

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	142	175
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	145	203
počet vedúcich zamestnancov	9	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 zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 8. augusta 2014.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou zvierkou bola uložená do registra účtovných zvierok 26. marca 2014 a 18. decembra 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 8. augusta 2014 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Johann Willdonner (od 19. novembra 2009)

Spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ.

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti sa od 6. novembra 1996 do 31. decembra 2014 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	-
Markt 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, Markt 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, Markt 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**

Krátkodobé záväzky vrátane bežných bankových úverov prevyšujú obežný majetok Spoločnosti o 2 606 TEUR. Tento fakt bol spôsobený hlavne tým, že Spoločnosť nesplnila určité ukazovatele vyplývajúce z úverových zmlúv, a teda prezentuje tieto úvery ako krátkodobé. Spoločnosť vedie rokovania s financujúcou bankou ohľadom neplnenia ukazovateľov a očakáva, že banka potvrdí, že nebude požadovať okamžité splatenie všetkých istín. Spoločnosť viedla podobné rokovania aj v minulom finančnom roku a potvrdenie pre rok 2013 získala. V prípade, že splácanie bude pokračovať podľa zmluvne dohodnutých splátkových kalendárov, v roku 2015 Spoločnosť uhradí 682 TEUR.

Na základe vyššie uvedeného, účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období 2014 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

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía 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 obstarávacía 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 doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová 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.

Obstarávacía 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.

IČO

3	6	0	1	2	7	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	7	9	0	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(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 odpočítať 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) Cudzí 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.

IČO	3	6	0	1	2	7	2	6		
DIČ	2	0	2	0	4	7	9	0	1	0

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 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 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 2014 je 21 246 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na uvedenú nehnuteľnosť. Zostatková cena tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2014 predstavuje 383 135 EUR a zostatková hodnota prislúchajúcich založených pozemkov (parcela č. 1528/4, 1529, 1530/2, 2430/2 o výmere 513 m²) predstavuje k 31. decembru 2014 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 2014 vo výške 300 000 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na uvedenú nehnuteľnosť. Zostatková hodnota tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2014 predstavuje 1 057 758 EUR, zostatková hodnota prislúchajúcich pozemkov o výmere 47 327 m² predstavuje 101 197 EUR a strojné zariadenie (Obrábací stroj Chiron NM 4316 a, odmasťovacie zariadenie NM 4812, Dopravník NM 4812) má nulovú zostatkovú hodnotu k 31. decembru 2014.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 1 800 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2014 vo výške 1 048 000 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 2014 predstavuje 1 057 758 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 2014 EUR 317 292; Chiron DZ 15 NM 4329, zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 273 725; EMCOTURN+prídavné zariadenie (NM 4428), zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 57 931; 3D meracie zariadenie MITUTOYO (NM 3780), zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 74 062; osvetlenie pracovného priestoru haly (bez NM) bolo rozčlenené a zaradenie k Výrobnej hale, Prístavbe a Skladovému a manipulačnému skladu podľa m², zostatková hodnota k 31. decembru 2014 jednotlivých nehnuteľností: Výrobná hala (NM 0040) EUR 1 039 774, Prístavba (NM 0030) EUR 1 057 758, Skladový a manipulačný priestor (NM 0036) EUR 207 748; frézovacie zariadenie SBZ130 NM5101, zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 13 166; frézovacie zariadenie SBZ151 NM5102, zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 180 272; centrálné odsávanie znečisteného ovzdušia haly (NM 3120), zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 26 313; Chiron FZ18FX (NM 4332), zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 270 182; Chiron FZ18FX (NM 4333), zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 246 936; Chiron FZ18FX (NM 4334), zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 277 063; CNC sústruh MAZAK (NM 7156), zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 89 228.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 630 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2014 vo výške 535 500 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 2014 predstavuje 1 057 758 EUR, zostatková hodnota prislúchajúcich pozemkov o výmere 47 327 m² predstavuje 101 197 EUR a strojné zariadenie (Píla Pressta Eisele 600R 100 NM 5026, zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 160 354; pracie zariadenie DURR Ecoclean Mega NM 4815, zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 342 736; filtračné zariadenie EnviroFalk (NM 4821), zostatková hodnota k 31. decembru 2014 EUR 131 365.

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	5 046 970
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 29 810 TEUR (2013: 23 977 TEUR).

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Nasledovné položky majetku boli objednané v roku 2014, ale Spoločnosť ich obstarala až v roku 2015:

Dlhodobý majetok obstaraný v roku 2015 s objednávkou v roku 2014	Objednávky na dlhodobý majetok v roku 2014		Majetok objednaný v roku 2014 a obstaraný v roku 2015
	Január 2015	Február 2015	
Oceľová konštrukcia - Nástrojáreň/sklad nástrojov	5 490	0	5 490
Výstavba parkovisko Fa. GFI projekt Etapa 1	5 500	0	5 500
Výstavba parkovisko Fa. Swietelsky výstavba Etapa 1	38 208	0	38 208
Majetok spolu	49 198	0	49 198

Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

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	147 299	0	0	0	16 855	0	164 154
Prírastky		0	0	0	0	0	19 587	0	19 587
Úbytky		0	4 198	0	0	0	0	0	4 198
Presuny		0	16 826	0	0	0	-16 826	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	159 927	0	0	0	19 616	0	179 543
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	78 206	0	0	0	0	0	78 206
Prírastky		0	28 907	0	0	0	0	0	28 907
Úbytky		0	4 198	0	0	0	0	0	4 198
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	102 915	0	0	0	0	0	102 915
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	69 093	0	0	0	16 855	0	85 948
Stav na konci účtovného obdobia		0	57 012	0	0	0	19 616	0	76 628

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

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
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 hmotného majetku

31.12.2014

Bežné účtovné obdobie												
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
					hnutelné veci a súbory	hnutelných vecí						
					d	e						
					f	g						
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia		343 401	5 321 159	5 372 926	0	0	0	0	1 151 943	190 742	12 380 171	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	1 013 510	196 257	1 209 767	
Úbytky		0	0	1 941 039	0	0	0	0	0	347 999	2 289 038	
Presuny		22 490	45 057	1 771 744	0	0	0	0	-1 839 291	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		365 891	5 366 216	5 203 631	0	0	0	0	326 162	39 000	11 300 900	
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 269 751	3 512 500	0	0	0	0	0	0	4 782 251	
Prírastky		0	181 568	677 915	0	0	0	0	0	0	859 483	
Úbytky		0	0	1 941 039	0	0	0	0	0	0	1 941 039	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 451 319	2 249 376	0	0	0	0	0	0	3 700 695	
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	125	0	125	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	125	0	125	
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia		343 401	4 051 408	1 860 426	0	0	0	0	1 151 818	190 742	7 597 795	
Stav na konci účtovného obdobia		365 891	3 914 897	2 954 255	0	0	0	0	326 037	39 000	7 600 080	

Spoločnosť pri príprave prehľadu o pohybe dlhodobého hmotného majetku postupovala podľa postupov účtovania, a preto sú poskytnuté preddavky vykázané v prírástkoch dva krát. Raz ako prírástok poskytnutých preddavkov a následne pri obdržaní faktúry ako obstaranie majetku. Skutočné prírástky dlhodobého hmotného majetku v roku 2014 boli vo výške 861 768 EUR.

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

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
				Samostatné	Pestovateľské	Základné stádo	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté		
				hnuteľné veci a	celky trvalých	a ťažné zvieratá	dlhodobý	dlhodobý	preddávky na		
				hnuteľných	porastov		hmotný	hmotný	dlhodobý		
				vecí			hmotný	hmotný	hmotný		
							majetok	majetok	majetok		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 704	5 230 829	4 433 799	0	0	0	0	787 093	0	10 690 425	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	1 582 748	190 742	1 773 490	
Úbytky	0	0	70 081	0	0	0	0	13 663	0	83 744	
Presuny	104 697	90 330	1 009 208	0	0	0	0	-1 204 235	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	343 401	5 321 159	5 372 926	0	0	0	0	1 151 943	190 742	12 380 171	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 090 435	3 261 896	0	0	0	0	0	0	4 352 331	
Prírastky	0	179 316	320 685	0	0	0	0	0	0	500 001	
Úbytky	0	0	70 081	0	0	0	0	0	0	70 081	
Presuny	0	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	0	4 782 251	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	2 253	0	2 253	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	125	0	125	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	2 253	0	2 253	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	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	0	784 840	0	6 335 841	
Stav na konci účtovného obdobia	343 401	4 051 408	1 860 426	0	0	0	0	1 151 818	190 742	7 597 795	

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

2. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	71 231	84 000	71 231	0	84 000
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	64 344	35 280	64 344	0	35 280
Výrobky	1 424	26 191	1 424	0	26 191
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	136 999	145 471	136 999	0	145 471

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 1 430 TEUR (2013: 1 517 TEUR).

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

3. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 781	1 388	5 156	74	1 939
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	5 781	1 388	5 156	74	1 939

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

Pohľadávky k 31.12.2014	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	431 801	137 971	569 772
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	95 575	0	95 575
Iné pohľadávky	0	159	159
Krátkodobé pohľadávky spolu	527 376	138 130	665 506

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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 združeníu	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 združeníu	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

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

	Splatnosť do 60 dní	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť 1 - 5 rokov	Splatnosť nad 5 rokov	SPOLU
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	569 772	0	0	0	569 772
Ostatné pohľadávky	95 734	0	0	0	95 734
- daňové	95 575	0	0	0	95 575
- z financovania	0	0	0	0	0
- iné	159	0	0	0	159
Odložená daň	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	665 506	0	0	0	665 506

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	1 858	2 276
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	370 046	178 974
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-881	0
Spolu	371 023	181 250

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	400	1 809
Nástroje pre nové projekty zákazníkov	400	1 720
Havarijné poistenie ZC-FVNS 8 a 9	0	89
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 041	7 399
Nástroje pre nové projekty zákazníkov	1 320	2 941
Havarijné poistenie automobily	1 034	0
Ostatné	687	4 458
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	64 569	0
Prenájom strojov a ostatné služby refakturované NSZ	64 569	0
Spolu	68 010	9 208

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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 2014)				Stav k 31. 12. 2014 f
	Stav k 31. 12. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	162 138	111 291	159 518	2 620	111 291
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	120 352	93 814	120 352	0	93 814
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 300	4 980	5 680	2 620	4 980
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	128 652	98 794	126 032	2 620	98 794
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na dobropisy zákazníkov	1 046	275	1 046	0	275
Rezerva na odmeny zamestnancov	28 879	12 222	28 879	0	12 222
Rezerva na náklady 2013/14	3 561	0	3 561	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	33 486	12 497	33 486	0	12 497

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 31. 12. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
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

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Rezerva na záručné opravy (dobropisy zákazníkov – Stabilus GmbH) vo výške 275 EUR bola vytvorená na výrobky, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2014 a ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila vo výške došej faktúry od zákazníka Stabilus GmbH v roku 2015).

Na základe rozhodnutia konateľa spoločnosti bola vytvorená rezerva na odmeny pre zamestnancov za rok 2014 vo výške 12 222 EUR.

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	805 126	1 037 809
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	82 353	235 294
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	722 773	802 515
Krátkodobé záväzky spolu	3 238 991	3 225 708
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 180 003	3 096 541
Záväzky po lehote splatnosti	2 058 988	129 167

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
Záväzky z obchodného styku	1 104 563	0	0	0	1 104 563
Ostatné záväzky	188 582	6 954	0	0	195 536
- daňové	14 569	0	0	0	14 569
- sociálne zabezpečenie	68 725	0	0	0	68 725
- z financovania	0	0	0	0	0
- voči zamestnancom a sociálny fond	104 398	0	0	0	104 398
- iné	890	6 954	0	0	7 844
Odložená daň	0		155 015	0	155 015
Záväzky voči materskej spoločnosti	0	1 500 000	0	0	1 500 000
Záväzky voči konsolidovanému celku	14 000	427 944	564 706	82 353	1 089 003
Záväzky voči bankám	125 500	557 746	1 221 500	0	1 904 746
Záväzky spolu	1 432 645	2 492 644	1 941 221	82 353	5 948 863

Spoločnosť zostavila prehľad záväzkov podľa doby splatnosti na základe splátkových kalendárov. Preto vzniká rozdiel medzi prezentáciou vo vyššie uvedenom prehľade a prezentáciou v súvahe. Pre detail pozri aj časť E (a) a časť G6.

Materská spoločnosť taktiež písomne deklarovala, že v prípade finančných ťažkostí Spoločnosti nebude žiadať splatenie záväzkov v roku 2015.

IČO	3	6	0	1	2	7	2	6		
DIČ	2	0	2	0	4	7	9	0	1	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	864 412	670 393
– zdaniteľné	7 291 929	6 181 424
	-6 427 517	-5 511 031
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-159 797	-44 738
– zdaniteľné	-159 797	-44 738
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	155 015	137 644
Zmena odloženého daňového záväzku	14 896	20 466
Zaúčtovaná ako náklad	14 896	18 056
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	2 410
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 856	659
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 789	10 552
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>8 789</i>	<i>10 552</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 593</i>	<i>8 355</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 052	2 856

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.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery			mesačne		
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2005 - 2015	0	0
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2007 - 2016	0	0
Bankový úver	EUR	Fix 2,895 % p.a.	2012 - 2017	0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2005 - 2015	21 246	63 814
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2007 - 2016	300 000	460 000
Bankový úver	EUR	Fix 2,895 % p.a.	2012 - 2017	1 048 000	1 424 000
Bankový úver	EUR	Fix 2,737 % p.a.	2014 - 2019	535 500	0
Krátkodobé úvery spolu				1 904 746	1 947 814

Informácie o zabezpečení bankových úverov uvedených v tabuľke sa nachádzajú v časti F1.

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

Spoločnosť k 31. decembru 2014 a za rok končiaci sa k tomuto dátumu nespĺnila 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 vedie rokovaní s financujúcou bankou ohľadom neplnenia ukazovateľov a očakáva, že banka potvrdí, že nebude požadovať okamžité splatenie všetkých istín. Spoločnosť viedla podobné rokovania aj v minulom finančnom roku a potvrdenie pre rok 2013 získala. V prípade, že splácanie bude pokračovať podľa zmluvne dohodnutých splátkových kalendárov, v roku 2015 Spoločnosť uhradí 682 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 2014 je 6 954 EUR. Spoločnosť vykazuje swap medzi derivátmi určenými na obchodovanie aj napriek tomu, že primárny účel swapu je zabezpečenie fixnej úrokovej sadzby pre bankový úver. Spoločnosť nespĺnila formálne podmienky pre účtovanie o zabezpečovanom deriváte.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie:

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

a	pohľadávky b	záväzku c	podkladového nástroja d
Deriváty určené na obchodovanie na neverejnom trhu:	0	6 954	0
Úrokový swap	0	6 954	2,2% p.a.-kaštieľ, 2,3% p.a. prístavba + ,75% marža
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	

a	k 31.12.2014		k 31.12.2013	
	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 na neverejnom trhu:	0	6 954	0	11 252
Úrokový swap	0	6 954	0	11 252
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	31. 12. 2014 b	31. 12. 2013 c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	321 246	645 328
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	321 246	645 328

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Česká republika	246 591	48 990	0	0	0	0	246 591	48 990
Rakúsko	2 041 150	2 353 384	0	1 914	384 790	3 902 189	2 425 940	6 257 487
Nemecká republika	501 549	553 039	12 430	0	411 771	349 539	925 750	902 578
Slovenská republika	383 400	244 195	0	1 777 077	381 323	23 777	764 723	2 045 049
Holandsko	176 113	111 097	0	0	0	0	176 113	111 097
Slovínsko	162 142	64 265	0	0	0	0	162 142	64 265
Španielsko	0	0	0	0	0	0	0	0
Poľsko	224 871	343 543	0	0	0	0	224 871	343 543
Taliansko	311 105	84 769	0	0	0	0	311 105	84 769
India	0	0	0	0	0	0	0	0
Švédsko	0	0	0	0	0	0	0	0
Švajčiarsko	306 058	1 164 225	0	0	0	0	306 058	1 164 225
Čierna Hora	1 825	0	0	0	0	0	1 825	0
Maďarsko	85 997	20 806	0	0	0	0	85 997	20 806
Francúzsko	35 873	12 882	0	0	0	0	35 873	12 882
Fínsko	0	2 212	0	0	0	0	0	2 212
Nórsko	0	0	0	0	0	1 388	0	1 388
spolu	4 476 674	5 003 407	12 430	1 778 991	1 177 884	4 276 893	5 666 988	11 059 291

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 128 683 EUR (v roku 2013 zvýšenie 97 037 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 128 683 EUR (v roku 2013 zvýšenie 97 037 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2014		2013		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d		2014	2013
					e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	271 194	417 899	272 607		-146 705	145 292
Výrobky	353 795	78 407	126 662		275 388	-48 255
Zvieratá	0	0	0		0	0
Spolu	624 989	496 306	399 269		128 683	97 037
Manká a škody					0	0
Reprezentačné					0	0
Dary					0	0
Iné					0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					128 683	97 037

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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:

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	452	1029
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	452	1029
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 303 078	730 516
Refakturácia prepravy	19 855	63 380
Refakturácia ostatné (školenia, OPP a.i.)	9 682	22 525
Prenájom nehnuteľností Illichmann Castalloy	102 000	102 000
Prenájom VUB kašiel + ostatné miestnosti pre tretích	17 547	17 664
Prenájom časti haly, strojov, zamestnancov ai. na NSZ	963 181	0
Výnosy z plnenia poisťovní	268	1 985
Výnosy z predaja majetku	298 741	6 259
Výnosy z predaja materiálu	877 263	503 016
Výnosy z reklamácii	417	4 343
Dotácia zo statneho rozpočtu na mzdy	14 120	7 605
iné	4	1 739
Finančné výnosy, z toho:	21	29
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>	<i>21</i>	<i>29</i>
Výnosové úroky	21	29
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	4 476 674	5 003 408
Tržby z predaja služieb	1 177 884	4 276 893
Tržby za tovar	12 430	1 778 991
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	6 259
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 432 234	822 351
Čistý obrat spolu	8 099 222	11 887 902

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 217 070	2 072 194
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 000</i>	<i>13 025</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	13 025
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>1 207 070</i>	 <i>2 059 169</i>
opravy a udržiavanie	318 317	460 297
cestovné	22 269	19 155
reprezentačné	15 863	23 526
služby telekomun.a mobil.sietí	16 521	23 312
doprava k odberateľom	109 266	301 258
doprava ostatná-na opracovanie	36 659	102 722
právne, ekonomické a iné poradenstvo	913	3 762
podpora oddelenia nástrojárne NFS	93	37 455
externé opracovanie výrobkov, a.i.	372 909	402 477
leasing zamestnancov	149 358	443 831
nájomné	57 130	58 823
školenia,kurzy	12 153	31 622
audit a poradenstvo	0	5 229
likvidácia odpadu - výrobný a bežný	43 583	64 643
ostatné	52 036	81 057
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1 002 338	 434 680
Zostatková cena predaného majetku	220 006	13 663
Predaný materiál	608 173	189 031
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-3 843	-14 004
Náklady na refaktúraciu	84 889	85 096
Náklady na reklamácie	31 172	92 499
Ine	61 941	68 395
 Finančné náklady, z toho:	 153 414	 144 181
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>153 414</i>	 <i>144 181</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	150 071	141 040
Bankové poplatky	3 329	3 130
Iné - kurzové straty (poistenia v roku 2012)	14	11
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 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	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	281 025		100,00 %	687 362		100,00 %
teoretická daň		61 826	22,00 %		158 093	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	135 779	29 871	10,63 %	76 801	17 664	2,57 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-165 074	-36 316	-12,92 %	-68 596	-15 777	-2,30 %
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	251 730	55 381	19,71 %	695 567	159 980	23,27 %
Splatná daň z príjmov		55 381	19,71 %		159 986	23,27 %
Odložená daň z príjmov		14 896	5,30 %		18 056	2,63 %
Celková daň z príjmov		70 277	25,01 %		178 042	25,90 %

Rozdiely vo výške 4 EUR v roku 2014 a vo výške 6 EUR v roku 2013 predstavujú zrážkovú daň.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-6 369
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 neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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	0	2 410

IČO

3	6	0	1	2	7	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	7	9	0	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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. Začiatkom roka 2015 bola táto zmluva vypovedaná z dôvodu nepotrebnosti daného strojového zariadenia.

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. V roku 2014 boli uzavreté ďalšie tri zmluvy so spoločnosťou Copy a Print, a to na zariadenie Xerox WC 7225S na 36 mesiacov od 03.03.2014, kde mesačné nájomné je dohodnuté vo výške 117 EUR, ďalej zariadenie Xerox WC 6605 na 48 mesiacov od 12.06.2014, kde mesačné nájomné je dohodnuté vo výške 20 EUR a zariadenie Xerox WC 7835T na 48 mesiacov od 25.07.2014, kde mesačné nájomné je dohodnuté vo výške 98 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 prenájíma časť výrobnjej 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 vypovednou dobou 6 mesiacov. Prenajatú časť výrobnjej haly vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ďalej Spoločnosť prenájíma priestory v budove Kaštieľa (791m²), ktorý sa tiež vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok a ročné výnosy z nájomného sú približne 16 777 EUR.

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 2013: 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.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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	
				2014	2013
a	b	c	d		
Nákup materiálu	01	283 372	2 026 688		
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	796 059	230 877		
Predaj vlastných výrobkov	02	60 400	0		
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	36 038	3 631 521		
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	209	52 961		
Predaj strojov	02	0	5 000		

Neuman Aluminium Services Slovakia s.r.o., Zarnovica		Kód druhu obchodu		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
				2014	2013
a	b	c	d		
Nákup materiálu	01	192 901	0		
Nákup služieb	01	49 755	0		
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	50 209	0		
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku a v nástrojárni	02	356 701	0		
Predaj materiálu	02	413 579	0		
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	963 180	0		
Predaj strojov	02	286 979	0		

PWG Profilrollen-Werkzeugbau GmbH		Kód druhu obchodu		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
				2014	2013
a	b	c	d		
Nákup materiálu	01	0	12 014		
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	1 125	8 588		
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	2 168	154 577		

Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Rottenburg		Kód druhu obchodu		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
				2014	2013
a	b	c	d		
Nákup materiálu	01	15 540	3 143		
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	2 323	3 357		
Predaj vlastných výrobkov	02	2 240	8 496		
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	409 603	194 961		
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	16 954	10 855		

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Neuman Aluminium Austria GmbH, Markt		Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			2014	2013
a	b		c	d
Nákup materiálu	01		347 679	418 018
Nákup služieb	01		776	0
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11		0	2 402
Fried von Neuman GmbH		Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			2014	2013
a	b		c	d
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11		9 477	5 608
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08		12232	3 850
CAG Holding GmbH		Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			2014	2013
a	b		c	d
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08		0	10 381

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

a	b	2014 c	2013 d
Materská spoločnosť			
Nákup strojov vrátane ich obstarania	01	16 900	1 185 815
Nákup služieb	01	70 893	13 822
Nákup materiálu	01	258 420	471 761
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	56 047	60 321
Predaj vlastných výrobkov	02	1 826 770	2 226 705
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	348 752	268 623
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	76 042	76 042
Iný obchod - výnosy z iných transakcií (dohodnuté obchody)	11	2 506	12 894

01 – kúpa
02 – predaj
05 – licencia
08 – úver, pôžička
10 – záruka
11 – iný obchod

IČO	3	6	0	1	2	7	2	6		
DIČ	2	0	2	0	4	7	9	0	1	0

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

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
pohľadávky z obchodného styku	234 156	132 878
spolu aktíva	234 156	132 878
dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička)	0	97 309
dlhodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička)	647 059	800 000
krátkodobé záväzky voči materskej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky)	1 500 000	1 402 691
krátkodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky)	441 944	366 003
záväzky z obchodného styku	658 848	946 553
spolu pasíva	3 247 851	3 612 556

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
	b	c	d	e	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	-11 252	4 298	0	0	-6 954
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	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	2 902 284	0	0	509 325	3 411 609
Neuhrazená strata minulých rokov	-531 775	0	0	0	-531 775
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	509 325	210 752	0	-509 325	210 752
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 007 866	215 050	0	0	4 222 916

Výsledok hospodárenia roka 2013 bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia prevedený na účet nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 509 325 EUR.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 210 752 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 derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu. Bližšie informácie o derivátoch sú opísané v časti G7.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 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	-21 240	9 988	0	0	-11 252
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	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	2 379 831	0	0	522 453	2 902 284
Neuhradená 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

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	509 325
Rozdelenie účtovného zisku	2014
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	509 325
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	509 325

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 154 848	1 198 619
Zaplatené úroky	-132 022	-141 357
Prijaté úroky	21	29
Zaplatená daň z príjmov	-130 392	-191 210
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	892 455	866 081
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	892 455	866 081
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-881 355	-1 833 058
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	298 741	6 260
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-582 614	-1 826 798
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	630 000	1 291 844
Splátky dlhodobých záväzkov	-77 000	-84 000
Splátky prijatých úverov	-673 068	-578 568
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-120 068	629 276
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	189 773	-331 441
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	181 250	512 691
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	371 023	181 250

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových a daňových položiek)	431 079	828 378
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	669 132	514 918
Opravná položka k pohľadávkam	-3 843	-19 130
Opravná položka k zásobám	8 472	-21 574
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	-2 128
Nerealizované kurzové straty	14	11
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-50 847	13 208
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-78 735	7 404
Iné nepeňažné operácie	-10 002	-2
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	965 270	1 321 085
Zmena pracovného kapitálu		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	322 516	135 766
Úbytok (prírastok zásob)	-69 815	-65 506
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-63 123	-192 726
Peňažné toky z prevádzky	1 154 848	1 198 619

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.