej len Spoločnosť) je výroba skleneného vlákna na báze bezalkalického hlinito-borito-kremičitého E-skla, jeho následné spracovanie a takisto predaj výrobkov zo skla. Sklené vlákno sa v spoločnosti vyrába jednostupňovým procesom, pri ktorom sa sklené vlákno prostredníctvom špeciálnych zariadení (piecok z drahých kovov) ťahá priamo z taviacich agregátov (sklárske vane). Súčasná technická úroveň taviacich agregátov je plne porovnateľná so všetkými vedúcimi svetovými výrobcami skleneného vlákna. Sklené vlákno sa vyrába v nepretržitej 24-hodinovej prevádzke 365 dní v roku pri teplotách približne 1400° Celzia. Taviace agregáty sa odstavujú len pri generálnych opravách, čo je približne raz za osem až desať rokov.

Použitie najmodernejších technológií pri výstavbe nových sklárskych vaní okrem významných energetických úspor umožňuje aj postupnú zmenu technológie výroby, čo má pozitívny dopad na zlepšenie životného prostredia. Pri modernizácii výroby sa využívajú technológie, ktoré umožňujú dosahovať hodnoty vypúšťaných emisií pod stanovenými limitami a minimalizovať dopady výroby skleneného vlákna na životné prostredie.

Finálne výrobky sa po zabalení expedujú zákazníkom ako polotovary na ďalšie spracovanie hlavne v oblastiach automobilového a elektrotechnického priemyslu ako aj do iných odvetví, kde sa používajú v spojení so živcami ako výstuže. Ďalšou oblasťou využitia produktov spoločnosti je stavebníctvo, kde sa používajú pri výrobe izolácií. Kľúčovými produktmi sú priamy roving, druzžený roving a sekané vlákno.

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 27. júna 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 najväčšiu skupinu s názvom Berkshire Hathaway INC, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Berkshire Hathaway INC so sídlom 3555 Farnam St., Suite 1440, Omaha, NE 68131, Spojené štáty americké. 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	890	868
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	891	873
počet vedúcich zamestnancov	15	15

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. júna 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Predstavenstvo:	Brian Sapp Ing. Peter Szepesi Peter Bínovský Mauro Malanchini Ing. Andrej Kalinay	Brian Sapp Ing. Peter Szepesi Peter Bínovský Mauro Malanchini Ing. Andrej Kalinay
Dozorná rada:	Roger Paul Twisselman Dr.Enno Klaus Henze Rudolf Kašuba	Roger Paul Twisselman Dr.Enno Klaus Henze Marián Štefankovič

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov 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 %		
Johns Manville Europe GmbH	53 570 680	99,9999%	100%	0
Minoritní akcionári	56	0,0001%	0%	0
Spolu	53 570 736	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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa účtuje priamo do spotreby v momente uvedenia 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	4	rovnomerná	25

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa účtuje priamo do spotreby v momente uvedenia 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 %
Stavby	20 – 30	rovnomerná	5 – 3,3
Samostatný hnutelný majetok	4 – 15	rovnomerná	25 – 6,7
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25

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 zahrňuje 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. Vyskladnenie zásob oceňuje Spoločnosť v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade.

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.

Ak sú obstarávacía 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 tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok (s výnimkou emisných kvót, ktoré sú popísané nižšie), 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 účtom 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 Komoditnú burzu Bratislava.

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 Komoditnou burzou Bratislava. 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na odchodné, nevyčerpané dovolenky, bonusy, nevyfakturované dodávky a emisné kvóty.

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.

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:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužité daňové 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 vyrovnáť 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) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) 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 banku 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.

q) 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 sklenených a minerálnych vlákien a výrobkov z nich.

r) 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	3 406 083	0	0	634	0	0	3 406 717
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	634	0	0	634
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 406 083	0	0	0	0	0	3 406 083
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	3 280 111	0	0	634	0	0	3 280 745
Prírastky	0	45 670	0	0	0	0	0	45 670
Úbytky	0	0	0	0	634	0	0	634
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 325 781	0	0	0	0	0	3 325 781
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	125 972	0	0	0	0	0	125 972
Stav k 31.12.2017	0	80 302	0	0	0	0	0	80 302

Výskumná a vývojová činnosť

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti Spoločnosti za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	2 009 027	1 765 798
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	0	0
<i>náklady na vývoj neaktivované</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>náklady na vývoj aktivované</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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	3 999 362	63 843 736	197 115 294	0	0	38 634 752	484 174	0	304 077 318
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 645 608	1 797 386	3 442 994
Úbytky	0	4 932	3 477 157	0	0	1 584 303	0	18 923	5 085 315
Presuny	0	422 650	1 098 359	0	0	1 510 000	-1 521 075	-1 510 000	-66
Stav k 31.12.2017	3 999 362	64 261 454	194 736 496	0	0	38 560 449	608 707	268 463	302 434 931
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	33 586 999	157 253 346	0	0	0	0	0	190 840 345
Prírastky	0	2 073 329	6 231 634	0	0	0	0	0	8 304 963
Úbytky	0	4 932	3 584 068	0	0	0	0	0	3 589 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	35 655 396	159 900 912	0	0	0	0	0	195 556 308
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	774 030	0	0	0	0	0	774 030
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	42 489	0	0	0	0	0	42 489
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	731 541	0	0	0	0	0	731 541
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	3 999 362	30 256 737	39 087 918	0	0	38 634 752	484 174	0	112 462 943
Stav k 31.12.2017	3 999 362	28 606 058	34 104 043	0	0	38 560 449	608 707	268 463	106 147 082

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Pvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	3 995 612	63 566 804	213 413 849	0	0	40 350 328	562 278	0	321 888 871
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 263 435	78 676	1 342 111
Úbytky	0	0	17 359 412	0	0	1 715 576	0	78 676	19 153 664
Presuny	3 750	276 932	1 060 857	0	0	0	-1 341 539	0	0
Stav k 31.12.2016	3 999 362	63 843 736	197 115 294	0	0	38 634 752	484 174	0	304 077 318
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	31 505 254	168 213 779	0	0	0	0	0	199 719 033
Prírastky	0	2 081 745	6 398 979	0	0	0	0	0	8 480 724
Úbytky	0	0	17 359 412	0	0	0	0	0	17 359 412
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	33 586 999	157 253 346	0	0	0	0	0	190 840 345
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	812 350	0	0	0	0	0	812 350
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	38 321	0	0	0	0	0	38 321
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	774 030	0	0	0	0	0	774 030
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	3 995 612	32 061 550	44 387 720	0	0	40 350 328	562 278	0	121 357 488
Stav k 31.12.2016	3 999 362	30 256 737	39 087 918	0	0	38 634 752	484 174	0	112 462 943

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval v roku 2017 čiastku 192 543 EUR (k 31. decembru 2016: 177 266 EUR).

Úbytok drahých kovov vykázaných v prehľade predstavuje spotrebu kovov, ktorá sa účtuje na účte 511 Opravy a udržiavanie a výzisk drahých kovov, ktorý sa vykazuje na účte 621 Aktivácia materiálu a tovaru.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane drahých kovov je pre obdobie 1.9.2017 až 31.8.2018 poistený v hodnote 437 148 558 EUR (pre obdobie 1.9.2016 až 31.8.2017 poistený v hodnote 460 834 921 EUR), pričom v poisťovni AIG Europe Limited – pobočka poisťovne z iného členského štátu je poistený voči všetkým rizikám. Poistenie je vypracované v zmysle medzinárodného poistného programu Johns Manville Corporation.

Poistená je taktiež strata v prípade prerušenia prevádzky a to do výšky 60 032 225 EUR (pre rok 2016 71 339 117 EUR.)

Limit plnenia pre poistenie dlhodobého hmotného majetku voči všetkým rizikám, poistenie vybraného majetku voči riziku lomu stroja a poistenie straty v prípade prerušenia prevádzky je v súhrne 254 139 000 (pre rok 2016 bolo 266 998 800 EUR) so spoluúčasťou 847 130 EUR (pre rok 2016 bolo 889 996 EUR) pre každú jednu poistnú udalosť.

Vedenie Spoločnosti identifikovalo dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom existuje riziko zníženia hodnoty z dôvodu jeho možného nevyužívania vo výrobnom procese a tvorilo k nemu špecifickú opravnú položku vo výške 731 541 (pre rok 2016 774 030 EUR).

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 vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	0	54 006	0	0	54 006
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	269 761	297 744	159 511	0	407 994
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	269 761	351 750	159 511	0	462 000

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku rizika zastaranosti a pomaly-obrátkovosti.

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 vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	182 991	173 652	86 882	0	269 761
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	182 991	173 652	86 882	0	269 761

4. Pohľadávky

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

	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
Pohľadávky					
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 398 952	39 721	0	17 358	1 421 315
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 398 952	39 721	0	17 358	1 421 315
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 398 952	39 721	0	17 358	1 421 315

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	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
Pohľadávky					
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 357 849	41 103	0	0	1 398 952
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 357 849	41 103	0	0	1 398 952
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 357 849	41 103	0	0	1 398 952

Opravná položka k pohľadávkam bola posudzovaná individuálne pri dodržaní zásady opatrnosti, ak existovalo riziko nevymožiteľnosti pohľadávok u jednotlivých odberateľov.
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:	16 893 655	2 448 430	19 342 085
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	300 835	295 945	596 780
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 592 820	2 152 485	18 745 305
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 845 686	0	2 845 686
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 839 388	0	2 839 388
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	6 298	0	6 298
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 739 341	2 448 430	22 187 771

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:	16 591 705	2 019 263	18 610 968
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	473 376	88 140	561 516
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 118 329	1 931 123	18 049 452
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 765 249	0	1 765 249
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 746 019	0	1 746 019
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	19 230	0	19 230
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 356 954	2 019 263	20 376 217

5. 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
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	117 838	117 838
Emisné kvóty	104 516	641 750
Obstarávacía cena KFM spolu	222 354	759 588
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	222 354	759 588

Vlastné akcie

Informácie o nadobudnutí a prevedení vlastných akcií:

Vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% na upísanom ZI	Protihodnota, za ktorú sa nadobudli / previedli
Stav k 1.1.2016	0	0	0%	0
Nadobudnuté vlastné akcie	3 904	0	0%	116 776
Nadobudnuté vlastné akcie	1	1 062	0%	1 062
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 1.1.2017	3 905	1 062	0	117 838
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 31.12.2017	3 905	1 062	0%	117 838

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. 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:	670 266	298 891
Licenčné poplatky	63 521	67 812
Vopred platené poistné	88 224	90 673
Predplatné+školenia	5 011	6 021
Konferencie, výstavy (JEC)	158 975	99 330
Letenky	8 710	4 936
Emisné kvóty	328 778	0
Ostatné	17 047	30 119
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	679 172	529 608
Výzisk zo steru drahých kovov	464 727	529 334
Preprava	0	274
Úroky+ostatné	214 445	0
Spolu	1 349 438	828 499

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 na strane 27.

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	11 045	6 485
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	198 107	192 912
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	198 107	192 912
Čerpanie sociálneho fondu	200 922	188 352
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 230	11 045

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 jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 893 200	0	0	6 893 200
Záväzky zo sociálneho fondu	0	8 230	0	0	8 230
Odložený daňový záväzok	0	6 884 970	0	0	6 884 970
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 893 200	0	0	6 893 200
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	18 006 223	141 641	18 147 864
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	801 139	0	801 139
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	17 205 084	141 641	17 346 725
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 087 605	0	2 087 605
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 063 781	0	1 063 781
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	777 257	0	777 257
Daňové záväzky a dotácie	0	0	218 415	0	218 415
Iné záväzky	0	0	28 152	0	28 152
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	20 093 828	141 641	20 235 469

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	18 006 092	0	0	18 006 092
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	11 500 000	0	0	11 500 000
Závazky zo sociálneho fondu	0	11 045	0	0	11 045
Odložený daňový záväzok	0	6 495 047	0	0	6 495 047
Dlhodobé záväzky spolu	0	18 006 092	0	0	18 006 092
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	15 543 178	782 514	16 325 692
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	749 703	0	749 703
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	14 793 475	782 514	15 575 989
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	6 454 222	0	6 454 222
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 009 579	0	1 009 579
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	721 793	0	721 793
Daňové záväzky a dotácie	0	0	4 703 347	0	4 703 347
Iné záväzky	0	0	19 503	0	19 503
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	21 997 400	782 514	22 779 914

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2017
	1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	425 693	0	0	0	425 693
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	425 693	0	0	0	425 693
Odchodné do dôchodku	425 693	0	0	0	425 693
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 689 966	3 007 788	1 689 966	0	3 007 788
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	749 629	843 608	749 629	0	843 608
Rezerva na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	390 698	503 411	390 698	0	503 411
Emisné kvóty	358 931	340 197	358 931	0	340 197
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	940 337	2 164 180	940 337	0	2 164 180
Odmeny pracovníkom	737 358	589 925	737 358	0	589 925
Oprava, servis, technická podpora	25 712	123 732	25 712	0	123 732
Spotreba vody	11 802	10 524	11 802	0	10 524
Služby spojov	4 228	2 020	4 228	0	2 020
Likvidácia odpadu	0	4 500	0	0	4 500
Prenájom, sklady	8 000	10 363	8 000	0	10 363
Čistenie priestorov	80 073	28 679	80 073	0	28 679
Zdravotná starostlivosť	2 251	7 000	2 251	0	7 000
Poradenstvo a audit	45 530	52 225	45 530	0	52 225
Školenie	0	170	0	0	170
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Ostatné	25 383	44 042	25 383	0	44 042
Rezerva na kompenzáciu	0	1 291 000			1 291 000
Rezervy spolu	2 115 659	3 007 788	1 689 966	0	3 433 481

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:	425 693	0	0	0	425 693
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	425 693	0	0	0	425 693
Odchodné do dôchodku	425 693	0	0	0	425 693
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 196 180	1 689 966	2 196 180	0	1 689 966
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	674 468	749 629	674 468	0	749 629
Rezerva na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	381 101	390 698	381 101	0	390 698
Emisné kvóty	293 367	358 931	293 367	0	358 931
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 521 712	940 337	1 521 712	0	940 337
Odmeny pracovníkom	1 074 046	737 358	1 074 046	0	737 358
Oprava, servis, technická podpora	220 552	25 712	220 552	0	25 712
Spotreba vody	10 816	11 802	10 816	0	11 802
Služby spojov	5 723	4 228	5 723	0	4 228
Likvidácia odpadu	60 500	0	60 500	0	0
Prenájom, sklady	10 193	8 000	10 193	0	8 000
Čistenie priestorov	46 643	80 073	46 643	0	80 073
Zdravotná starostlivosť	16 000	2 251	16 000	0	2 251
Poradenstvo a audit	60 850	45 530	60 850	0	45 530
Školenie	9 803	0	9 803	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Ostatné	6 586	25 383	6 586	0	25 383
Rezervy spolu	2 621 873	1 689 966	2 196 180	0	2 115 659

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	11 500 000
Revolvingový úver od Johns Manville Europe	EUR	1M Libor + 3,25 %	31.12.2018	0	11 500 000
Dlhodobý úver od Johns Manville Europe	EUR	12M Euribor + 3,25 %	31.12.2018	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Spolu				0	11 500 000

7. 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	11 002
Úroky	0	11 002
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	189 721
Emisné kvóty	0	189 721
Spolu	0	200 723

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	141 895 200	144 057 087
Tržby za vlastné výrobky	141 177 831	143 367 388
Tržby z predaja služieb	708 740	456 942
Tržby za tovar	8 629	232 757
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 011 364	1 444 436
Čistý obrat celkom	143 906 564	145 501 523

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	Tržby za vlastné výrobky a tovary		Tržby za služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	7 572 767	8 347 790	89 640	91 605	7 662 407	8 439 395
Export	133 613 693	135 252 355	619 100	365 337	134 232 793	135 617 692
Spolu	141 186 460	143 600 145	708 740	456 942	141 895 200	144 057 087

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 793 388 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 847 152 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 vnútroorganizačných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	275 827	268 131	303 848	7 696	-35 717
Výrobky	9 889 899	10 744 747	9 155 666	-854 848	1 589 081
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	10 165 726	11 012 878	9 459 514	-847 152	1 553 364
Manká a škody	x	x	x	18 916	66 560
Reprezentačné	x	x	x	34 919	46 614
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-71	-1 850
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-793 388	1 664 688

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:	1 156 624	1 217 107
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	1 156 624	1 217 107
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 561 953	3 562 483
Predaj materiálu	65 781	59 773
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	339 194	6 617
Refakturácia energií	1 451 085	1 228 246
Postúpenie pohľadávky (zmenky) a VUB faktoring	1 711 295	1 745 929
Refakturácia prepravy	40 500	40 500
Prebytky na zásobách zistené pri inventarizácii	16 696	8 947
DPH z krajín EÚ	2 515	10 926
Emisné kvóty spotrebované a predané	800 218	358 931
Ostatné	134 669	102 614
Finančné výnosy, z toho:	682 864	44 885
Kurzové zisky, z toho:	39 118	44 413
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>643 746</i>	<i>472</i>
Výnosy z predaja emisných kvót	643 500	0
Výnosové úroky	246	472

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
	20 122 659	19 813 573
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	62 000	62 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	62 000	62 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>20 060 660</i>	<i>19 751 573</i>
Nákup licencií	0	0
Opravy a udržiavanie	6 150 558	6 045 496
Cestovné	320 041	386 511
Náklady na reprezentáciu	114 753	78 153
Zákonné revízie	59 628	96 102
Doprava	6 397 894	6 174 421
Nájomné	238 866	222 399
Leasing áut	185 996	223 183
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	297 838	184 677
Manažérske služby	2 990 942	3 227 467
Obchodné náklady	25 721	41 260
Poplatky za uloženie odpadu	737 308	634 577
Poštové a telekomunikačné služby	58 890	57 049
Merania, analýzy, rozbor	301 842	160 911
Školenie a vzdelávanie	157 150	128 364
Externá výrobná kooperácia	7 606	10 454
Náklady na inzerciu, reklamu	472 422	350 048
Náklady drahých kovov	283 778	287 667
IT služby	330 604	307 057
Pomoc vo výrobe	155 279	305 880
Čistenie priestorov	493 493	442 786
Marketingové štúdie	0	4 443
Ostatné	280 050	382 668
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 951 516	2 699 990
ZC predaného majetku	5 130	0
Predaj materiálu	66 794	26 680
Manká a škody	62 632	146 597
Odpis pohľadávky	69 848	5 301
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	39 721	41 103
Emisné kvóty	340 197	358 931
Zmluvné pokuty a penále	2 463	189
Postúpenie pohľadávky	1 711 295	1 745 929
Poistné, členské príspevky	317 315	337 302
Ostatné	1 336 121	37 958
Finančné náklady, z toho:	738 470	1 096 292
Kurzové straty, z toho:	156 827	18 014
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	112	49
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>581 643</i>	<i>1 078 278</i>
Úroky	103 029	1 036 569
Bankové poplatky	18 592	18 572
Predaj emisných kvót	460 022	0
Náklady z precenenia emisných kvót	0	23 137

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	23 267 476	21 984 495
Mzdy	16 671 462	15 958 097
Ostatné náklady na závislú činnosť	678 572	525 860
Sociálne poistenie	4 049 795	3 838 935
Zdravotné poistenie	1 724 676	1 532 910
Sociálne zabezpečenie	142 971	128 693

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	-35 370 113	0	-1 986 557	-37 356 670
Zásoby	269 761	0	138 233	407 994
Pohľadávky	1 398 952	0	22 363	1 421 315
Rezervy	1 366 030	0	1 223 843	2 589 873
Daňové straty	1 278 898	0	-1 278 898	0
Ostatné	127 676	0	24 238	151 914
Celkom	-30 928 796	0	-1 856 778	-32 785 574
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-6 495 047	0	-389 923	-6 884 970
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	6 495 047	0	389 923	6 884 970

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:	25 219 925			32 962 291		
teoretická daň		5 296 184	21%		7 251 704	21%
Daňovo neuznané náklady	3 004 747	630 997		549 331	120 853	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-18 053	-3 972	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	-1 278 898	-268 568		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	-309 288	
Iné	-361 451	-75 905		-92 200	-20 284	
Spolu		5 582 708	21%		7 039 013	21%
Splatná daň z príjmov		5 192 785	19%		6 383 980	19%
Odložená daň z príjmov		389 923	2%		655 033	2%
Celková daň z príjmov		5 582 708	21%		7 039 013	21%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

	Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
	Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
BL647IB	Ford S-Max; 2.0 Tdci 140 KDpf Titanium Powershift	zmluva č. 164985 platná do marca 2018 /predĺžená/	zmluva č. 164985 platná do septembra 2017
BL657IF	Skoda Superb; 2.0 Tdi 170 K Active Dsg	-	zmluva č. 166539 platná do októbra 2017
BL039IX	Skoda Octavia;2.0 Tdi Cr Dpf	zmluva č.159345 platná do februára 2018	zmluva č.159345 platná do februára 2018
BL087IX	Skoda Octavia;2.0 T di Busines(4x4)	zmluva č. 159219 platná do februára 2018	zmluva č. 159219 platná do februára 2018
BL159JZ	Skoda Superb;2.0 T di 150K Ambition DSG	zmluva č. 172017 platná do augusta 2018	zmluva č. 172017 platná do augusta 2018
BL005KP	Skoda Superb;2.0 Tdi DSG 125	zmluva č. 172020 platná do októbra 2018	zmluva č. 172020 platná do októbra 2018
BL208KK	Renault Espace;Energy TCe 200/147 kw EDC7	zmluva č. 171822 platná do septembra 2018	zmluva č. 171822 platná do septembra 2018
	10 ks Cleanfire ® HRI™ kyslíkové horáky (V5)	zmluva č. 5290223N, platná do augusta 2022	zmluva č. 5290223N, platná do augusta 2022
	12 ks Cleanfire ® HRI™ kyslíkové horáky (V3)	zmluva č. 60337624N/244/Z/2013, platná do októbra 2024	zmluva č. 60337624N/244/Z/2013, platná do októbra 2024
BL552MA	FORD;S-Max;2.0 Tdci132kw	zmluva č.180636 platná 5.5. 2019	zmluva č.180636 platná 5.5. 2019
BL807MO	Renault;Espace;Energy Tce200	Zmluva č.180012 platná 31.7.2019	Zmluva č.180012 platná 31.7.2019
BL611MX	Skoda;Superb;2.0 Tdi 140kw	Zmluva č. 179991 platná 8.9.2019	Zmluva č. 179991 platná 8.9.2019
BL252MX	Skoda;Superb;2.0 Tdi 140kw	Zmluva č. 179754 platná 8.9.2019	Zmluva č. 179754 platná 8.9.2019
BL056MY	Skoda;Octavia;2.0 Tdi 110kw	Zmluva č. 180021 platná 8.9.2019	Zmluva č. 180021 platná 8.9.2019
BL059MY	Skoda;Superb;2.0 Tdi DSG125	Zmluva č. 179988 platná 13.9.2019	Zmluva č. 179988 platná 13.9.2019
BL081NA	VW;Sharan;2.0Tdi 110kw H	Zmluva č. 180018 platná 29.9.2019	Zmluva č. 180018 platná 29.9.2019
BL108NC	Skoda;Superb;2.0Tdi 140 kw	Zmluva č. 180024 platná 12.10.2019	Zmluva č. 180024 platná 12.10.2019
BL522NA	VW;Multivan;2.0Tdi 110kwC	Zmluva č.180015 platná 3.10.2019	Zmluva č.180015 platná 3.10.2019
BL343NE	VW;Passat;1,4Tsi Dsg Gte	Zmluva č. 180627 platná 18.10.2019	Zmluva č. 180627 platná 18.10.2019
BL351NE	VW;Passat;2.0Tdi 140kw A	Zmluva č. 181626 platná 26.10.2019	Zmluva č. 181626 platná 26.10.2019
BL355NE	VW;Multivan;2.0Tdi 110kw C	Zmluva č. 180027 platná 18.10.2019	Zmluva č. 180027 platná 18.10.2019
BL889ND	Skoda;Superb;2.0Tdi 140kw	Zmluva č. 180630 platná 18.10.2019	Zmluva č. 180630 platná 18.10.2019
BL339NE	Opel;Insignia;2.0 Cdti 125 kw	Zmluva č.180633 platná 3.11.2019	Zmluva č.180633 platná 3.11.2019
BL702NG	VW;Sharan;2.0Tdi 110kw H	Zmluva č.180009 platná 7.11.2019	Zmluva č.180009 platná 7.11.2019
BL801NL	Seat;Alhambra;2.0TdiCr 150	Zmluva č.181551 platná 28.11.2019	Zmluva č.181551 platná 28.11.2019
BL131RA	Škoda;Superb;2,0 Tdi;170KA	Zmluva č.191682 platná 20.11.2020	-
BL903OZ	Mazda;Mazda6;2,0Skyactiv-G	Zmluva č.188031 platná 7.6.2020	-
BL708NY	Škoda;Octavia;2,0Tdi;150K4	Zmluva č.186825 platná 1.2.2020	-

Johns Manville Slovakia, a.s. si je vedomý, že časť výrobkov vyrobených v období od 3. októbra do 27. októbra 2017 nemusí spĺňať niektoré technické špecifikácie v dôsledku zmiešania určitých chemických surovín. Z tohto dôvodu si Johns Manville Slovakia, a.s. uvedomuje, že môžu existovať nešpecifikované záväzky, ktoré sú prebiehajúce alebo pri ktorých je možné, že prinesú v budúcnosti zníženie ekonomických úžitkov účtovnej jednotky.

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.

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 zásob	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US Schuller GmbH, Germany	143 834	276 693
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	Germany	7 839 293	7 842 384
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	1 089 900	15 608
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US JM Benelux	0	4 957
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	N.V.,Belgium JM Sales	654 066	709 324
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	GmbH,Germany	363 437	389 596
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Ltd, G.Britain	208 201	191 306
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM France	212 357	248 240
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Italy Schuller GmbH, Germany	659 624	676 106
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	Germany	147 238	111 242
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH,Germany	970 850	1 099 285
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US Schuller GmbH, Germany	313 927	222 661
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	Germany JM Sales	241 744	144 706
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	GmbH,Germany	111 882	8 566
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM China	19 352	17 876
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Bobingen GmbH,Germany	19 352	22 483
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	JM Polska Sp.Z.o.o.	0	645
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH,Germany	12 195	43 591
Poskytnuté pôžičky			0	0
Splátka pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH,Germany	11 500 000	34 320 825
Úroky z pôžičiek	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH,Germany	98 653	1 032 751

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku			
Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	46 804	66 568
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH, Germany	3 857	4 306
Ostatné spriaznené strany	JM France	0	4 282
Ostatné spriaznené strany	Schuller GmbH, Germany	507 226	473 405
Ostatné spriaznené strany	JM Sales GmbH, Germany	28 794	8 566
Ostatné spriaznené strany	JM China	1 407	1 378
Ostatné spriaznené strany	JM Bobingen GmbH, Germany	3 121	3 010
Ostatné spriaznené strany	JM Benelux N.V., Belgium	2 227	0
Ostatné spriaznené strany	JM Italy	1 706	0
Ostatné spriaznené strany	JM Ltd, G.Britain	1 639	0
Závazky z obchodného styku			
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH, Germany	287 570	339 715
Ostatné spriaznené strany	JM Denver, US	133 640	3 984
Ostatné spriaznené strany	JM Ltd, G.Britain	10 370	14 927
Ostatné spriaznené strany	JM Sales GmbH, Germany	59 680	63 894
Ostatné spriaznené strany	JM Benelux N.V., Belgium	105 895	126 724
Ostatné spriaznené strany	JM Italy	131 789	130 246
Ostatné spriaznené strany	JM France	59 925	60 943
Ostatné spriaznené strany	Schuller GmbH, Germany	12 270	9 270
Prijaté pôžičky			
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	JM Europe GmbH, Germany	0	11 500 000

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

Názov položky	Predstavenstvo		Dozorná rada		Predstavenstvo		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	1 195	1 195	398	398	0	0	1 593	1 593
Priznané odmeny súčasných členov	1 195	1 195	398	398	0	0	1 593	1 593
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	2 933	2 728	0	0	0	0	2 933	2 728
Spolu	4 128	3 923	398	398	0	0	4 526	4 321

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	53 570 736	0	0	0	53 570 736
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	7 104 096	0	0	0	7 104 096
Ostatné kapitálové fondy	4 500 199	0	0	0	4 500 199
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	10 737 272	0	0	0	10 737 272
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	221 420 780	0	0	25 923 278	247 344 058
Neuhrazená strata minulých rokov	-209 455 648	0	0	0	-209 455 648
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	25 923 278	19 637 218	0	-25 923 278	19 637 218
Vlastné imanie spolu	113 800 713	19 637 218	0	0	133 437 931

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	53 570 736	0	0	0	53 570 736
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	7 104 096	0	0	0	7 104 096
Ostatné kapitálové fondy	4 500 199	0	0	0	4 500 199
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	10 737 272	0	0	0	10 737 272
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	200 717 704	0	0	20 703 076	221 420 780
Neuhrazená strata minulých rokov	-209 455 648	0	0	0	-209 455 648
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20 703 075	25 923 278	0	-20 703 076	25 923 278
Vlastné imanie spolu	87 877 434	25 923 278	0	0	113 800 713

Základné imanie Spoločnosti tvorí 1 akcia v nominálnej hodnote 53 491 735 EUR, 1 348 026 akcií v nominálnej hodnote 0,03 EUR, 1 akcia v menovitej hodnote 1 062 EUR, 1 akcia v menovitej hodnote 33 193 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania 53 570 736 EUR. V priebehu účtovného obdobia ani v priebehu bezprostredne predchádzajúceho obdobia neboli upísané žiadne akcie.

Zisk na akciu v EUR je uvedený v tabuľke nižšie za rok 2017 aj za rok 2016:

Počet akcií	Nominálna hodnota akcie	Spolu hodnota za akcie	Zisk na jednu akciu za rok 2017	Zisk na jednu akciu za rok 2016
1	53 491 735,00	53 491 735	19 624 651	25 885 049
1 348 026	0,03	44 746	0	0
1	1 062,00	1 062	390	514
1	33 193,00	33 193	12 178	16 062
		53 570 736	19 637 218	25 923 278

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 25 923 278 EUR bol prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

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

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- 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,
- 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 jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	25 219 925	32 962 291
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	8 238 643	8 563 085
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-42 489	-38 320
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	22 363	41 103
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	192 239	86 770
Zmena stavu rezerv	1 317 822	-506 214
Úrokové náklady (netto)	102 783	1 036 097
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-334 064	-6 617
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	2 140 475	1 751 568
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	36 857 698	43 889 763
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 431 517	603 071
Úbytok (prírastok) zásob	506 113	-1 411 221
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 751 492	4 383
Prevádzkové peňažné toky	37 683 786	43 085 996
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	37 683 786	43 085 996
Zaplatené úroky	-103 029	-1 036 569
Prijaté úroky	246	472
Zaplatená daň z príjmov	-10 593 235	-3 766 040
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	26 987 767	38 283 860
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 442 994	-1 315 443
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	339 194	6 617
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 103 800	-1 308 826
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-11 500 000	-34 320 825
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-11 500 000	-34 320 825
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	12 383 967	2 654 209
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	6 711 996	4 057 787
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	19 095 963	6 711 996