

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

 . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

N	e	u	m	a	n		A	l	u	m	i	n	i	u	m		F	l	i	e	s	s	p	r	e	s	s	w	e	r	k				
S	l	o	v	a	k	i	a	,		s	.	r	.	o	.																				

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

 /

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

 /

Číslo faxu

 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

24.02.2014

Schválené dňa:

 Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:



 Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:



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



A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o.
Partizánska 1384/85
966 81 Žarnovica

Spoločnosť Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice číslo NZ 237/96, zo dňa 27. septembra 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 6. novembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka číslo: 3916/S. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36012726.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- spracovávanie kovov a umelých hmôt, výroba kovových súčiastok a súčiastok z umelých hmôt, obzvlášť výroba alumíniových súčiastok lisovaním a pretláčaním za studena

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	175	151
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	203	158
počet vedúcich zamestnancov	14	14

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 21. augusta 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 18. decembra 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 6. decembra 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 21. augusta 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Johann Willdonner (od 19. novembra 2009)

Spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti sa od 6. novembra 1996 do 31. decembra 2013 nemenila a je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH	33 194	100	100	-
Marktl im Traisental, Rakúsko				
Spolu	33 194	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky materskej firmy Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Werkstrasse 1, Marktl im Traisental, Rakúsko a táto je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu CAG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu CAG zostavuje spoločnosť CAG Holding GmbH so sídlom vo Werkstrasse 1, Marktl im Traisental, Rakúsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať v sídle uvedených spoločností.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného 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 nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku (DNM) sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvýkrát v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa na základe rozhodnutia spoločnosti účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov na ťarchu analytického účtu ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba už obstaraného DNM sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, je vykazovaný ako materiál a je odpísaný priamo do spotreby. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná	Metóda	Ročná odpisová
	doba používania v rokoch	odpisovania	sadzba v %
Stavby	30 až 40	lineárna	2,5 až 3,3
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 15	lineárna	6,7 až 16,7
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) 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.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Na zabezpečenie investičného úveru na kúpu nehnuteľnosti „Dolný kaštieľ“ v katastrálnom území Žarnovica vo výške 415 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2013 je 63 814 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na uvedenú nehnuteľnosť. Zostatková cena tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2013 predstavuje 401 519 EUR a zostatková hodnota prislúchajúcich založených pozemkov (parcely č. 1528/4, 1529, 1530/2, 2430/2 o výmere 513 m²) predstavuje k 31. decembru 2013 sumu 4 481 EUR.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu „Prístavba haly Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o.“ vo výške 1 500 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2013 vo výške 460 000 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na uvedenú nehnuteľnosť. Zostatková hodnota tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2013 predstavuje 1 105 064 EUR, zostatková hodnota prislúchajúcich pozemkov o výmere 47 327 m² predstavuje 101 197 EUR a strojné zariadenie (Obrábací stroj Chiron NM 4313, 4314, 4315, 4316, Odmasťovacie zariadenie NM 4812, Dopravník NM 4812) má nulovú zostatkovú hodnotu k 31. decembru 2013.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 1 800 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2013 vo výške 1 424 000 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosť „Prístavba haly Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o.“ Zostatková hodnota tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2013 predstavuje 1 105 064 EUR, zostatková hodnota prislúchajúcich pozemkov o výmere 47 327 m² predstavuje 101 197 EUR a strojné zariadenie (Obrábací stroj Chiron MILL NM 4330, zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 368 602; Chiron DZ 15 NM 4329, zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 319 990; EMCOTURN+prídavné zariadenie (NM 4428), zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 67 326; 3D meracie zariadenie MITUTOYO (NM 3780), zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 85 312; osvetlenie pracovného priestoru haly (bez NM) bolo rozčlenené a zaradené k Výrobnej hale, Prístavbe a Skladovému a manipulačnému skladu podľa m², zostatková hodnota k 31. decembru 2013 jednotlivých nehnuteľností: Výrobná hala (NM 0040) EUR 1 096 600, Prístavba (NM 0030) EUR 1 105 064, Skladový a manipulačný priestor (NM 0036) EUR 215 270; frézovacie zariadenie SBZ130 NM5101, zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 15 392; frézovacie zariadenie SBZ151 NM5102, zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 211 146; centrálna odsávanie znečisteného ovzdušia haly (NM 3120), zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 28 284; Chiron FZ18FX (NM 4332), zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 301 500; Chiron FZ18FX (NM 4333), zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 275 651; Chiron FZ18FX (NM 4334), zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 309 280; CNC sústruh MAZAK (NM 7156), zostatková hodnota k 31. decembru 2013 EUR 103 135;

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 697 879
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 23 977 TEUR (2012: 22 102 TEUR).

Nasledovné položky majetku boli objednané v roku 2013, ale Spoločnosť ich obstarala až v roku 2014:

Dlhodobý majetok obstaraný v roku 2014 s objednávkou v roku 2013	Objednávky na dlhodobý majetok v roku 2013		
	Január 2014	Február 2014	Majetok objednaný v roku 2013 a obstaraný v roku 2014
Oceľová konštrukcia - sklad ND	14 499	0	14 499
EnviroFALK - 30% úhrada - Filtračné zariadenie	42 812	0	42 812
Peiseler CH5 NM 4315 - technické zhodnotenie	12 144	0	12 144
Majetok spolu	69 455	0	69 455

Neumap Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	104 586	0	0	0	0	0	104 586
Prírastky		0	0	0	0	0	59 568	0	59 568
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	42 713	0	0	0	-42 713	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	147 299	0	0	0	16 855	0	164 154
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	63 289	0	0	0	0	0	63 289
Prírastky		0	14 917	0	0	0	0	0	14 917
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	78 206	0	0	0	0	0	78 206
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		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 na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	41 297	0	0	0	0	0	41 297
Stav na konci účtovného obdobia		0	69 093	0	0	0	16 855	0	85 948

Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
								Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	75 158	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	29 428	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	29 428	0	0	0	-29 428	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	104 586	0	0	0	0	104 586
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	58 245	0	0	0	0	0
Prírastky		0	5 044	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	63 289	0	0	0	0	63 289
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	16 913	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	41 297	0	0	0	0	41 297

Neuman Aluminium Fitnesspresswerk Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia		238 704	5 230 829	4 433 799	0	0	0	787 093	0	10 690 425	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	1 582 748	190 742	1 773 490	
Úbytky		0	0	70 081	0	0	0	13 663	0	83 744	
Presuny		104 697	90 330	1 009 208	0	0	0	-1 204 235	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		343 401	5 321 159	5 372 926	0	0	0	1 151 943	190 742	12 380 171	
Opravy											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 090 435	3 261 896	0	0	0	0	0	4 352 331	
Prírastky		0	179 316	320 685	0	0	0	0	0	500 001	
Úbytky		0	0	70 081	0	0	0	0	0	70 081	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 269 751	3 512 500	0	0	0	0	0	4 782 251	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	2 253	0	2 253	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	125	0	125	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	2 253	0	2 253	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	125	0	125	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia		238 704	4 140 394	1 171 903	0	0	0	784 840	0	6 335 841	
Stav na konci účtovného obdobia		343 401	4 051 408	1 860 426	0	0	0	1 151 818	190 742	7 597 795	

Neuman Aluminium Fleischpresswerk Slovákia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súborné hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 704	4 981 958	3 722 516	0	0	0	313 385	0	9 256 563	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 451 411	0	1 451 411	
Úbytky	0	0	17 549	0	0	0	0	0	17 549	
Presuny	0	248 871	728 832	0	0	0	-977 703	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	238 704	5 230 829	4 433 799	0	0	0	787 093	0	10 690 425	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	918 164	3 102 699	0	0	0	0	0	4 020 863	
Prírastky	0	172 271	176 746	0	0	0	0	0	349 017	
Úbytky	0	0	17 549	0	0	0	0	0	17 549	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 090 435	3 261 896	0	0	0	0	0	4 352 331	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 253	0	2 253	
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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 253	0	2 253	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 704	4 063 794	619 817	0	0	0	311 132	0	5 233 447	
Stav na konci účtovného obdobia	238 704	4 140 394	1 171 903	0	0	0	784 840	0	6 335 841	

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	89 663	71 231	8 540	81 123	71 231
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	51 211	64 344	51 211	0	64 344
Výrobky	17 699	1 424	17 699	0	1 424
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnutie preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	158 573	136 999	77 450	81 123	136 999

V zmysle zásady opatrnosti spoločnosť vytvorila opravné položky na priamy materiál a priamy materiál - butzen, nedokončenú výrobu a hotové výrobky.

Opravná položka na materiál bola vytvorená z dôvodu výskytu pomaloobrátkových zásob, na materiál butzen z dôvodu pravdepodobného predaja pod cenu pri položkách, ktoré sú pre spoločnosť už nepoužiteľné a pri hotových a nedokončených výrobkoch z dôvodu pravdepodobnosti vzniku straty pri predaji.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 1 517 TEUR (2012: 1 348 TEUR).

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	24 911	5 781	19 785	5 126	5 781
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	24 911	5 781	19 785	5 126	5 781

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	2	0	2
Dlhodobé pohľadávky spolu	2	0	2
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	739 762	299 586	1 039 348
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	30 492	0	30 492
Iné pohľadávky	654	0	654
Krátkodobé pohľadávky spolu	770 908	299 586	1 070 494

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	486 004	442 806	928 810
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	98 706	74 879	173 585
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	56 936	0	56 936
Iné pohľadávky	1 528	0	1 528
Krátkodobé pohľadávky spolu	643 174	517 685	1 160 859

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31. 12. 2012
	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	299 586	517 685
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	770 908	643 174
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 070 494	1 160 859
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2	0

Prehľad pohľadávok podľa doby splatnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Splatnosť do 60 dní b	Splatnosť do 1 roka c	Splatnosť 1 - 5 rokov d	Splatnosť nad 5 rokov e	SPOLU f
Pohľadávky z obchodného styku	1 039 348	0	0	0	1 039 348
Ostatné pohľadávky	21 261	9 885	2	0	31 148
- daňové	20 607	9 885	0	0	30 492
- z financovania	0	0	0	0	0
- iné	654	0	2	0	656
Odložená daň	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 060 609	9 885	2	0	1 070 496

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	2 276	2 750
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	178 974	509 941
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	181 250	512 691

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 809	30 091
Nástroje pre nové projekty zákazníkov	1 720	30 004
Prenájom kanalizácie spoločnosti Illichmann	0	0
Havarijné poistenie ZC-FVNS 8 a 9	89	87
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 399	14 633
Nástroje pre nové projekty zákazníkov	2 941	11 688
Prenájom kanalizácie spoločnosti Illichmann	0	0
Ostatné	4 458	2 945
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	9 208	44 724

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	148 930	162 138	144 883	4 047	162 138
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	104 134	120 352	103 061	1 073	120 352
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 980	8 300	4 980	0	8 300
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	109 114	128 652	108 041	1 073	128 652
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na dobropisy zákazníkov	5 680	1 046	5 680	0	1 046
Rezerva na odmeny zamestnancov	23 795	28 879	20 821	2 974	28 879
Rezerva na náklady 2013	10 341	3 561	10 341	0	3 561
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	39 816	33 486	36 842	2 974	33 486

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2012)					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2011				k 31. 12. 2012
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	96 538	148 930	90 081	6 457	148 930
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	86 035	104 134	79 578	6 457	104 134
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 300	4 980	8 300	0	4 980
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	94 335	109 114	87 878	6 457	109 114
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na dobropisy zákazníkov	2 203	5 680	2 203	0	5 680
Rezerva na odmeny zamestnancov	0	23 795	0	0	23 795
Rezerva na naklady 2012	0	10 341	0	0	10 341
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 203	39 816	2 203	0	39 816

Rezerva na záručné opravy (dobropisy zákazníkov) vo výške 1 046 EUR bola vytvorená na výrobky, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2013 a ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila vo výške predajnej ceny výrobkov).

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	1 037 809	1 306 040
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	235 294	376 471
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	802 515	929 569
Krátkodobé záväzky spolu	3 225 708	3 247 779
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 096 541	2 936 512
Záväzky po lehote splatnosti	129 167	311 267

Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Splatnosť do 60 dní b	Splatnosť do 1 roka c	Splatnosť 1 - 5 rokov d	Splatnosť nad 5 rokov e	SPOLU f
Závazky z obchodného styku	1 198 316	0	0	0	1 198 316
Ostatné záväzky	247 079	14 475	0	0	261 554
- daňové	17 076	0	0	0	17 076
- sociálne zabezpečenie	90 632	0	0	0	90 632
- z financovania	0	0	0	0	0
- voči zamestnancom a sociálny fond	139 371	0	0	0	139 371
- iné	0	14 475	0	0	14 475
Odložená daň	0		137 644	0	137 644
Závazky voči materskej spoločnosti	0	1 402 691	97 309	0	1 500 000
Závazky voči konsolidovanému celku	14 000	352 003	564 706	235 294	1 166 003
Závazky voči bankám	0	578 568	1 369 246	0	1 947 814
Závazky spolu	1 459 395	2 347 737	2 168 905	235 294	6 211 331

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	670 393	575 411
– zdaniteľné	6 181 424	5 424 115
	-5 511 031	-4 848 704
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-44 738	-65 942
– zdaniteľné	-44 738	-65 942
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	137 644	117 178
Zmena odloženého daňového záväzku	20 466	15 006
Zaúčtovaná ako náklad	18 056	16 978
Zaúčtovaná do vlastného imania	2 410	-1 972
Iné	0	0

Suma odloženého daňového záväzku obsahuje aj sumu 2 410 EUR, ktorá súvisí s precenením zabezpečovacích derivátov a ktoré bolo zaúčtované do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Jednou z dôležitých zmien novely zákona o dani z príjmov je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23 % na 22 %.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	659	1 424
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 552	8 642
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>10 552</i>	<i>8 642</i>
 <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	 8 355	 9 407
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 856	659

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov, hlavne ako príspevok na stravu.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery			mesačne		
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2005 - 2015	0	53 172
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2007 - 2016	0	460 000
Bankový úver	EUR	Fix 2,895 % p.a.	2012 - 2017	0	132 156
Dlhodobé úvery spolu				0	645 328
 Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2005 - 2015	63 814	53 210
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2007 - 2016	460 000	160 000
Bankový úver	EUR	Fix 2,895 % p.a.	2012 - 2017	1 424 000	376 000
Krátkodobé úvery spolu				1 947 814	589 210
 Spolu				1 947 814	1 234 538

Informácie o zabezpečení bankových úverov uvedených v tabuľke sa nachádzajú v časti F.1.

Záruku na investičný úver vo výške 1 962 TEUR na budovu poskytla materská spoločnosť Neuman Aluminium Fliesspresswerk GmbH, Markt im Traisental.

Spoločnosť k 31. decembru 2013 a za rok končiaci sa k tomuto dátumu nesplnila všetky ukazovatele tak ako to stanovovali zmluvy o investičných úveroch. V zmysle zmlúv sa tieto úvery stali splatné na požiadanie, a preto ich Spoločnosť vykázala ako krátkodobé.

Spoločnosť dňa 28. februára 2014 podpísala s financujúcou bankou dodatok k zmluvám o investičných úveroch a ukazovatele sa nanovo zadefinovali. Spoločnosť bude pokračovať v platbách podľa splátkových kalendárov, a teda v roku 2014 uhradí 579 TEUR.

7. Deriváty

V roku 2010 uzavrela spoločnosť so Všeobecnou úverovou bankou na úvery uvedené v bode 6 swapové obchody t.j. fixáciu úrokovej sadzby do konca obdobia splácania úverov, a to za podmienok:

Bankový úver	Fix úroková sadzba p.a.	Nominálna hodnota	Začiatok úrokového swapu (IRS)	Koniec úrokového swapu (IRS)
Kaštieľ	2,20	202 160	november 2010	jún 2015
Prístavba haly	2,30	980 000	november 2010	september 2016

Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap (pay fix) s nominálnou hodnotou 980 000 EUR (úver na prístavbu haly) s trvaním do roku 2016 a s nominálnou hodnotou 202 160 EUR (úver na kúpu kaštieľa) s trvaním do roku 2015. Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2013 je 13 727 EUR. Odložená daň z precenenia je 2 410 EUR. Spoločnosť vykazuje swap medzi derivátmi určenými na obchodovanie nakoľko nesplnila formálne podmienky pre účtovanie o zabezpečení. V minulom období Spoločnosť prezentovala tento swap ako zabezpečovací, keďže slúžil primárne na zabezpečenie fixnej úrokovej sadzby. Avšak práve kvôli nesplneniu formálnych požiadaviek sa Spoločnosť rozhodla zmeniť prezentáciu.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	
	pohľadávky b	záväzku c		
Deriváty určené na obchodovanie:	0	13 727		
Úrokový swap	0	13 727	2,2% p.a.-kaštieľ, 2,3% p.a. prístavba + ,75% marža	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0		
Úrokový swap	0	0		
	k 31.12.2013		k 31.12.2012	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie:	0	11 252	0	0
Úrokový swap	0	11 252		
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	21 240
Úrokový swap	0	0	0	21 240

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	výrobky		tovar		služby - opracovanie		spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Česká republika	48 990	39 346	0	0	0	0	48 990	39 346
Rakúsko	2 353 384	2 657 671	1 914	24 326	3 902 189	3 019 203	6 257 487	5 701 200
Nemecká republika	553 039	603 606	0	0	349 539	379 743	902 578	983 349
Slovenská republika	244 195	183 131	1 777 077	1 054 195	23 777	15 591	2 045 049	1 252 917
Holandsko	111 097	85 293	0	0	0	0	111 097	85 293
Slovínsko	64 265	38 775	0	0	0	0	64 265	38 775
Španielsko	0	29 183	0	0	0	0	0	29 183
Poľsko	343 543	394 293	0	0	0	0	343 543	394 293
Taliansko	84 769	46 194	0	0	0	0	84 769	46 194
India	0	0	0	0	0	0	0	0
Švédsko	0	0	0	0	0	0	0	0
Švajčiarsko	1 164 225	119 746	0	0	0	0	1 164 225	119 746
Čierna Hora	0	0	0	0	0	11 745	0	11 745
Maďarsko	20 806	84 635	0	0	0	0	20 806	84 635
Francúzsko	12 882	10 882	0	0	0	0	12 882	10 882
Fínsko	2 212	0	0	0	0	0	2 212	0
Nórsko	0	0	0	0	1 388	0	1 388	0
spolu	5 003 407	4 292 755	1 778 991	1 078 521	4 276 893	3 426 282	11 059 291	8 797 558

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 97 037 EUR (v roku 2012 zníženie 129 726 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 97 037 EUR (v roku 2012 zníženie 129 726 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2013	2012
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	417 899	272 607	343 528	145 292	-70 921
Výrobky	78 407	126 662	185 468	-48 255	-58 805
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	<u>496 306</u>	<u>399 269</u>	<u>528 996</u>	97 037	-129 726
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				<u>97 037</u>	<u>-129 726</u>

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 029	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	1 029	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	730 516	836 978
Refakturácia prepravy	63 380	31 462
Refakturácia ostatné (školenia, OPP a.i.)	22 525	9 172
Prenájom nehnuteľností Illichmann Castalloy	102 000	102 000
Prenájom VUB kaštieľ + ostatné miestnosti pre tretích	17 664	17 824
Výnosy z plnenia poisťovní	1 985	1 225
Výnosy z predaja majetku	6 259	2 833
Výnosy z predaja materiálu	503 016	671 387
Výnosy z reklamácií	4 343	0
Dotácia zo statneho rozpočtu na mzdy	7 605	0
iné	1 739	1 075
Finančné výnosy, z toho:	29	495
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	29	495
Výnosové úroky	29	495
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	5 003 408	4 295 455
Tržby z predaja služieb	4 276 893	3 423 582
Tržby za tovar	1 778 991	1 078 521
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	6 259	2 833
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	822 351	704 915
Čistý obrat spolu	11 887 902	9 505 306

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 072 194	1 654 408
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 025</i>	<i>10 654</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	13 025	10 654
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>2 059 169</i>	 <i>1 643 754</i>
opravy a udržiavanie	460 297	301 875
cestovné	19 155	12 051
reprezentačné	23 526	18 316
služby telekomun.a mobil.sietí	23 312	24 545
doprava k odberateľom	301 258	240 343
doprava ostatná-na opracovanie	102 722	91 492
právne, ekonomické a iné poradenstvo	3 762	3 986
podpora oddelenia nástrojárne NFS	37 455	51 669
externé opracovanie výrobkov, a.i.	402 477	470 370
leasing zamestnancov	443 831	209 510
nájomné	58 823	48 236
školenia,kurzy	31 622	30 376
audit a poradenstvo	5 229	18 510
likvidácia odpadu - výrobný a bežný	64 643	56 679
ostatné	81 057	65 796
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 434 680	 519 004
Zostatková cena predaného majetku	13 663	0
Predaný materiál	189 031	370 700
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-14 004	7 212
Náklady na refakturáciu	85 096	9 020
Náklady na reklamácie	92 499	36 046
Ine	68 395	96 026
 Finančné náklady, z toho:	 144 181	 137 661
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>144 181</i>	 <i>137 661</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	141 040	130 066
Nákladové úroky	3 130	6 401
Bankové poplatky	11	1 194
Iné - kurzové straty (poistenia v roku 2012)		
 Mimoriadne náklady:	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	687 362		100,00 %	679 849		100,00 %
teoretická daň		158 093	23,00 %		129 171	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	76 801	17 664	2,57 %	155 902	29 621	4,36 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-68 596	-15 777	-2,30 %	-97 109	-18 451	-2,71 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	695 567	159 980	23,27 %	738 642	140 341	20,64 %
Splatná daň z príjmov		159 986	23,27 %		140 418	20,64 %
Odložená daň z príjmov		18 056	2,63 %		16 978	2,50 %
Celková daň z príjmov		178 042	25,90 %		157 396	23,14 %

Rozdiel vo výške 6 EUR respektíve 77 EUR v roku 2012 predstavuje zrážkovú daň.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
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	-6 369	20 722
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	2 410	1 972

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme jeden prístroj na bublinkovú fóliu od firmy NEFAB, jedná sa o operatívny prenájom, štvrtročne vo výške 315 EUR.

Spoločnosť má aj zrealizovaný prenájom na dva multifunkčné zariadenia od firmy Copy a Print a to Xerox Workcentre W7835 na 48 mesiacov od 1. augusta 2013, mesačne stojí prenájom 113 EUR. A ďalej zariadenie Xerox Workcentre W7120 na 48 mesiacov od 13. mája 2011, kde mesačne je dohodnuté nájomné vo výške 74 EUR. V roku 2012 boli uzatvorené ďalšie dve zmluvy o prenájme multifunkčných zariadení a to od firmy Copy a Print, Xerox Workcentre WC7125S na 48 mesiacov od 18.10.2012, s mesačným nájomným vo výške 63 EUR a zariadenie Xerox Workcentre WC6605-A4 na 48 mesiacov od 07.11.2012, kde mesačné nájomné je dohodnuté vo výške 31 EUR. Odo dňa 15.06.2012 je platná zmluva o podnájme so spoločnosťou CITY MARKET na prenájom nebytových priestorov o výmere 120 m², kde mesačné nájomné je dohodnuté vo výške 250 EUR bez DPH.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť výrobné haly (6424 m²) tretej osobe na výrobné účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 102 000 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s výpovednou dobou 6 mesiacov. Prenajatú časť výrobné haly vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ďalej spoločnosť prenajíma priestory v budove Kaštieľa, ktorý sa tiež vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok, jedná sa o (791 m²) a ročné výnosy z nájomného sú približne 16 777 EUR.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Neuman Aluminium Strangpresswerk GmbH, Marktl	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Nákup strojov vrátane ich obstarania	01	0	253 835
Nákup materiálu	01	2 026 688	1 771 406
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	230 877	0
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	3 631 521	2 708 915
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	52 961	17 605
Predaj strojov	02	5 000	0

PWG Profilrollen-Werkzeugbau GmbH

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Nákup materiálu	01	12 014	11 388
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	8 588	12 376
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	154 577	192 807

Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Rottenburg

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Nákup strojov vrátane ich obstarania	01	0	0
Nákup materiálu	01	3 143	24 683
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	3 357	353
Predaj vlastných výrobkov	02	8 496	390 920
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	194 961	0
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	10 855	0

Neuman Aluminium Austria GmbH, Marktl

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Nákup materiálu	01	418 018	400 871
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	2 402	634
Predaj vlastných výrobkov	02	0	708
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	0	350

Fried von Neuman GmbH

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	5 608	5 007
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	3850	0

CAG Holding GmbH

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	10 381	19 698

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Markt	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Nákup strojov vrátane ich obstarania	01	1 185 815	942 355
Nákup služieb	01	13 822	
Nákup materiálu	01	471 761	284 188
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	60 321	124 890
Predaj vlastných výrobkov	02	2 226 705	2 469 179
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	268 623	351 628
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	76 042	80 639
Iný obchod - výnosy z iných transakcií (dohodnuté obchody)	11	12 894	2 317
01 – kúpa			
02 – predaj			
05 – licencia			
08 – úver, pôžička			
10 – záruka			
11 – iný obchod			

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR
pohľadávky z obchodného styku	132 878	462 335
spolu aktíva	132 878	462 335
dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička)	97 309	247 027
dlhodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička)	800 000	941 176
krátkodobé záväzky voči materskej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky)	1 402 691	1 252 973
krátkodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky)	366 003	308 827
záväzky z obchodného styku	946 553	1 058 759
spolu pasíva	3 612 556	3 808 762

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť dňa 28. februára 2014 podpísala s financujúcou bankou dodatok k zmluvám o investičných úveroch a ukazovatele sa nanovo zadefinovali. Spoločnosť bude pokračovať v platbách podľa splátkových kalendárov, a teda v roku 2014 uhradí 579 TEUR.

17. decembra 2013 vznikla na Slovensku v rámci CAG koncernu nová spoločnosť Neuman Aluminium Services Slovakia, s.r.o. Táto spoločnosť v roku 2014 odkúpi zariadenia vzťahujúce sa k výrobe "Stragpresswerk" ako aj prevezme celý tento typ výroby od Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194	-	0	0	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	1 102 771	0	0	0	1 102 771
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-21 240	9 988	0	0	-11 252
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 319	0	0	0	3 319
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 379 831	0	0	522 453	2 902 284
Neuhrazená strata minulých rokov	-531 775	0	0	0	-531 775
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	522 453	509 325	0	-522 453	509 325
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 488 553	519 313	0	0	4 007 866

Výsledok hospodárenia roka 2012 bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia prevedený na účet nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 522 453 EUR.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 509 325 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prevod výsledku hospodárenia (zisku) na účet nerozdelený zisk minulých rokov
-

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie zabezpečovacích derivátov na reálnu hodnotu. Bližšie informácie o derivátoch sú opísané v časti G.7.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2012 f
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	1 102 771	0	0	0	1 102 771
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(15 334)	-5 906	0	0	-21 240
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 319	0	0	0	3 319
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 828 382	0	0	551 449	2 379 831
Neuhrazená strata minulých rokov	-531 775	0	0	0	-531 775
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	551 449	522 453	0	-551 449	522 453
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 972 006	516 547	0	0	3 488 553

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	522 453
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	522 453
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	522 453

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 198 619	1 320 706
Zaplatené úroky	-141 357	-144 145
Prijaté úroky	29	495
Zaplatená daň z príjmov	-191 210	-129 851
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	866 081	1 047 205
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	866 081	1 047 205
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 833 058	-1 040 839
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	6 260	833
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 826 798	-1 040 006
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	1 291 844	508 156
Splátky dlhodobých záväzkov	-84 000	-184 000
Splátky prijatých úverov	-578 568	-213 210
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	629 276	110 946
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-331 441	118 145
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	512 691	394 546
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	181 250	512 691

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	828 378	809 420
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	514 918	354 061
Opravná položka k pohľadávkam	-19 130	7 212
Opravná položka k zásobám	-21 574	88 483
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-2 128	0
Nerealizované kurzové straty	11	3
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	13 208	52 392
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	7 404	-2 833
Iné nepeňažné operácie	-2	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 321 085	1 308 738
Zmena pracovného kapitálu		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	135 766	-442 716
Úbytok (prírastok) zásob	-65 506	-67 721
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-192 726	962 405
Peňažné toky z prevádzky	1 198 619	1 760 706

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.