

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:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	147	144
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	157	149
počet vedúcich zamestnancov	9	9

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 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencijálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15. augusta 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 29. marca 2016. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 19. decembra 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 15. augusta 2016 schválilo spoločnosť BDO Audit spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

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 2016 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 Markt im Traisental, Rakúsko	33 194	100	100	-
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**

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.

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet. V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

(c) 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.).

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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 obstarávacia 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

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Spoločnosť nezistila existenciu jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku.

(d) Zásoby

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

Obstarávacia 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.

IČO

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

DIČ

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

(i) 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.

(j) Záväzky

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

(k) 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,

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

(l) 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.

(m) Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

(n) Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako prenajímateľ)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

(o) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú obstarávacou cenou a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.

(p) 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.

(q) 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.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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.

(r) 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.

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

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

(s) Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach. V roku 2016 nedošlo k zmene účtovných metód, ktoré by vyžadovalo takéto vysvetlenie.

(t) Oprava chýb minulých období

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

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 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 9.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu „Pristavba haly Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o.“ vo výške 1 500 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2016 vo výške 0 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na uvedenú nehnuteľnosť. Zostatková hodnota tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2016 predstavuje 1 027 210 EUR, zostatková hodnota prislúchajúcich pozemkov o výmere 47 327 m² predstavuje 101 197 EUR a strojné zariadenie (Obrábací stroj Chiron NM 4316, odmasťovacie zariadenie NM 4812, Dopravník NM 4812) má nulovú zostatkovú hodnotu k 31. decembru 2016. Nakoľko bol investičný úver už 30. septembra 2016 úplne Spoločnosťou splatený, bolo dňa 15. februára 2017 spoločnosťou obdržané potvrdenie o zániku zabezpečenej pohľadávky. Následne bude vykonaný zánik obmedzenia záložného práva zriadeného na základe pôvodného vkladu V1022/2006.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 1 800 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2016 vo výške 296 000 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosť „Pristavba haly Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o.“ Zostatková hodnota tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2016 predstavuje 1 027 210 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 2016 EUR 214 670; Chiron DZ 15 NM 4329, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 181 195; EMCOTURN+prídavné zariadenie (NM 4428), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 39 141; 3D meracie zariadenie MITUTOYO (NM 3780), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 51 562; osvetlenie pracovného priestoru haly (bez NM) bolo rozčlenené a zaradené k Výrobnej hale, Pristavbe a Skladovému a manipulačnému skladu podľa m², zostatková hodnota k 31. decembru 2016 jednotlivých nehnuteľností: Výrobná hala (NM 0040) EUR 975 998, Pristavba (NM 0030) EUR 1 027 210, Skladový a manipulačný priestor (NM 0036) EUR 192 705; frézovacie zariadenie SBZ130 NM5101, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 8 714; frézovacie zariadenie SBZ151 NM5102, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 118 525; centrálné odsávanie znečisteného ovzdušia haly (NM 3120), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 33 539; Chiron FZ18FX (NM 4332), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 194 779; Chiron FZ18FX (NM 4333), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 178 020; Chiron FZ18FX (NM 4334), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 199 742; CNC sústruh MAZAK (NM 7156), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 61 415.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 630 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2016 vo výške 283 500 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosť „Pristavba haly Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o.“ Zostatková hodnota tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2016 predstavuje 1 027 210 EUR, zostatková hodnota prislúchajúcich pozemkov o výmere 47 327 m² predstavuje 101 197 EUR a strojné zariadenie (Pila Pressta Eisele 600R 100 NM 5026, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 115

IČO

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

DIČ

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

604; pracie zariadenie DURR Ecoclean Mega NM 4815, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 247 088; filtračné zariadenie EnviroFalk (NM 4821), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 95 538.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu „Prístupová cesta a parkovisko“ a obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 626 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2016 vo výške 469 501 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 2016 predstavuje 1 027 210 EUR, zostatková hodnota prislúchajúcich pozemkov o výmere 47 327 m² predstavuje 101 197 EUR a strojné zariadenie (Lis MA.TE 4115 JL21-160 NM 4115, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 74 884; strojné zariadenie Sústruh MAZAK QTN S 250M NM 7158, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 103 409; vysokozdvížné zariadenie VZV Jungheinrich EFG 216 K DZ 550 (NM 3204), zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 6 749; projekt „Prístupová cesta a parkovisko“ NM 0044, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 461 818; kompresor Kompresor KEASER Baureihe CSD.4 NM 3106, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 23 715; Dostavba vstavku 2 r.2014-Ermont NM 0045, zostatková hodnota k 31. decembru 2016 EUR 41 287.

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	4 748 504
Hodnota, ktorou spoločnosti ručia podľa ručiteľskej zmluvy ďalšie IC spoločnosti	754 478
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 11 824 TEUR (2015: 25 753 TEUR).

Nasledovné položky majetku boli objednané v roku 2016, ale Spoločnosť ich obstarala až v roku 2017:

Dlhodobý majetok obstaraný v roku 2017 s objednávkou v roku 2016	Objednávky na dlhodobý majetok v roku 2016	
	Január 2017	Majetok objednaný v roku 2016 a obstaraný v roku 2017
Stereomikroskop a digitálna kamera s adaptérom od fy. MAHR s.r.o.	1 666	1 651
ELMAG univerzálny sústruh INDUSTRIE 1000/250 s 3-osým digitálnym odmeriavaním SINO	13 500	12 950
Majetok spolu	15 166	14 601

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

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

Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2016

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj										
Softvér	186 543	10 237	0	0	196 780	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	54 350	36 501
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	186 543	10 237	0	0	196 780	28 086	0	0	54 350	36 501
Pozemky										
Stavby	365 891	0	0	0	365 891	0	0	0	365 891	365 891
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	5 936 184	132 862	0	34 530	6 103 576	207 879	0	0	4 297 854	4 257 367
Pestovateľské celky trvalých porastov	5 475 321	73 153	10 669	20 149	5 557 954	530 400	10 669	0	2 879 052	2 441 954
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný hmotný majetok	67 324	413 133	0	-54 679	425 778	0	0	0	67 199	425 653
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	9 488	0	0	9 488	0	0	0	0	9 488
Dlhodobý hmotný majetok spolu	11 844 720	628 636	10 669	0	12 462 687	738 279	10 669	0	4 962 334	7 500 353
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	12 031 263	638 873	10 669	0	12 659 467	766 365	10 669	0	5 122 613	7 536 854

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

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

Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	31.12.2014
Aktivované náklady na vývoj										
Softvér	159 927	0	0	0	186 543	0	0	0	0	0
Oceňovacie práva	0	0	0	26 616	186 543	0	0	0	132 193	54 350
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	19 616	7 000	0	-26 616	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	19 616	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	179 543	7 000	0	0	186 543	29 278	0	0	132 193	76 628
Pozemky	365 891	0	0	0	365 891	0	0	0	0	365 891
Stavby	5 366 216	0	0	569 968	5 936 184	187 011	0	0	1 638 330	4 297 854
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	5 203 631	0	154 755	426 445	5 475 321	501 648	154 755	0	2 596 269	2 879 052
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	326 162	698 575	0	-957 413	67 324	0	0	0	125	326 037
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	39 000	0	0	-39 000	0	0	0	0	39 000	67 199
Dlhodobý hmotný majetok spolu	11 300 900	698 575	154 755	0	11 844 720	688 659	154 755	0	4 234 724	7 609 996
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	11 480 443	706 575	154 755	0	12 031 263	717 937	154 755	0	4 366 917	7 676 708
										7 664 346

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 2016)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	84 000	8 577	0	0	92 577
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	44 799	19 245	0	0	64 044
Výrobky	30 322	6 119	0	0	36 441
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	159 121	33 941	0	0	193 062

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 1 179 TEUR (2015: 1 299 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 2016)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 939	4 858	0	0	6 797
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	1 939	4 858	0	0	6 797

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

Pohľadávky k 31.12.2016	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	640 596	166 146	806 742
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	45 339	0	45 339
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	685 935	166 146	852 081

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 31.12.2015	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	607 879	147 173	755 052
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	3 306	0	3 306
Iné pohľadávky	0	204	204
Krátkodobé pohľadávky spolu	611 185	147 377	758 562

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

a	Splatnosť do 60 dní	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť 1 - 5 rokov	Splatnosť nad 5 rokov	SPOLU
	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	806 742	0	0	0	806 742
Ostatné pohľadávky	14 846	30 493	0	0	45 339
- daňové	14 846	30 493	0	0	45 339
- z financovania	0	0	0	0	0
- iné	0	0	0	0	0
Odložená daň	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	821 588	30 493	0	0	852 081

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. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	1 729	1 552
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	52 975	21 935
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	54 704	23 487

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nástroje pre nové projekty zákazníkov	0	0
Havarijné poistenie ZC-FVNS 8 a 9	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 235	1 834
Nástroje pre nové projekty zákazníkov	0	400
Havarijné poistenie automobily	552	312
Ostatné	1 683	1 122
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	3 127	27 160
Dobropis od fy. DOZAM za objem obratu transportov 2016	3 127	27 160
Spolu	5 362	28 994

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:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

a	Stav k 1. 1. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2016 f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	132 463	134 532	132 463	0	134 532
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	95 665	104 996	95 665	0	104 996
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	95 665	104 996	95 665	0	104 996
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na dobropisy zákazníkov	0	9 168	0	0	9 168
Rezerva na odmeny zamestnancov	18 819	18 117	18 819	0	18 117
Rezerva na náklady 2016/17	12 699	0	12 699	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 280	2 251	5 280	0	2 251
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	36 798	29 536	36 798	0	29 536

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

a	Stav k 1. 1. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2015 f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	111 291	132 463	111 291	0	132 463
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	93 814	95 665	93 814	0	95 665
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 980	0	4 980	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	98 794	95 665	98 794	0	95 665
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na dobropisy zákazníkov	275	0	275	0	0
Rezerva na odmeny zamestnancov	12 222	18 819	12 222	0	18 819
Rezerva na náklady 2014/15	0	12 699	0	0	12 699
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	5 280	0	0	5 280
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 497	36 798	12 497	0	36 798

Na základe rozhodnutia konateľa spoločnosti bola vytvorená rezerva na odmeny pre zamestnancov za rok 2016 vo výške 18 117 EUR.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	1 128 046	1 745 784
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	22 361	111 789
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 105 685	1 633 995
Krátkodobé záväzky spolu	3 584 974	3 358 781
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 220 294	1 368 215
Záväzky po lehote splatnosti	2 364 680	1 990 566

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	648 038	0	0	0	648 038
Ostatné záväzky	183 202	0	2 139	0	185 341
- daňové	13 157	0	0	0	13 157
- sociálne zabezpečenie	67 233	0	0	0	67 233
- z financovania	0	0	0	0	0
- voči zamestnancom a sociálny fond	102 433	0	0	0	102 433
- iné	379	0	2 139	0	2 518
Odložená daň	0		223 628	0	223 628
Záväzky voči materskej spoločnosti	0	1 700 000	0	0	1 700 000
Záväzky voči konsolidovanému celku	14 000	528 297	364 706	0	907 003
Záväzky voči bankám	147 866	363 571	515 212	22 361	1 049 010
Záväzky spolu	993 106	2 591 868	1 105 685	22 361	4 713 020

Spoločnosť zostavila prehľad záväzkov podľa doby splatnosti na základe splátkových kalendárov.

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. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 094 432	897 644
– zdaniteľné	-197 946	-160 507
	1 292 378	1 058 151
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-29 536	-36 799
– zdaniteľné	-29 536	-36 799
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	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	223 628	189 386
Zmena odloženého daňového záväzku	34 242	34 371
Zaúčtovaná ako náklad	34 242	34 371
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 515	3 052
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 342	8 636
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 342</i>	<i>8 636</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 718</i>	<i>10 173</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 139	1 515

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:

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
Dlhodobé bankové úvery			mesačne		
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2007 - 2016	0	0
Bankový úver	EUR	Fix 2,895 % p.a.	2012 - 2017	0	296 000
Bankový úver	EUR	Fix 2,737 % p.a.	2014 - 2019	157 500	283 500
Bankový úver	EUR	Fix 2,000 % p.a.	2015 - 2022	380 073	469 501
Dlhodobé úvery spolu				537 573	579 500
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2005 - 2015	0	0
Bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,75%	2007 - 2016	0	140 000
Bankový úver	EUR	Fix 2,895 % p.a.	2012 - 2017	296 000	376 000
Bankový úver	EUR	Fix 2,737 % p.a.	2014 - 2019	126 000	126 000
Bankový úver	EUR	Fix 2,000 % p.a.	2015 - 2022	89 428	89 428
Krátkodobé úvery spolu				511 428	731 428

Rozdiel 9 EUR pri krátkodobých bankových úveroch je z dôvodu evidencie záväzkov z kreditných kariet na účte bežných úverov. 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, Markt im Traisental.

Spoločnosť k 31. decembru 2016 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.

Nakoľko Spoločnosť dňa 06. marca 2017 obdržala od financujúcej banky potvrdenie k zmluvám o investičných úveroch, napriek tomu, že nie sú zo strany Spoločnosti plnené ukazovatele uvedené v zmluvách o úveroch, nebude žiadať v priebehu roka 2017 o okamžité splatenie všetkých istín, a splácanie bude pokračovať podľa v zmluvách dohodnutých splátkových kalendárov, nakoľko si ostatné záväzky voči financujúcej banke riadne plní, a preto ich Spoločnosť vykázala ako dlhodobé a krátkodobé. Spoločnosť bude pokračovať v platbách podľa splátkových kalendárov, a teda v roku 2017 uhradí 511 TEUR.

Rozdiel v krátkodobých bankových úveroch medzi výkazmi (511 437 EUR) a horeuvedenou tabuľkou (511 428 EUR) je v záväzku z čerpania kreditných kariet vo výške 9 EUR.

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.

Nakoľko spoločnosť splatila v roku 2016 všetky úvery, ktoré sa týkali aj swapových obchodov, pominula aj potreba viesť evidenciu o nich v účtovníctve.

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	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g	2016	2015
Česká republika	342 519	250 419	0	0	0	0	342 519	250 419
Rakúsko	2 314 401	1 787 015	0	0	281 835	523 303	2 596 236	2 310 318
Nemecká republika	1 164 555	817 737	0	14 107	340 602	631 229	1 505 157	1 463 073
Slovenská republika	593 829	559 274	0	-	283 384	330 161	877 213	889 435
Holandsko	204 746	162 819	0	0	0	0	204 746	162 819
Slovinsko	411 309	277 841	0	0	0	0	411 309	277 841
Španielsko	0	-	0	0	0	0	0	0
Poľsko	147 871	136 599	0	0	0	0	147 871	136 599
Taliansko	451 874	231 979	0	0	0	0	451 874	231 979
Švajčiarsko	181 816	333 666	0	0	0	0	181 816	333 666
Maďarsko	94 682	61 338	0	0	0	0	94 682	61 338
Francúzsko	197 631	75 996	0	0	0	0	197 631	75 996
Fínsko	0	0	0	0	0	0	0	0
Nórsko	0	0	0	0	0	0	0	0
Rumunsko	144 181	0	0	0	0	0	144 181	0
Veľká Británia	15 782	0	0	0	0	0	15 782	0
spolu	6 265 196	4 694 683	0	14 107	905 821	1 484 693	7 171 017	6 193 483

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

Nasledujúca tabuľka poskytuje informácie o obrate v členení na výrobné druhy a teritória:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2016 EUR	2015 EUR
Rakúska republika	Skupina výrobky, služby	2 367 320	2 127 068
	Automobilové súčiastky	131 318	121 975
	Design a baliaci sortiment	97 598	61 275
	Spolu	2 596 236	2 310 318
Nemecká spolková republika	Automobilové súčiastky	916 207	631 229
	Skupina výrobky, služby	419 753	632 932
Elektro	Design a baliaci sortiment	73 524	100 171
	Elektro	61 306	94 273
	Medicína	17 882	4 469
	Služby nástrojareň	16 485	
	Spolu	1 505 157	1 463 073
Slovenská republika	Automobilové súčiastky	392 248	373 268
	Skupina výrobky, služby	268 653	301 152
	Služby nástrojareň	216 312	215 015
	Spolu	877 213	889 435
Iné	Automobilové súčiastky	1 166 133	369 905
	Domácnosť&Elektro	417 342	48 124
	Elektro	396 648	580 293
	Branné súčiastky	79 646	318 319
	Medicína	79 562	175 346
	Design a baliaci sortiment	53 080	38 670
	Spolu	2 192 411	1 530 657
Spolu	Skupina výrobky, služby	3 055 726	3 073 555
	Design a baliaci sortiment	224 202	254 918
	Automobilový priemysel	2 605 906	1 633 661
	Elektro	457 954	418 490
	Domácnosť&Elektro	417 342	374 374
	Medicína	97 444	48 124
	Branné súčiastky	79 646	175 346
	Služby nástrojareň	232 797	215 015
	Spolu	7 171 017	6 193 483

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 6 323 EUR (v roku 2015 zníženie 136 473 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 6 323 EUR (v roku 2015 zníženie 136 473 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	333 590	278 241	271 194	55 349	7 047
Výrobky	148 603	210 275	353 795	-61 672	-143 520
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	<u>482 193</u>	<u>488 516</u>	<u>624 989</u>	<u>-6 323</u>	<u>-136 473</u>
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				<u><u>-6 323</u></u>	<u><u>-136 473</u></u>

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

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

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

	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	11 261	-15
Dlhodobý hmotný majetok+materiál vytvorený vlastnou činnosťou	11 261	-15
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	879 868	1 350 828
Refaktúracia prepravy na IC a tretích	28 336	16 602
Refaktúracia ostatné (školenia, OPP a.i.)	1 917	3 951
Prenájom nehnuteľnosti Illichmann Castalloy	102 000	102 000
Prenájom VUB kaštieľ + ostatné miestnosti pre tretích	16 777	16 777
Prenájom časti haly, strojov, zamestnancov ai. na IC spoločnosti	474 191	723 227
Prenájom byty a nebytové priestory kaštieľ	1 200	0
Výnosy z plnenia poisťovní	87	170
Výnosy z predaja majetku	319	2 533
Výnosy z predaja materiálu	252 279	482 507
Výnosy z reklamácii	2 703	767
Dotácia zo statneho rozpočtu na mzdy	0	0
iné	59	2 294
Finančné výnosy, z toho:	11	13
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6</i>	<i>13</i>
Výnosové úroky	6	13
Ostatné finančné výnosy	5	0

4. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	6 265 196	4 694 683
Tržby z predaja služieb	905 821	1 484 693
Tržby za tovar	0	14 108
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Kurzové zisky (663)	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	7 171 017	6 193 484

Spoločnosť poskytla informácie o obrate v členení na výrobkové druhy a teritória v bode H1.

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 a finančné náklady**

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

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 004 239	855 186
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 459</i>	<i>10 491</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 505	10 491
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby (vedľajšie výdavky)	954	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>995 780</i>	<i>844 695</i>
opravy a udržiavanie	180 893	225 377
cestovné	19 483	31 036
reprezentačné	13 981	16 164
služby telekomun.a mobil.sietí	12 863	14 829
doprava k odberateľom	101 537	103 023
doprava ostatná-na opracovanie	26 563	16 853
právne, ekonomické a iné poradenstvo	17 179	120
podpora oddelenia nástrojárne NFS	15	49
externé opracovanie výrobkov, a.i.	376 587	239 836
odborná prax žiakov	10 877	6 060
leasing zamestnancov	0	17 737
nájomné	60 425	53 075
školenia,kurzy	17 819	12 489
likvidácia odpadu - výrobný a bežný	77 842	49 145
ostatné	79 716	64 962
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	144 856	375 142
Zostatková cena predaného majetku	0	0
Predaný materiál	46 851	272 481
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	4 858	0
Náklady na refakturáciu	29 092	53 445
Náklady na reklamácie	17 879	2 058
Ostatné dane	19 491	19 198
Ine	26 685	27 960
Finančné náklady, z toho:	125 811	141 125
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>125 811</i>	<i>141 125</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	124 760	137 855
Bankové poplatky	1 051	3 270
Iné - kurzové straty (poistenia v roku 2012)	0	0

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

2. Osobné náklady

	2016 EUR	2015 EUR
Mzdy	1 844 477	1 712 256
Ostatné náklady na závislú činnosť	27 388	25 492
Sociálne poistenie	455 707	424 755
Zdravotné poistenie	176 632	168 217
Sociálne zabezpečenie	70 810	71 669
Spolu	2 575 014	2 402 389

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	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	384 796	84 655	22,00 %	477 547	105 060	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	56 706	12 475	3,24 %	62 534	13 757	2,88 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-233 774	-51 430	-13,37 %	-193 739	-42 623	-8,93 %
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	207 728	45 700	11,88 %	346 342	76 194	15,96 %
Splatná daň z príjmov		45 701	11,88 %		76 195	15,96 %
Odložená daň z príjmov		34 242	8,90 %		34 371	7,20 %
Celková daň z príjmov		79 943	20,78 %		110 566	23,15 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má aj zrealizovaný prenájom multifunkčného zariadenia od firmy Copy a Print, a to Xerox Workcentre WC7835 na 48 mesiacov od 1. augusta 2013, mesačne stojí prenájom 113 EUR. V roku 2014 boli uzavreté ďalšie dve 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. Spoločnosť má aj zrealizovaný prenájom multifunkčného zariadenia od firmy Xerox Limited, a to Xerox Workcentre WC7835 na 48 mesiacov od 1. januára 2015, mesačne stojí prenájom 72 EUR, a to na zariadenie Xerox WC 7225 na 48 mesiacov od tiež od 01.01.2015, kde mesačné nájomné je dohodnuté vo výške 45 EUR.

Odo dňa 15.06.2012 bola platná zmluva o podnájme so spoločnosťou CITY MARKET na prenájom nebytových priestorov o výmere 120 m², kde mesačné nájomné bolo dohodnuté vo výške 250 EUR bez DPH. Dňa 31.10.2016 tento nájom spoločnosť ukončila.

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

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája 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 2015: 0 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

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, Markt	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Nákup materiálu	01	160 103	222 906
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	0	0
Predaj vlastných výrobkov	02	214	0
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	0	0
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	0	0
Predaj strojov	02	0	0

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Neuman Aluminium Services Slovakia s.r.o., Zarnovica		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Nákup materiálu	01	1 887	0
Nákup služieb	01	61 471	50 432
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	8 437	0
Predaj výrobkov z nástrojárne	02	1 141	
Predaj služieb vo výrobe a nástrojární	02	253 972	300 313
Predaj materiálu	02	35 201	211 054
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	426 873	627 433
Kúpa VZV		2 000	0

Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Rottenburg		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Nákup strojov vrátane ich obstarania	01	0	2 930
Nákup materiálu	01	265 134	173 611
Nákup služieb	01	11 582	
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	1 480	0
Predaj vlastných výrobkov	02	89 593	0
Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku	02	330 160	631 229
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	15 253	13 634

Neuman Aluminium Austria GmbH, Marktl		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Nákup materiálu	01	400 763	415 026
Nákup služieb	01	0	175
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	0	0

Fried von Neuman GmbH		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	12 239	7 521
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	8 740	9092
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	25 444	31 167

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Neuman Aluminium PWG s.r.o., Žarnovica

a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016 c	2015 d
Predaj služieb v nástrojní	02	9 496	838
Predaj výrobkov z nástrojní	02	4 043	0
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	22 199	38 022

Neuman Aluminium Industries s.r.o., Žarnovica

a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016 c	2015 d
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	820,00	0
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	-	70

Tubex Slovakia s.r.o., Žarnovica

a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016 c	2015 d
Predaj vlastných výrobkov - nástrojáraň	02	194 672	178 435
Predaj služieb - nástrojáraň	02	18 876	26 617
Iný obchod - výnosy z iných transakcií	11	1 967	1 398

Slovakia Packaging s.r.o., Žarnovica

a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016 c	2015 d
Predaj vlastných výrobkov - nástrojáraň	02	706	3 442

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

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

Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Markt	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Nákup strojov vrátane ich obstarania	01	378 500	184 020
Nákup služieb	01	5 761	0
Nákup materiálu	01	408 902	174 793
Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady	11	9 515	38 994
Predaj vlastných výrobkov	02	2 102 773	1 617 872
Predaj služieb v režime zušľachtovacieho styku	02	271 201	523 303
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	79 972	76 014
Iný obchod - výnosy z iných transakcií (dohodnuté obchody)	11	30	2 990

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:

	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
pohľadávky z obchodného styku voči materskej spoločnosti	45 753	19 576
pohľadávky z obchodného styku	128 472	204 611
spolu aktíva	174 225	224 187
dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička)	0	0
dlhodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička)	364 706	505 882
krátkodobé záväzky voči materskej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky)	1 700 000	1 400 000
krátkodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky)	542 297	492 121
záväzky z obchodného styku voči materskej spoločnosti	309 258	119 186
záväzky z obchodného styku	35 212	159 458
spolu pasíva	2 951 473	2 676 647

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností.

Spoločnosť dňa 6. marca 2017 obdržala od financujúcej banky potvrdenie k zmluvám o investičných úveroch. Napriek tomu, že nie sú zo strany Spoločnosti splnené ukazovatele uvedené v zmluvách o úveroch, financujúca banka nežiada v priebehu roka 2017 okamžité splatenie všetkých istín, splácanie pokračuje podľa zmluvne dohodnutých splátkových kalendárov, a teda v roku 2017 uhradí 511 TEUR.

P. INFORMÁCIE O ZÁKLADNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
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	-1 764	1 764	0	0	0
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	3 622 361	0	0	366 981	3 989 342
Neuhradená strata minulých rokov	-531 775	0	0	0	-531 775
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	366 981	304 853	0	-366 981	304 853
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 595 087	306 617	0	0	4 901 704

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia roka 2015 bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia prevedený na účet nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 366 981 EUR.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 304 853 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 G8.

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 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
	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	-6 954	5 190	0	0	-1 764
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	3 411 609	0	0	210 752	3 622 361
Neuhradená strata minulých rokov	-531 775	0	0	0	-531 775
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	210 752	366 981	0	-210 752	366 981
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 222 916	372 171	0	0	4 595 087

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	366 981
Rozdelenie účtovného zisku	2016
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	366 981
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	366 981

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2016

Peňažné toky z prevádzky	1 409 085	779 134
Zaplatené úroky	-119 827	-137 842
Prijaté úroky	6	13
Zaplatená daň z príjmov	-97 008	29 518
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	1 192 256	670 823
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 192 256	670 823
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-638 873	-705 575
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	319	2 533
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-638 554	-703 042
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy z úverov	500 000	626 000
Prijmy z pôžičiek	0	
Splátky dlhodobých záväzkov	-291 000	-191 000
Splátky prijatých úverov	-731 485	-750 317
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-522 485	-315 317
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	31 217	-347 536
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	23 487	371 023
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	54 704	23 487

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Peňažné toky z prevádzky

	2016	2015
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových a daňových položiek)	509 550	615 389
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	766 365	717 937
Opravná položka k pohľadávkam	-4 858	0
Opravná položka k zásobám	33 942	13 650
Nerealizované kurzové straty	0	0
Rezervy	2 069	21 173
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-319	-2 533
Iné nepeňažné operácie	0	3 293
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 306 749	1 368 909
Zmena pracovného kapitálu		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-29 683	-136 997
Úbytok (prírastok zásob)	15 457	131 447
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	116 562	-584 225
Peňažné toky z prevádzky	1 409 085	779 134

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.