



NEUMAN
ALUMINIUM

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia



Predslov konateľa spoločnosti

rok 2016 bol pre spoločnosť Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia ďalším úspešným rokom. Potvrdzujú to aj výsledky hospodárenia. Spoločnosť po náročnom roku, v ktorom prebiehala rozsiahla rekonštrukcia haly, dokázala udržať hladinu pozitívneho výsledku hospodárenia pred zdanením nad 5 % z celkových tržieb.

Nadalej máme za cieľ udržať tento trend, hlavne prostredníctvom zvýšenia obratu a optimalizácie procesov vo výrobe, a tým aj zvýšiť podiel zisku na tržbách. V neposlednom rade je našim cieľom aj zefektívnenie pomeru medzi krátkodobými pohľadávkami a záväzkami, a to aj formou zníženia hodnoty working capital.

Stabilný a kvalifikovaný tím pracovníkov našej spoločnosti je základom pre ďalší rozvoj našich aktivít. Preto neváhame investovať do ich neustáleho zdokonaľovania a zvyšovania kvalifikácie, či už v oblasti kvality, bezpečnosti pri práci alebo dodržiavania zásad správneho environmentálneho správania.

Na záver by som sa rád poďakoval všetkým, ktorí sa zaslúžili a neustále sa podieľajú na prosperovaní spoločnosti. Kolegom za ich každodenné úsilie, ktoré vynakladajú pri riešení pracovných úloh, častokrát aj nad rámec svojich pracovných povinností. Bez ich obetavosti a iniciatívy by sme nemohli napredovať. Veľká vďaka patrí aj našim obchodným partnerom a klientom za prejavovanú dôveru, ktorá nás posúva vpred.

Verím, že rok 2017 bude pre nás úspešnejší ako predchádzajúci a spoločne dosiahneme všetky ciele, ktoré sme si na rok 2017 predsavzali.



Johann Willdonner
konateľ spoločnosti

V Žarnovici dňa 28. apríla 2017

Základné informácie o spoločnosti

Spoločnosť má jediného spoločníka, Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH (AT), ktorý má 100 %-ný podiel na základnom imaní spoločnosti a jej hlasovacích právach. Jej hlavnou činnosťou je spracovávanie kovov a umelých hmôt, výroba kovových súčiastok a súčiastok z umelých hmôt, obzvlášť výroba alumíniových súčiastok prevažne formou lisovania, pretláčaním za studena. Základné imanie spoločnosti predstavuje 33 194 eur. Konateľom spoločnosti Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia je Johann Willdonner (od 19. novembra 2009).

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Analýza tržieb

Tržby zo služieb medziročne vzrástli o 15,7 %, prevažne nárastom zákaziek pre automobilový priemysel, a to o 60 % oproti hodnote v roku 2015. Zmenila sa však proporcia tržieb. Tržby z predaja výrobkov narástli o 33,45 %, avšak poklesli tržby z predaja služieb o 39 %.

Z geografického hľadiska sa jednalo hlavne o tržby za vlastné výkony a tovar do Rakúskej republiky (36,2 %), do Spolkovej republiky Nemecko (20,9 %) a poslednou krajinou do top 3 je Maďarsko, Slovenská republika (12,2 %).

Čo sa týka jednotlivých segmentov, resp. typov výrobkov, jednalo sa o obchody v rámci skupiny (43 %), pre-automobilový priemysel (36 %) a posledným segmentom v top 3 je elektrotechnický priemysel (6 %).

Analýza tržieb

	2 016	2 015
Tržby z predaja tovaru	0	14 108
Tržby z predaja výrobkov	6 265 196	4 694 683
Tržby z predaja služieb	905 821	1 484 693
Celkové tržby	7 171 017	6 193 484

Vývoj EBITDA a ziskovosti

v EUR	2 016	2 015
Celkové tržby	7 171 017	6 193 484
Pridaná hodnota	3 116 963	2 763 299
Pridaná hodnota ako % z tržieb	43%	45%
Zisk pred zdanením a úrokmi	509 556	615 402
Zisk po zdanení	304 853	366 981
EBITDA	1 275 921	1 333 339
ROA	8%	9%
ROE	6%	8%
Osobné náklady	2 575 014	2 402 389
Odpisy	766 365	717 937
Odpisy ako % z tržieb	11%	12%
Úrokové náklady	124 760	137 855

ROA = Zisk pred zdanením a úrokmi/Celkový majetok netto - krátkodobé záväzky

ROE = Zisk po zdanení/Vlastné imanie

Okrem osobných nákladov a EBITDA, zostali ostatné ukazovatele na podobnej úrovni ako minulé obdobie.

Pri osobných nákladoch bol nárast spôsobený zvýšením osobných nákladov na zamestnancov. Účelom tohto je zvýšenie konkurencieschopnosti na trhu práce, udržanie si svojich zamestnancov, ako aj prístupnejšia možnosť získania zamestnancov v budúcnosti.

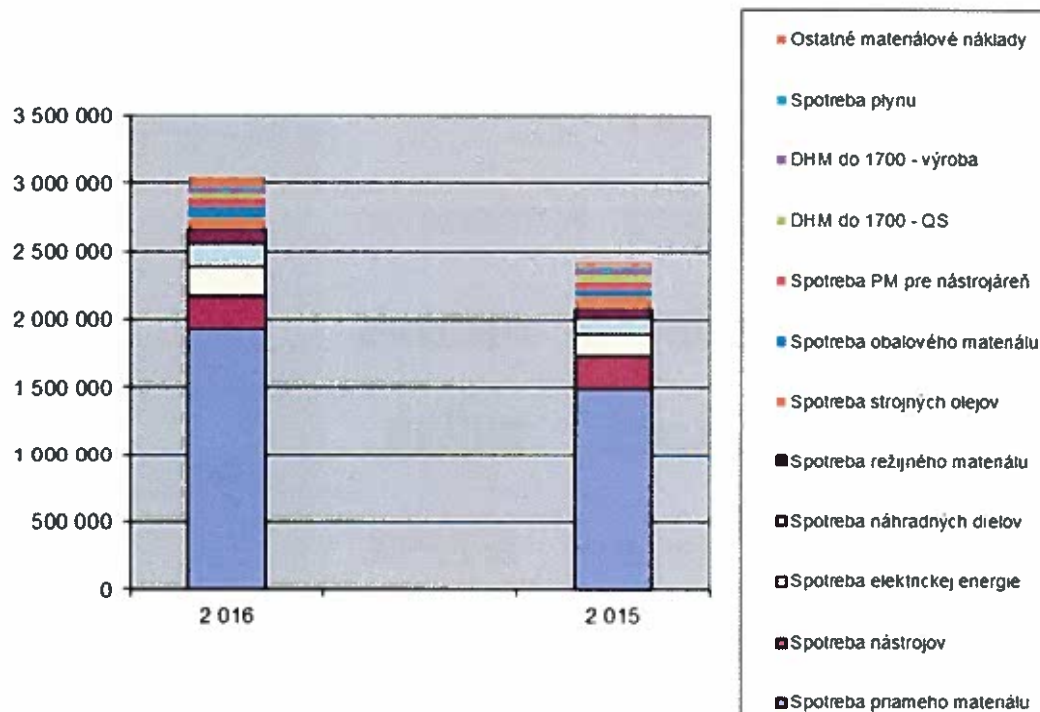
Pri EBITDA je pokles oproti minulému obdobiu spôsobený prevažne podstatnou obnovou, opravou a rekonštrukciou haly, po odstáňovaní sa nájomcu.

Analýza najvýznamnejších nákladových druhov

Spotreba materiálu a energie

	2 016	2 015
Spotreba priameho materiálu	1 929 360	1 485 406
Spotreba nástrojov	241 104	244 275
Spotreba elektrickej energie	214 165	164 772
Spotreba náhradných dielov	176 573	122 432
Spotreba režijného materiálu	98 115	61 568
Spotreba strojných olejov	84 037	98 593
Spotreba obalového materiálu	73 434	47 348
Spotreba PM pre nástrojareň	65 860	47 024
DHM do 1700 - QS	37 138	57 849
DHM do 1700 - výroba	30 411	38 869
Spotreba plynu	19 586	24 841
Ostatné materiálové náklady	76 393	32 187
Celkom spotreba materiálu	3 046 176	2 425 163
Percento z tržieb	42%	39%

Náklady na spotrebu materiálu a energie



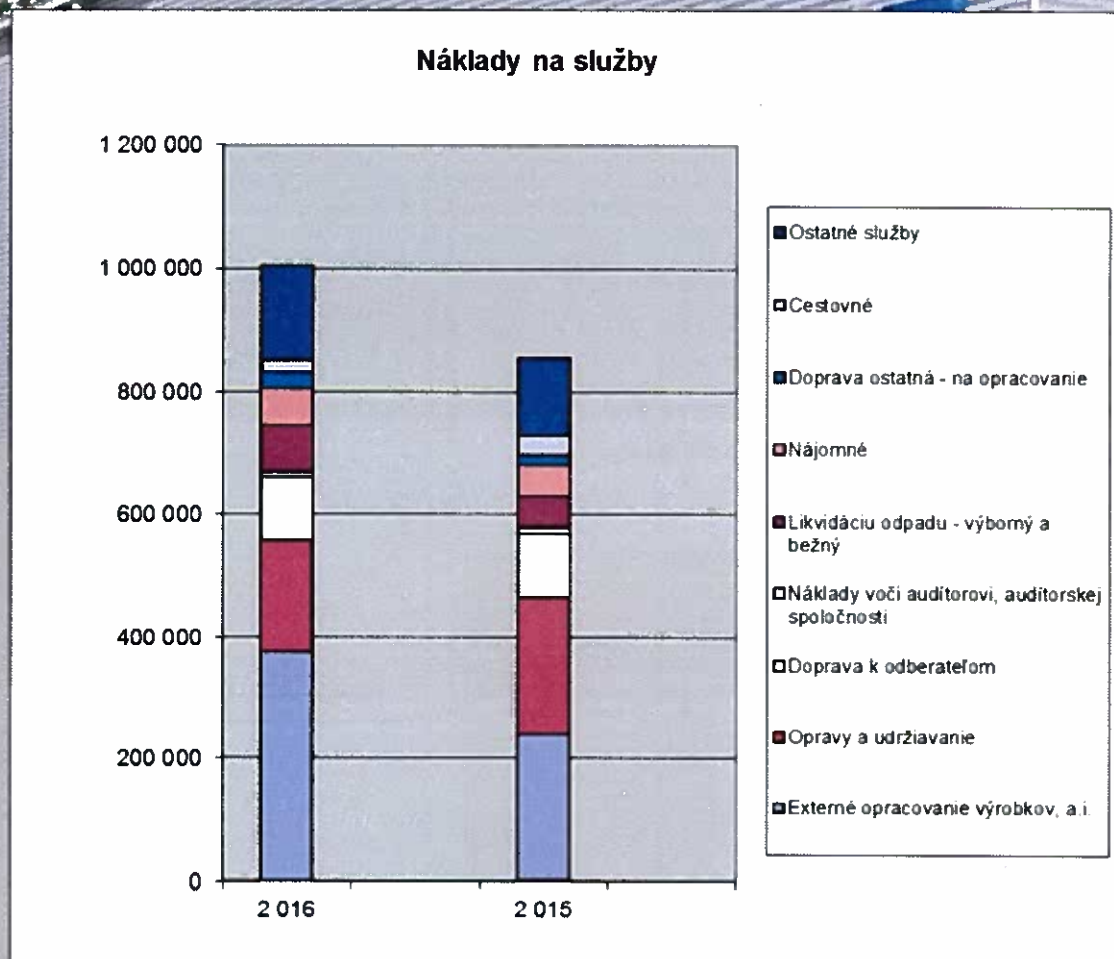
Nárast spotreby priameho materiálu o 29,8 % spôsobila zmena štruktúry tržieb medzi výrobkami a službami, pričom tržby za vlastné výrobky vzrástli o 33,4 % oproti roku 2015. Z toho vyplýva, že spoločnosti vzrástla aj spotreba priameho materiálu potrebného pre výrobu.

Zvýšená spotreba režijného materiálu je spôsobená už spomenutou rekonštrukciou haly. Zvýšená spotreba náhradných dielov bola spôsobená reorganizáciou umiestnenia strojov v rámci haly, ako aj ich tzv. generálnou opravou.



Služby

	2 016	2 015
Externé opracovanie výrobkov, a.i.	376 587	239 836
Opravy a udržiavanie	180 893	225 377
Doprava k odberateľom	101 537	103 023
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	8 459	10 491
Likvidáciu odpadu - výborný a bežný	77 842	49 145
Nájomné	60 425	53 075
Doprava ostatná - na opracovanie	26 563	16 853
Cestovné	19 483	31 036
Ostatné služby	152 450	126 350
Spolu	1 004 239	855 186
Podiel na tržieb	14%	14%



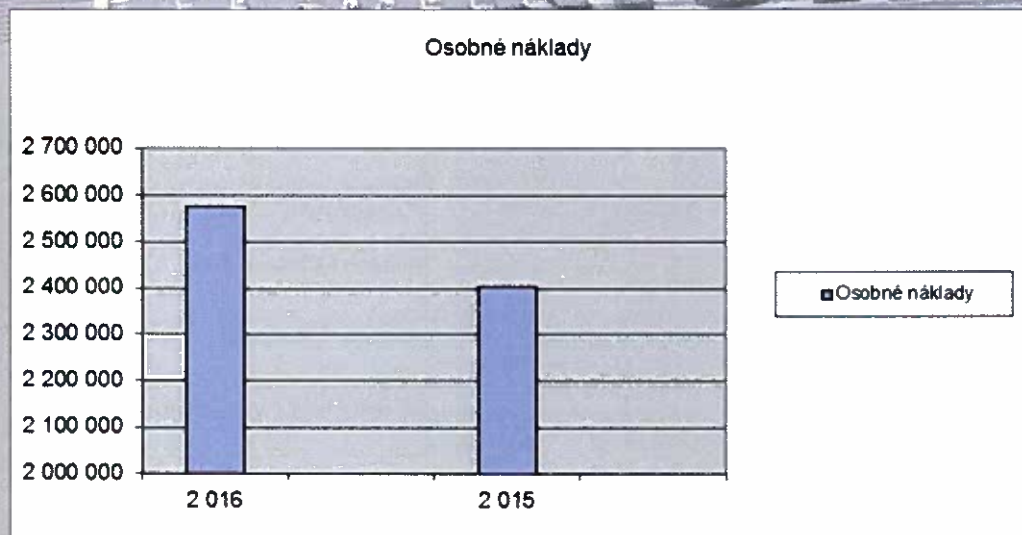
Pri službách nastal najvyšší nárast pri externom opracovaní, a to o 57 %, čo súvisí so zmenou štruktúry tržieb medzi výrobkami, u ktorých je potrebné externé opracovanie, a výrobkami, ktoré si vie spoločnosť opracovať v plnom rozsahu vo vlastnej réžii. Pokles v službách spoločnosť zaznamenala prevažne pri opravách a udržiavaní hlavne strojového zariadenia. Zo zvýšenej spotreby náhradných dielov je zrejmé, že podstatnú časť opráv vykonali vlastní zamestnanci oddelenia údržby. Celkové náklady na údržbu zostali takmer na úrovni minulého roka 2015, aj keď výkon spoločnosti vzrástol.

Osobné náklady

Vývoj mzdových nákladov a počtu pracovníkov a spolupracujúcich živnostníkov

	2 016	2 015
Osobné náklady	2 575 014	2 402 389
Percento osobných nákladov na tržbách	36%	39%
z toho mzdové náklady	1 804 477	1 712 256
Čistý zisk	304 853	366 981

	2 016	2 015
Priemerný počet zamestnancov	147	144
z toho riadiacich	9	9
Priemerná mzda	1 460	1 390



ĽUDSKÉ ZDROJE

Spoločnosť mala k 31. decembru 2016 celkovo 157 aktívnych zamestnancov. Ich priemerný vek bol 39 rokov. Spoločnosť pre svojich zamestnancov zabezpečuje bohatý sociálny program, ktorý zahŕňa aj priamu autobusovú dopravu do práce a späť v rámci okresov Žarnovica a Žiar nad Hronom.

Spoločnosť zároveň každoročne odmeňuje najlepších zamestnancov za ich mimoriadne pracovné výkony.

Okrem toho spoločnosť poskytuje zamestnancom príspevok na stravu, vianočné kupóny, dobrovoľné očkovanie proti chrípke, finančný príspevok pri svadbe zamestnanca, príspevok pri príležitosti pracovného, ale aj životného jubilea. Neuman Aluminium Fließpresswerk podporuje športové a voľnočasové aktivity svojich zamestnancov priamou finančnou podporou. Medzi ďalšie zamestnanecké výhody, ktoré spoločnosť poskytuje, patrí aj variabilná zložka mzdy po odpracovaní troch mesiacov v spoločnosti, polročné finančné bonusy (letný bonus vo výške 100 % zo základnej mzdy a vianočný bonus vo výške 100 % zo základnej mzdy), bonus za dosiahnutie výrobného cieľa (v roku 2016 vo výške 110 eur), príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie vo výške 3 % z mesačnej hrubej mzdy zamestnanca, firemné spoločenské a športové podujatia.

Vybrané údaje zo súvahy

	2 016	2 015
Celkový majetok (netto)	9 751 471	9 832 115
z toho dlhodobý majetok	7 535 854	7 664 346
z toho obežný majetok	2 209 255	2 138 775
Finančné účty	54 704	23 487
Zásoby	1 309 267	1 358 665
Krátkodobé pohľadávky	845 284	756 623
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Časové rozlíšenie nákladov	5 362	28 994
Vlastné imanie	4 901 704	4 595 087
Závazky	4 847 552	5 237 028
Krátkodobé záväzky	3 073 537	2 627 296
Dlhodobé záväzky	590 473	696 783
Bežné bankové úvery	511 437	731 485
Dlhodobé bankové úvery	537 573	1 049 001
Tržby	7 171 017	6 193 484
Zisk po zdanení	304 853	366 981
Náklady na služby	1 004 239	2 454 508

Ukazovatele likvidity

Likvidita 1. stupňa	0,02	0,01
Likvidita 2. stupňa	0,29	0,30
Likvidita 3. stupňa	0,72	0,81

Ukazovatele obrátkovosti

Návratnosť pohľadávok (v dňoch)	40,77	41,85
---------------------------------	-------	-------

Na zabezpečenie investičného úveru z roku 2012 pre realizáciu projektu obstarania strojového zariadenia vo výške 1 800 000 eur (zostatok úveru k 31. decembru 2016 vo výške 296 000 eur), z roku 2014 pre realizáciu projektu obstarania strojového zariadenia vo výške 630 000 eur (zostatok úveru k 31. decembru 2016 vo výške 283 500 eur), ako aj z roku 2015 pre realizáciu projektu „Prístupová cesta a parkovisko“ a obstarania 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 všetky stupne likvidity negatívne pôsobí skutočnosť, že celá časť pôžičky od materskej spoločnosti sa stala splatnou a bola presunutá do krátkodobých záväzkov.

Obrátkovosť pohľadávok je v priemere primeraná k štandardne poskytovanej dobe splatnosti 60 dní, ktorá je typická pre automobilový priemysel. Pri ostatných odvetviach je poskytovaná doba splatnosti kratšia, čo sa odzrkadľuje aj na obrátkovosti pohľadávok.

Investičné výdavky

Spoločnosť v roku 2016 obstarala majetok z vlastných zdrojov v celkovej hodnote 638 873 eur.

K najväčším priamym investíciám v roku 2016 môžeme zaradiť najmä:

- obstaranie sústruhu Chiron 434-12 v hodnote	360 000 eur
- technické zhodnotenie podlahy v hale v hodnote	71 203 eur
- obstaranie dvoch bytov na ul. Na Ležiskách v hodnote	45 216 eur
- obstaranie osobného automobilu Škoda Octavia v hodnote	21 384 eur

Spoločnosť v roku 2016 nepredala žiadny významný dlhodobý hmotný majetok. Výnosy z predaja materiálu sú prevažne za predaj odpadu.

Výskum a vývoj

Spoločnosť nemá výdavky na výskum a vývoj.

Priame investície

Spoločnosť v roku 2016 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely a akcie iných spoločností.

Environmentálna zodpovednosť

Spoločnosť nakladá s odpadmi v zmysle platnej legislatívy. Hliníkový výrobný odpad je odpredávaný spoločnosti SAKER, a nebezpečný odpad z výroby je likvidovaný spoločnosťou EKOTRANZ. Oboje na mesačnej báze. Spoločnosť si nie je vedomá žiadnych environmentálnych záťaží.

Činnosť spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie.

Návrh na rozdelenie zisku

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

(EUR)

Tvorba rezervného fondu	0
Vysporiadanie akumulovaných strát minulých rokov	0
Rozdelenie spoločníkovi spoločnosti	0
Akumulované zisky minulých rokov	304 853
Spolu zisk za rok 2016	304 853

Valné zhromaždenie rozhodlo, že výsledok hospodárenia za rok 2016 – zisk bude preúčtovaný na účet - **Nerozdelený zisk minulých rokov**. Spoločnosť nebude navýšovať rezervný fond.

Udalosti, ktoré nastali po dňi, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe, ani priloženej účtovnej závierke.

Prognóza na rok 2017

V rámci roka 2017 plánuje spoločnosť zvýšiť obrát o 27 %. V hodnotovom vyjadrení je to na úrovni 9 135 637 eur. Firma by tento cieľ chcela dosiahnuť navýšením počtu zamestnancov. Stav ku koncu roka by mal byť 190 zamestnancov. Očakávaný obrát by mal byť v pomere 43 % spoločnosti v skupine, 5 % tuzemskí odberatelia a 51 % odberatelia v zahraničí. Z toho vyplýva, že štruktúra obrátu by sa nemala markantne meniť.

Pri EBITDA za rok 2017 sa očakáva takisto nárast, a to o 22 %, čo je v hodnotovom vyjadrení nárast o 279 046 eur na hodnotu 1 554 641 eur.

Výsledok hospodárenia za rok 2017 by mal byť na úrovni 6 % z celkového výkonu.

V rámci nasledujúceho roka 2017 plánuje spoločnosť investovať približne 1 000 000 eur, a to hlavne do rozšírenia kapacít jednotlivých technológií.

Pripravené dňa 28. apríla 2017

Prílohy:

Výrok audítora k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Účtovná závierka k 31. decembru 2016 (súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky)

