

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:

| | 2017 | 2016 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 170 | 147 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 183 | 157 |
| 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 zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

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

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. marca 2017.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných zvierok 29. marca 2017. Správa audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných zvierok 29. marca 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 28. marca 2017 schválilo spoločnosť BDO Audit spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

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 2017 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 zahŕňa 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 - Nerozdelaný 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 2017 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 zrejmé 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 ľarchu 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 | 20 až 25 | lineárna | 4 až 5 |
| 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.

IČO

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

DIČ

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

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.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné 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:

- a) 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 vykázať 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) Cudzía 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 zvierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach. V roku 2017 nedošlo k zmene účtovných metód, ktoré by vyžadovalo takéto vysvetlenie.

(t) Oprava chýb minulých období

V roku 2017 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 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 9.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 630 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2017 vo výške 157 500 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 2017 predstavuje 987 362 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 2017 EUR 93 228; pracie zariadenie DURR Ecoclean Mega NM 4815, zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 199 265; filtračné zariadenie EnviroFalk (NM 4821), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 77 625.

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 2017 vo výške 380 073 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 2017 predstavuje 987 362 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 2017 EUR 63 790; strojné zariadenie Sústruh MAZAK QTN S 250M NM 7158, zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 88 087; vysokozdvížne zariadenie VZV Jungheinrich EFG 216 K DZ 550 (NM 3204), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 2 249; projekt „Prístupová cesta a parkovisko“ NM 0044, zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 445 863; kompresor Kompresor KEASER Baureihe CSD.4 NM 3106, zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 19 401; Dostavba vstavku 2 r.2014-Ermont NM 0045, zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 37 950.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 1 800 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2017 vo výške 0 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 2017 predstavuje 987 362 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 2017 EUR 163 359; Chiron DZ 15 NM 4329, zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 134 931; EMCOTURN+prídavné zariadenie (NM 4428), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 29 747; 3D meracie zariadenie MITUTOYO (NM 3780), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 40 312; osvetlenie pracovného priestoru haly (bez NM) bolo rozčlenené a zaradené k Výrobnej hale, Prístavbe a Skladovému a manipulačnému skladu podľa m², zostatková hodnota k 31. decembru 2017 jednotlivých nehnuteľností: Výrobná hala (NM 0040) EUR 960 348, Prístavba (NM 0030) EUR 987 362, Skladový a manipulačný priestor (NM 0036) EUR 185 183; frézovacie zariadenie SBZ130 NM5101, zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 6

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

488; frézovacie zariadenie SBZ151 NM5102, zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 87 651; centrálné odsávanie znečisteného ovzdušia haly (NM 3120), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 30 742; Chiron FZ18FX (NM 4332), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 157 077; Chiron FZ18FX (NM 4333), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 143 562; Chiron FZ18FX (NM 4334), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 161 082; CNC sústruh MAZAK (NM 7156), zostatková hodnota k 31. decembru 2017 EUR 47 508. Nakoľko bol investičný úver už 25. júla 2017 úplne Spoločnosťou splatený, bolo dňa 01. decembra 2017 spoločnosťou obdržané potvrdenie o zániku zabezpečenej pohľadávky. Týmto bol vykonaný zánik obmedzenia záložného práva zriadeného na základe pôvodného vkladu V910/2012.

Dlhodobý hmotný majetok spolu so zásobami je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 9 806 TEUR (2016: 11 824 TEUR).

Nasledovné položky majetku boli objednané v roku 2017, ale Spoločnosť ich obstarala až v roku 2018:

Dlhodobý majetok obstaraný v roku 2018 s objednávkou v roku 2017

Objednávky na dlhodobý majetok v roku 2017

| | Objednávky na dlhodobý majetok v roku 2017 | |
|----------------------------------|--|--|
| | Január 2018 | Majetok objednaný v roku 2017 a obstaraný v roku 2018 |
| Odlučovač olejovej hmly EMCO E45 | 2 313 | 2 324 |
| Majetok spolu | 2 313 | 2 324 |

Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovákia s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2017

| Názov | Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady) | | Opravy/Opravné položky | | Zostatková cena | |
|---|--|----------------|------------------------|------------|-------------------|------------------|
| | 1.1.2017 | 31.12.2017 | 1.1.2017 | 31.12.2017 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Aktivované náklady na vývoj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Softvér | 196 780 | 12 760 | 1 241 | 0 | 180 568 | 27 732 |
| Oceňovacie práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Goodwill | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu | 196 780 | 12 760 | 1 241 | 0 | 180 568 | 27 732 |
| Pozemky | 365 891 | 0 | 0 | 0 | 365 891 | 365 891 |
| Stavby | 6 103 576 | 88 772 | 0 | 45 216 | 6 237 564 | 4 179 707 |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí | 5 557 954 | 299 035 | 220 068 | 372 528 | 6 009 448 | 2 499 351 |
| Pestovateľské celky trvalých porastov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Základné stádo a ťažné zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 4 75 778 | 9 058 | 0 | -410 994 | 23 843 | 23 718 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 9 488 | 0 | 0 | -6 750 | 2 738 | 2 738 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 12 462 686 | 396 866 | 220 068 | 0 | 12 639 483 | 7 500 352 |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách | 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 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pôžičky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok | 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 |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neobežný majetok spolu | 12 659 467 | 409 626 | 221 309 | 0 | 12 847 783 | 7 536 854 |
| | | | | | | 7 099 137 |

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

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

Neuman Aluminium Fleischpresswerk Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe neoběžného majetku
31.12.2016

| Názov | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) | | | | Opravy/Opravné položky | | | | Zostatková cena | | |
|--|--|----------------|---------------|----------|------------------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| | I.1.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2016 | I.1.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2016 | 31.12.2016 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Aktivované náklady na vývoj | | | | | | | | | | | |
| Softvér | 186 543 | 10 237 | 0 | 0 | 196 780 | 132 193 | 28 086 | 0 | 0 | 160 279 | 36 501 |
| Oceniteľné práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Goodwill | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 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 | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu | 186 543 | 10 237 | 0 | 0 | 196 780 | 132 193 | 28 086 | 0 | 0 | 160 279 | 36 501 |
| Pozemky | 365 891 | 0 | 0 | 0 | 365 891 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 365 891 |
| Stavby | 5 936 184 | 132 862 | 0 | 34 530 | 6 103 576 | 1 638 330 | 207 879 | 0 | 0 | 1 846 209 | 4 257 367 |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí | 5 475 321 | 73 153 | 10 669 | 20 149 | 5 537 954 | 2 596 269 | 530 400 | 10 669 | 0 | 3 116 000 | 2 441 954 |
| Pestovateľské celky trvalých porastov | 0 | 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 | 0 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 67 324 | 413 133 | 0 | -54 679 | 425 778 | 125 | 0 | 0 | 0 | 125 | 425 653 |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok | 0 | 9 488 | 0 | 0 | 9 488 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 488 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 11 844 720 | 628 636 | 10 669 | 0 | 12 462 687 | 4 234 724 | 738 279 | 10 669 | 0 | 4 962 334 | 7 609 996 |
| Podielové centné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podielové centné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné realizovateľné centné papiere a podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 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 | 0 |
| Ostatné pôžičky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhové centné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok | 0 | 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 | 0 |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | 0 | 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 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neoběžný majetok spolu | 12 031 263 | 638 873 | 10 669 | 0 | 12 659 467 | 4 366 917 | 766 365 | 10 669 | 0 | 5 122 613 | 7 664 346 |
| | | | | | | | | | | | 7 536 854 |

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 2017) | | | | | |
|---|----------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| Zásoby | Stav opravnej položky k 1.1.2017 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2017 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 92 577 | 0 | 0 | 0 | 92 577 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 64 044 | 38 296 | 0 | 0 | 102 340 |
| Výrobky | 36 441 | 0 | 0 | 0 | 36 441 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tovar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nehnutelnosť na predaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnutie preddavky na zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zásoby spolu | 193 062 | 38 296 | 0 | 0 | 231 358 |

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 spolu s dlhodobým majetkom, ako je uvedené v časti F1.

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 2017) | | | | | |
|--|----------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| Pohľadávky | Stav opravnej položky k 1.1.2017 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2017 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 6 797 | 24 808 | 0 | 0 | 31 605 |
| 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 združeníu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 6 797 | 24 808 | 0 | 0 | 31 605 |

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

| Pohľadávky k 31.12.2017 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 979 259 | 294 705 | 1 273 964 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 57 594 | 23 302 | 80 896 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 96 899 | 983 | 97 882 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 39 697 | 0 | 39 697 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 173 449 | 318 990 | 1 492 439 |

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

| 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 združeníu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 466 371 | 166 146 | 632 517 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 45 753 | 0 | 45 753 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 128 472 | 0 | 128 472 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 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 |

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| 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 | 1 452 742 | 0 | 0 | 0 | 1 452 742 |
| Ostatné pohľadávky | 3 357 | 36 340 | 0 | 0 | 39 697 |
| - daňové | 3 357 | 36 340 | 0 | 0 | 39 697 |
| - z financovania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daň | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 1 456 099 | 36 340 | 0 | 0 | 1 492 439 |

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. 2017 | 31. 12. 2016 |
|---|----------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny | 2 879 | 1 729 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 161 340 | 52 975 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 164 219 | 54 704 |

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016 |
|--|--------------|--------------|
| 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: | 1 979 | 2 235 |
| Nástroje pre nové projekty zákazníkov | 0 | 0 |
| Havarijné poistenie automobily + povinné zákonné poistenie automobilov | 1 387 | 552 |
| Ostatné | 592 | 1 683 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé: | 0 | 3 127 |
| Dobropis od fy. DOZAM za objem obratu transportov 2016 | 0 | 3 127 |
| Spolu | 1 979 | 5 362 |

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 2017) | | | | |
|---|----------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1. 1. 2017 | | | | k 31. 12. 2017 |
| b | c | d | e | f | |
| Dlhodobé rezervy: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 134 532 | 163 776 | 134 532 | 0 | 163 776 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 104 996 | 134 239 | 104 996 | 0 | 134 239 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 104 996 | 134 239 | 104 996 | 0 | 134 239 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezerva na dobropisy zákazníkov | 9 168 | 0 | 9 168 | 0 | 0 |
| Rezerva na odmeny zamestnancov | 18 117 | 27 285 | 18 117 | 0 | 27 285 |
| Rezerva na náklady 2016/17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 2 251 | 2 252 | 2 251 | 0 | 2 252 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 29 536 | 29 537 | 29 536 | 0 | 29 537 |

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

| a | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|---|---|----------------|----------------|----------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1. 1. 2016 | | | | k 31. 12. 2016 |
| b | c | d | e | 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 |

Na základe rozhodnutia konateľ a spoločnosti bola vytvorená rezerva na odmeny pre zamestnancov za rok 2017 vo výške 27 285 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 sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 845 674 | 902 279 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 22 361 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 845 674 | 879 918 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 3 938 709 | 3 584 974 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 378 515 | 1 220 294 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 2 560 194 | 2 364 680 |

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 | 1 185 456 | 0 | 0 | 0 | 1 185 456 |
| Ostatné záväzky | 238 115 | 0 | 2 041 | 0 | 240 156 |
| - daňové | 18 140 | 0 | 0 | 0 | 18 140 |
| - sociálne zabezpečenie | 88 134 | 0 | 0 | 0 | 88 134 |
| - z financovania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - voči zamestnancom bez sociálneho fondu | 128 873 | 0 | 0 | 0 | 128 873 |
| - iné (napr. sociálny fond) | 2 968 | 0 | 2 041 | 0 | 5 009 |
| Odložená daň | 0 | 0 | 254 709 | 0 | 254 709 |
| Záväzky voči materskej spoločnosti | 0 | 1 700 000 | 300 000 | 0 | 2 000 000 |
| Záväzky voči konsolidovanému celku | 14 000 | 585 475 | 223 529 | 0 | 823 004 |
| Záväzky voči bankám | 54 092 | 161 571 | 322 145 | 0 | 537 808 |
| Záväzky spolu | 1 491 663 | 2 447 046 | 1 102 424 | 0 | 5 041 133 |

Spoločnosť zostavila prehľad záväzkov podľa doby splatnosti na základe dohodnutých dôb splatnosti a v prípade úverov 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. 2017 | 31. 12. 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 1 263 101 | 1 094 432 |
| – zdaniteľné | -257 955 | -197 946 |
| | 1 521 056 | 1 292 378 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | -50 204 | -29 536 |
| – zdaniteľné | -29 536 | -29 536 |
| | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Uplatnená daňová pohľadávka | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | <u><u>254 708</u></u> | <u><u>223 628</u></u> |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 31 080 | 34 242 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 31 080 | 34 242 |
| 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. 2017 | 31. 12. 2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 2 139 | 1 515 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 11 323 | 9 342 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>11 323</i> | <i>9 342</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>11 421</i> | <i>8 718</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | <u>2 041</u> | <u>2 139</u> |

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 31.12.2017 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016 |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| | | | mesačne | | |
| Bankový úver | EUR | Fix 2,737 % p.a. | 2014 - 2019 | 31 500 | 157 500 |
| Bankový úver | EUR | Fix 2,000 % p.a. | 2015 - 2022 | 290 645 | 380 073 |
| Dlhodobé úvery spolu | | | | 322 145 | 537 573 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Bankový úver | EUR | Fix 2,895 % p.a. | 2012 - 2017 | 0 | 296 000 |
| 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 | | | | 215 428 | 511 428 |
| Spolu | | | | 537 573 | 1 049 001 |

Zabezpečenie bankových úverov je nasledovné:

- Bianko zmenka
- Záložné právo na nehnuteľný majetok – stavebné objekty, priemyselné výrobné-prevádzkové objekty, viacúčelové (ich hodnota je špecifikovaná vyššie).
- Ručiteľské listiny, ktorými spoločnosti ručia ostatné spoločnosti v skupine.
- Patronátne vyhlásenie – čestné vyhlásenie dlžníka.

Spoločnosť k 31. decembru 2017 a za rok končiaci sa k tomuto dátumu splnila všetky ukazovatele tak ako to stanovovali zmluvy o investičných úveroch.

Rozdiel v krátkodobých bankových úveroch medzi výkazmi (537 808 EUR) a horeuvedenou tabuľkou (537 573 EUR) je v záväzku z čerpania kreditných kariet vo výške 235 EUR.

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 | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|-----------|----------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2017 b | 2016 c | 2017 d | 2016 e | 2017 f | 2016 g | 2017 | 2016 |
| Česká republika | 266 517 | 342 519 | 0 | 0 | 860 | 0 | 267 377 | 342 519 |
| Rakúsko | 2 296 998 | 2 314 401 | 7 563 | 0 | 100 547 | 281 835 | 2 405 108 | 2 596 236 |
| Nemecká republika | 1 234 936 | 1 164 555 | 0 | 0 | 302 343 | 340 602 | 1 537 279 | 1 505 157 |
| Slovenská republika | 894 794 | 593 829 | 0 | 0 | 241 204 | 283 384 | 1 135 998 | 877 213 |
| Holandsko | 258 338 | 204 746 | 0 | 0 | 0 | 0 | 258 338 | 204 746 |
| Slovínsko | 547 316 | 411 309 | 0 | 0 | 0 | 0 | 547 316 | 411 309 |
| Spojené štáty americké | 127 939 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 127 939 | 0 |
| Poľsko | 81 474 | 147 871 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81 474 | 147 871 |
| Taliansko | 613 878 | 451 874 | 0 | 0 | 0 | 0 | 613 878 | 451 874 |
| Švajčiarsko | 6 376 | 181 816 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 376 | 181 816 |
| Maďarsko | 804 488 | 94 682 | 0 | 0 | 0 | 0 | 804 488 | 94 682 |
| Francúzsko | 179 024 | 197 631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 179 024 | 197 631 |
| Lichtenštajnsko | 0 | 0 | 67 026 | 0 | 0 | 0 | 67 026 | 0 |
| Nórsko | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rumunsko | 496 973 | 144 181 | 0 | 0 | 0 | 0 | 496 973 | 144 181 |
| Veľká Británia | 0 | 15 782 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 782 |
| spolu | 7 809 051 | 6 265 196 | 74 589 | 0 | 644 954 | 905 821 | 8 528 594 | 7 171 017 |

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:

| <u>Krajina</u> | <u>Výrobky, tovary a služby</u> | <u>2017</u> <u>EUR</u> | <u>2016</u> <u>EUR</u> |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Rakúska republika | Skupina výrobky, služby | 1 885 126 | 2 367 320 |
| | Automobilové súčiastky | 421 416 | 131 318 |
| | Design a baliaci sortiment | 98 565 | 97 598 |
| | Spolu | 2 405 107 | 2 596 236 |
| Nemecká spolková republika | Automobilové súčiastky | 902 611 | 916 207 |
| | Skupina výrobky, služby | 293 483 | 419 753 |
| | Design a baliaci sortiment | 84 022 | 73 524 |
| | Elektro | 34 784 | 61 306 |
| | Medicína | 194 880 | 17 882 |
| | Služby nástrojáraň | 0 | 16 485 |
| | Laserová technika | 27 500 | 0 |
| | Spolu | 1 537 280 | 1 505 157 |
| Slovenská republika | Automobilové súčiastky | 556 155 | 392 248 |
| | Skupina výrobky, služby | 235 245 | 268 653 |
| | Služby nástrojáraň | 344 039 | 216 312 |
| | Ostatné | 558 | 0 |
| | Spolu | 1 135 997 | 877 213 |
| Iné | Automobilové súčiastky | 1 684 291 | 1 166 133 |
| | Domácnosť&Elektro | 182 698 | 417 342 |
| | Elektro | 1 207 948 | 396 648 |
| | Branné súčiastky | 92 761 | 79 646 |
| | Medicína | 233 232 | 79 562 |
| | Design a baliaci sortiment | 49 280 | 53 080 |
| | Spolu | 3 450 210 | 2 192 411 |
| Spolu | Skupina výrobky, služby | 2 413 854 | 3 055 726 |
| | Design a baliaci sortiment | 231 867 | 224 202 |
| | Automobilový priemysel | 3 564 473 | 2 605 906 |
| | Elektro | 1 242 732 | 457 954 |
| | Domácnosť&Elektro | 182 698 | 417 342 |
| | Medicína | 428 112 | 97 444 |
| | Branné súčiastky | 92 761 | 79 646 |
| | Služby nástrojáraň | 344 039 | 232 797 |
| | Laserová technika | 27 500 | 0 |
| | Ostatné | 558 | 0 |
| | Spolu | 8 528 594 | 7 171 017 |

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 predstavuje zvýšenie 113 149 EUR (v roku 2016 zníženie 6 323 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 113 149 EUR (v roku 2016 zníženie 6 323 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| a | 2017 | | 2016 | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|----------------|--|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatocný stav | 2017 | 2016 | |
| | b | c | d | e | f | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 442 481 | 333 590 | 278 241 | 108 891 | 55 349 | |
| Výrobky | 152 861 | 148 603 | 210 275 | 4 258 | -61 672 | |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Spolu | 595 342 | 482 193 | 488 516 | 113 149 | -6 323 | |
| Manká a škody | | | | 0 | 0 | |
| Reprezentačné | | | | 0 | 0 | |
| Dary | | | | 0 | 0 | |
| Iné | | | | 0 | 0 | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | 113 149 | -6 323 | |

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 a finančnej činnosti

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

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Dlhodobý hmotný majetok+materiál vytvorený vlastnou činnosťou | -1 014 | 11 261 |
| Ostatná aktivácia | -1 014 | 11 261 |
| | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 876 818 | 879 868 |
| Refakturácia prepravy na IC a tretích | 59 561 | 28 336 |
| Refakturácia ostatné (školenia, OPP a.i.) | 2 472 | 1 917 |
| Prenájom nehnuteľností Illichmann Castalloy | 102 000 | 102 000 |
| Prenájom VUB kaštiel + ostatné miestnosti pre tretích | 16 777 | 16 777 |
| Prenájom častí haly, strojov, zamestnancov ai. na IC spoločnosti+spriaznene | 443 458 | 474 191 |
| Prenájom byty a nebytové priestory kaštiel | 4 900 | 1 200 |
| Výnosy z plnenia poisťovní | 0 | 87 |
| Výnosy z predaja majetku | 12 | 319 |
| Výnosy z predaja materiálu | 245 006 | 252 279 |
| Výnosy z reklamácii | 2 067 | 2 703 |
| Dotácia zo štátneho rozpočtu na mzdy | 0 | 0 |
| iné | 565 | 59 |
| Finančné výnosy, z toho: | 34 | 11 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | | |
| Výnosové úroky | 0 | 6 |
| | 0 | 6 |
| Ostatné finančné výnosy | 34 | 5 |

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:

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 7 809 051 | 6 265 196 |
| Tržby z predaja služieb | 644 954 | 905 821 |
| Tržby za tovar | 74 589 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľností 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 | <u>8 528 594</u> | <u>7 171 017</u> |

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:

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|--------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 1 210 970 | 1 004 239 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>7 505</i> | <i>8 459</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 7 505 | 7 505 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby (vedľajšie výdavky) | 0 | 954 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>1 203 465</i> | <i>995 780</i> |
| opravy a udržiavanie | 164 200 | 180 893 |
| cestovné | 24 092 | 19 483 |
| reprezentačné | 19 124 | 13 981 |
| služby telekomun.a mobil.sietí | 11 255 | 12 863 |
| doprava k odberateľom | 130 639 | 101 537 |
| doprava ostatná-na opracovanie | 30 618 | 26 563 |
| právne, ekonomické a iné poradenstvo | 21 467 | 17 179 |
| podpora oddelenia nástrojárne NFS | 0 | 15 |
| externé opracovanie výrobkov, a.i. | 550 238 | 376 587 |
| odborná prax žiakov | 11 151 | 10 877 |
| leasing zamestnancov IC NSZ HR Manager | 7 589 | 0 |
| nájomné | 64 278 | 60 425 |
| školenia,kurzy | 36 929 | 17 819 |
| likvidácia odpadu - výrobný a bežný | 40 313 | 77 842 |
| ostatné | 91 572 | 79 716 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 174 839 | 144 856 |
| Zostatková cena predaného majetku | 0 | 0 |
| Predaný materiál | 43 509 | 46 851 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek | 24 808 | 4 858 |
| Náklady na refakturáciu | 47 269 | 29 092 |
| Náklady na reklamácie | 9 750 | 17 879 |
| Ostatné dane | 20 347 | 19 491 |
| Poistenie majetku, pohľadávok a iné | 24 899 | 19 451 |
| Iné | 4 257 | 7 234 |
| Finančné náklady, z toho: | 114 181 | 125 811 |
| Kurzové straty, z toho: | 22 | 0 |
| Kurzové straty - realizované počas účtovného obdobia | 22 | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | <i>114 159</i> | <i>125 811</i> |
| Nákladové úroky | 112 660 | 124 760 |
| Bankové poplatky | 1 499 | 1 051 |

IČO

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

 DIČ

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

2. Osobné náklady

| | 2017 EUR | 2016 EUR |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Mzdy | 2 258 896 | 1 844 477 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 38 349 | 27 388 |
| Sociálne poistenie | 562 912 | 455 707 |
| Zdravotné poistenie | 220 640 | 176 632 |
| Ostatné sociálne náklady | 81 930 | 70 810 |
| Spolu | <u>3 162 727</u> | <u>2 575 014</u> |

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 | 2017 | | | 2016 | | |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 151 045 | | 100,00 % | 384 796 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 31 719 | 21,00 % | | 84 655 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 112 386 | 23 601 | 15,63 % | 56 706 | 12 475 | 3,24 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -228 723 | -48 032 | -31,80 % | -233 774 | -51 430 | -13,37 % |
| 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 | <u>34 708</u> | <u>7 288</u> | <u>4,83 %</u> | <u>207 728</u> | <u>45 700</u> | <u>11,88 %</u> |
| Splatná daň z príjmov | | <u>7 288</u> | <u>4,83 %</u> | | <u>45 701</u> | <u>11,88 %</u> |
| Odložená daň z príjmov | | <u>31 081</u> | <u>20,58 %</u> | | <u>34 242</u> | <u>8,90 %</u> |
| Celková daň z príjmov | | <u>38 369</u> | <u>25,40 %</u> | | <u>79 943</u> | <u>20,78 %</u> |

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, mesačné nájomné predstavuje 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. Zariadenie bolo dňa 28.4.2017 odkúpené. 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. júla 2014, mesačne stojí prenájom 98 EUR.

IČO

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

DIČ

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

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma priestory v budove Kaštieľa (791m²), ktorý sa tiež vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok a ročné výnosy z nájomného sú približne 18 199 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 2016: 0 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: 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 | |
|--|-------------------|------------------------------|---------|
| | | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d |
| Nákup materiálu | 01 | 254 005 | 160 103 |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11 | 0 | 0 |
| Predaj vlastných výrobkov | 02 | 0 | 214 |
| Predaj služieb v režime zušľachťovacieho 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 | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|---------|
| | | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d |
| Nákup materiálu | 01 | 0 | 1 887 |
| Nákup služieb | 01 | 59 036 | 61 471 |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11 | 8 483 | 8 437 |
| Predaj výrobkov z nástrojarnie | 02 | 0 | 1 141 |
| Predaj služieb vo výrobe | 02 | 225 457 | 253 972 |
| Predaj materiálu | 02 | 1 253 | 35 201 |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií | 11 | 385 544 | 426 873 |
| Kúpa VZV | | 0 | 2 000 |

| Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Rottenburg | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|---------|
| | | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d |
| Nákup strojov vrátane ich obstarania | 01 | 0 | 0 |
| Nákup materiálu | 01 | 70 272 | 265 134 |
| Nákup služieb | 01 | 2 902 | 11 582 |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11 | 347 | 1 480 |
| Predaj vlastných výrobkov | 02 | 0 | 89 593 |
| Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku | 02 | 293 483 | 330 160 |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií | 11 | 15 305 | 15 253 |

| Neuman Aluminium Austria GmbH, Markt | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|---------|
| | | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d |
| Nákup materiálu | 01 | 480 010 | 400 763 |
| Nákup služieb | 01 | 0 | 0 |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11 | 0 | 0 |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií | 11 | 115 | 0 |

| Fried von Neuman GmbH | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|--------|
| | | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11 | 15 879 | 12 239 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky | 08 | 7 876 | 8 740 |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií | 11 | 28 385 | 25 444 |

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 | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|--------|
| | | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d |
| Predaj služieb v nástrojní | 02 | 4 881 | 9 496 |
| Predaj výrobkov z nástrojní | 02 | 4 907 | 4 043 |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií | 11 | 18 152 | 22 199 |

| Neuman Aluminium Industries s.r.o., Žarnovica | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|-------------------|------------------------------|------|
| | | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11 | 814 | 820 |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií | 11 | 11 216 | 0 |

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

| Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Markt | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|-----------|
| | | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d |
| Materská spoločnosť | | | |
| Nákup strojov vrátane ich obstarania | 01 | 10 000 | 378 500 |
| Nákup služieb | 01 | 3 886 | 5 761 |
| Nákup materiálu | 01 | 584 254 | 408 902 |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11 | 50 | 9 515 |
| Predaj vlastných výrobkov | 02 | 18 | 2 102 773 |
| Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku | 02 | 1 878 257 | 271 201 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky | 08 | 87 222 | 79 972 |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií (dohodnuté obchody) | 11 | 944 | 30 |

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:

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| pohľadávky z obchodného styku voči materskej spoločnosti | 80 896 | 45 753 |
| pohľadávky z obchodného styku | 97 882 | 128 472 |
| spolu aktíva | 178 778 | 174 225 |
| dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička) | 0 | 0 |
| dlhodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička) | 523 529 | 364 706 |
| krátkodobé záväzky voči materskej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky) | 2 000 000 | 1 700 000 |
| krátkodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky) | 599 475 | 542 297 |
| záväzky z obchodného styku voči materskej spoločnosti | 756 088 | 309 258 |
| záväzky z obchodného styku | 127 534 | 35 212 |
| spolu pasíva | 4 006 626 | 2 951 473 |

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 2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností.

P. INFORMÁCIE O ZÁKLADNOM IMANÍ

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

| a | Bežné účtovné obdobie | | | | | f |
|---|-------------------------|----------------|-------------|--------------|----------------------|------------------|
| | Stav k 1.1.2017 b | Prirastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav k 31.12.2017 | |
| Základné imanie | 33 194 | - | 0 | 0 | 0 | 33 194 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 1 102 771 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 102 771 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 3 319 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 319 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3 989 342 | 0 | 0 | 304 853 | 0 | 4 294 195 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -531 775 | 0 | 0 | 0 | 0 | -531 775 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 304 853 | 112 677 | 0 | -304 853 | 0 | 112 677 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 4 901 704 | 112 677 | 0 | 0 | 0 | 5 014 381 |

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia roka 2016 bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia prevedený na účet nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 304 853 EUR.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 112 677 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

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

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 1.1.2016 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav k 31.12.2016 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 | -1 764 | 1 764 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

| | 2016 |
|---|----------------|
| Účtovný zisk | 304 853 |
| 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 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 304 853 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 304 853 |

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 2017

| | 2017 | 2016 |
|--|-----------------|------------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Peňažné toky z prevádzky | 947 367 | 1 409 085 |
| Zaplatené úroky | -119 599 | -119 827 |
| Prijaté úroky | 0 | 6 |
| Zaplatená daň z príjmov | -13 195 | -97 008 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami | 814 573 | 1 192 256 |
| Prijmy z mimoriadnych položiek | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 814 573 | 1 192 256 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -409 630 | -638 873 |
| Prijmy z predaja dlhodobého majetku | 0 | 319 |
| Obstaranie investícií | 0 | 0 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -409 630 | -638 554 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Prijmy zo zvýšenia základného imania | 0 | 0 |
| Prijmy z pôžičiek | 300 000 | 500 000 |
| Prijmy z úverov | 0 | 0 |
| Splátky pôžičiek | -84 000 | -291 000 |
| Splátky úverov | -511 428 | -731 485 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -295 428 | -522 485 |
| Prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 109 515 | 31 217 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 54 704 | 23 487 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 164 219 | 54 704 |

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Peňažné toky z prevádzky

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových a daňových položiek) | 263 706 | 509 550 |
| Úpravy o nepeňažné operácie: | | |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 847 342 | 766 365 |
| Opravná položka k pohľadávkam | 24 808 | -4 858 |
| Opravná položka k zásobám | 38 296 | 33 942 |
| Nerealizované kurzové straty | 0 | 0 |
| Rezervy | 29 244 | 2 069 |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku | 0 | -319 |
| Iné nepeňažné operácie | 0 | 0 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 1 203 396 | 1 306 749 |
| Zmena pracovného kapitálu | | |
| Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | -606 483 | -29 683 |
| Zmena stavu zásob | -223 171 | 15 457 |
| Zmena stavu záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív) | 573 625 | 116 562 |
| Peňažné toky z prevádzky | 947 367 | 1 409 085 |

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.