

VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI

UNEX a. s.

za období

OD 1. 9. 2011

DO 31. 8. 2012

vypracovaná představenstvem společnosti UNEX a.s.

podle § 21 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Název společnosti:	UNEX a.s.
Sídlo:	Brničko 1032, 783 93 Uničov
Právní forma:	akciová společnost
Identifikační číslo:	45 19 20 49
Den vzniku:	6.5.1992
Zápis v obchodním rejstříku:	Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 364
Základní kapitál:	113.629.200,- Kč
Hlavní předmět podnikání:	strojírenská výroba, výroba ocelových konstrukcí, prodej odlitků
Akcie:	568.146 ks akcií o jmenovité hodnotě 200,- Kč v listinné podobě, z toho 521.733 ks akcií na jméno a 46.413 ks akcií na majitele
Představenstvo:	
Předseda představenstva:	PhDr. Vladimír Hronský
Místopředseda představenstva:	Ing. Lubor Kalivoda
Člen představenstva:	Ing. Mária Sutorčíková
Dozorčí rada:	
Předseda dozorčí rady:	Ing. Jana Kalivodová do 2.1.2012 Ing. Petr Kalivoda od 2.1.2012
Člen dozorčí rady:	Helena Venerová
Člen dozorčí rady:	Zdeněk Zecha

Zpráva orgánů společnosti UNEX a.s. Uničov

Zpráva představenstva

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za období od 1.9.2011 do 31.8.2012

Období konce roku 2011 a prvních osm měsíců roku 2012 je charakteristické zvýšením objemu tržeb a výkonů. Rovněž hospodářský výsledek vykázal výrazně vyšší hodnotu než v roce 2010/2011.

Srovnatelné tržby z vlastní činnosti proti předchozímu období vzrostly téměř o 15%. Současně se navýšily i tržby za zboží, a to o 40%, zejména z důvodů navýšení tržeb slévárenských výrobků z UNEX Slévárna, s.r.o. Tržby za vlastní výrobky na UNEX a.s. se zvýšily zejména na produktových skupinách Nacco a Mechanizace. Oblast Těžkého strojírenství, včetně jeřábů ve Snině měla spíše klesající tendenci. Tato oblast má jiný bod kulminace a poklesu než ostatní obchodní aktivity v UNEXU.

Nárůstem tržeb v uvedených oblastech se změnilo rovněž portfolio marží ve prospěch více ziskovějších oborů, a tím došlo i ke zlepšení hospodářského výsledku. Proti tomu ale působilo navyšování nákladů, zejména přímých výrobních vstupů (energie, přímý materiál, osobní náklady). Současně také působil vliv konkurenčního prostředí. To vše tak dále vynucuje tlak na další zvýšení efektivity a úspory nákladů i při plynulém navyšování výkonů.

V tomto účetním období započal UNEX snižovat závislost na bankovních institucích. Pokles úvěrového zatížení o cca 270.000 tis. Kč, dále pokles stavu závazků z obchodního styku o cca 130.000 tis. Kč, vedlo k celkovému významnému snížení cizích zdrojů o 400.000 tis. Kč. Toto snížení bylo generováno z navýšení EBITDA a kladného cash-flow.

V oblasti personální se stabilizoval stav zaměstnanců zejména v oblasti výrobních dělníků. Současně se přizpůsoboval i stav agenturních zaměstnanců. U osobních nákladů došlo k navýšení zejména vyššími produkčními výkony a poskytnutými mzdovými bonusy za dosažené hospodářské výsledky.

V oblasti investičních výdajů byla ukončena investice do odlévání a formování na UNEXU, a byly provedeny nezbytně nutné obnovy výrobních zařízení (svařovací agregáty, nátěrové zařízení a kontrolní přístroje).

V dalším účetním období se očekává menší pokles tržeb z důvodu zrušení provozu Odlitky2 v areálu Moravských Železáren. I přesto by měl být pokles výkonů nahrazen vyšší produktivitou výroby a dopad do hospodářského výsledku by měl být minimální.

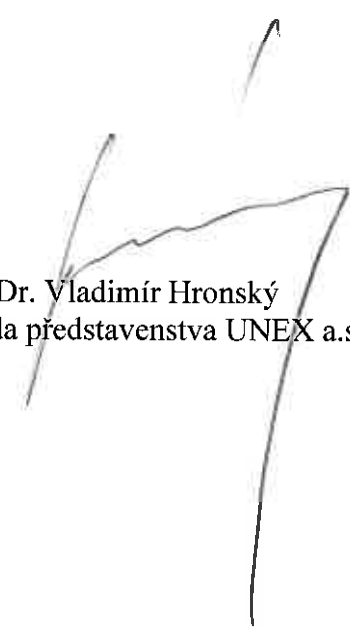
Představenstvo UNEX a.s. projednalo účetní závěrku společnosti UNEX a.s, zprávy auditora k této účetní závěrce. Přitom neshledalo závady v hospodaření společnosti. Je přesvědčeno, že účetní závěrka UNEX a.s. podává věrný a pravdivý obraz majetku, závazků a

finanční situace společnosti i podnikatelského uskupení, jakož i jejich výsledku hospodaření za období 1. 9.2011 až 31. 8. 2012. Proto představenstvo doporučilo valné hromadě účetní závěrku UNEX a.s. schválit.

Představenstvo UNEX a.s. je pevně přesvědčeno, že se společnost v budoucích obdobích bude i nadále úspěšně vyrovnávat s dopady turbulentního ekonomického prostředí a dále bude zvyšovat ziskovost společnosti.

Uničov

25-07-2013



PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva UNEX a.s.

Zpráva dozorčí rady

Zpráva dozorčí rady společnosti UNEX a.s., Uničov o výsledcích kontrolní činnosti

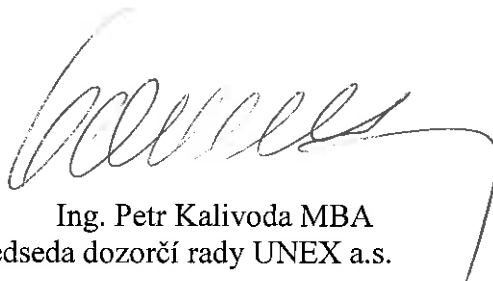
Dozorčí rada vykonávala své úkoly v souladu se zákonem a stanovami společnosti. Představenstvo společnosti jí poskytovalo veškeré potřebné podklady a informace o činnosti společnosti a jejím podnikatelském vývoji v období 1.9.2011 až 31.8.2012 a o činnosti dceřiných společností. Dozorčí rada podávala představenstvu společnosti svá stanoviska, podněty a názory na řešení klíčových problémů.

Dozorčí rada projednala Zprávu představenstva o podnikatelské činnosti a o stavu jejího majetku za účetní období 1.9.2011 až 31.8.2012, závěrku, konsolidovanou účetní závěrku, zprávy auditora a neshledala závady v hospodaření společnosti ani v sestavení účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky. Dozorčí rada taktéž nemá námitek proti zprávě o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou. Dozorčí rada doporučila akcionářům schválit roční závěrku společnosti za období 1.9.2011 až 31.8.2012, způsob rozdělení zisku a konsolidovanou účetní závěrku společnosti za období 1.9.2011 až 31.8.2012 podle návrhu předloženého představenstvem.

Dozorčí rada vyjadřuje spokojenost s činností představenstva a schvaluje a oceňuje postup managementu při řízení společnosti a postup při návratu k plynulému ekonomickému růstu společnosti UNEX

Uničov

25-02-2013



Ing. Petr Kalivoda MBA
předseda dozorčí rady UNEX a.s.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění

UNEX a.s.
IČ: 45192049
Brničko 1032
783 93 Uničov

účetní období
od 1.9.2011 do 31.8.2012
(v tisících Kč)

	Text	číslo řádku	období od 1.9.2011 do 31.8.2012	období od 1.9.2010 do 31.8.2011
I.	Tržby za prodej zboží	1	1 550 925	1 100 463
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	1 549 859	1 100 003
+	Obchodní marže	3	1 066	460
II.	Výkony	4	2 485 716	2 198 111
1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	2 447 264	2 152 383
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6	28 000	34 802
3.	Aktivace	7	10 452	10 926
B.	Výkonová spotřeba	8	1 764 066	1 727 782
1.	Spotřeba materiálu a energie	9	1 068 458	1 036 285
2.	Služby	10	695 608	691 497
+	Přidaná hodnota	11	722 716	470 789
C.	Osobní náklady	12	627 779	471 165
1.	Mzdové náklady	13	410 060	351 631
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 800	1 800
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	111 848	114 590
4.	Sociální náklady	16	4 071	3 144
D.	Daně a poplatky	17	6 788	7 309
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	81 893	77 245
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	132 367	108 909
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	45 030	14 253
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	87 337	94 656
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	70 733	81 181
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	6 144	4 409
2.	Prodaný materiál	24	64 589	76 772
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-19 638	-117 777
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	44 518	99 611
H.	Ostatní provozní náklady	27	36 020	27 761
V.	Převod provozních výnosů	28		25 621
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	196 026	158 046
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	78 050	
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	331 928	
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33	1 343	
1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	1 343	
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	-211 622	63 484
X.	Výnosové úroky	42	9 721	6 480
N.	Nákladové úroky	43	25 066	24 963
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	211 943	133 190
O.	Ostatní finanční náklady	45	275 508	110 516
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		25 621
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-119 823	-84 914
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	7 913	11 662
1.	- splatná	50	1 229	
2.	- odložená	51	6 684	11 662
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	68 290	61 470
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55		
1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	68 290	61 470
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	76 203	73 132

Datum sestavení účetní závěrky:	25. 02. 2013
Podpis člena statutárního orgánu:	
PhDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	
Alena Šírková	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	

ROZVAHA

v plném rozsahu

 účetní období
 od 1.9.2011 do 31.8.2012
 (v tisících Kč)

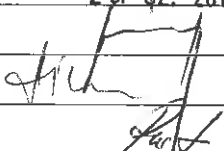
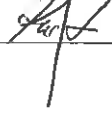
UNEX a.s.

IČ: 45192049

 Brničko 1032
 783 93 Uničov

		Období od 1.9.2011 do 31.8.2012			Od 1.9.2010 do 31.8.2011	
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	
	AKTIVA CELKEM	1	3 676 705	1 522 601	2 154 104	2 271 325
B.	Dlouhodobý majetek	3	2 017 391	1 430 575	586 816	782 778
I	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	111 623	106 718	4 905	7 129
	1. Zřizovací výdaje	5				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
	3. Software	7	111 623	106 718	4 905	7 084
	4. Ocenitelná práva	8				
	5. Goodwill	9				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				45
II	Dlouhodobý hmotný majetek	13	1 815 527	1 308 904	506 623	556 504
	1. Pozemky	14	53 738		53 738	53 738
	2. Stavby	15	637 295	486 698	150 597	162 225
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	1 035 875	815 818	220 057	276 602
	4. Pěstičské celky trvalých porostů	17				
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19	48		48	48
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	71 001	6 388	64 613	33 506
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21	17 570		17 570	30 385
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	22				
III	Dlouhodobý finanční majetek	23	90 241	14 953	75 288	219 145
	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	24	90 241	14 953	75 288	219 145
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
	4. Půjčky a úvěry-ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	27				
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				
C.	Oběžná aktiva	31	1 632 074	92 026	1 540 048	1 464 476
I	Zásoby	32	449 589	15 729	433 860	448 978
	1. Materiál	33	160 191	12 719	147 472	194 167
	2. Nedokončená výroba a polotovary	34	232 719	401	232 318	200 619
	3. Výrobky	35	43 219	2 016	41 203	35 601
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
	5. Zboží	37	11 430	593	10 837	11 229
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	38	2 030		2 030	7 362
II	Dlouhodobé pohledávky	39	8 067		8 067	14 192
	1. Pohledávky z obchodních vztahů	40	5 361		5 361	4 802
	2. Pohledávky-ovládající a řídicí osoba	41				
	3. Pohledávky-podstatný vliv	42				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	43				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
	6. Dohadné účty aktivní	45				
	7. Jiné pohledávky	46				
	8. Odložená daňová pohledávka	47	2 706		2 706	9 390
III	Krátkodobé pohledávky	48	1 117 479	76 297	1 041 182	955 265
	1. Pohledávky z obchodních vztahů	49	713 557	60 690	652 867	499 702
	2. Pohledávky-ovládající a řídicí osoba	50	0			10 409
	3. Pohledávky-podstatný vliv	51	26 564		26 564	174 455
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	52				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
	6. Stát - daňové pohledávky	54	62 645		62 645	72 391
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	5 142		5 142	6 478
	8. Dohadné účty aktivní	56	2 362		2 362	307
	9. Jiné pohledávky	57	307 209	15 607	291 602	191 523
IV	Krátkodobý finanční majetek	58	56 939		56 939	46 041
	1. Peníze	59	850		850	675
	2. Účty v bankách	60	56 089		56 089	45 366
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. 1.	Časové rozlišení	63	27 240		27 240	24 071
	1. Náklady příštích období	64	27 227		27 227	23 815
	2. Komplexní náklady příštích období	65				
	3. Příjmy příštích období	66	13		13	258

			Období od 1.9.2011 do 31.8.2012	Od 1.9.2010 do 31.8.2011
	PASIVA CELKEM	67	2 154 104	2 271 325
A.	Vlastní kapitál	68	701 811	823 223
I	Základní kapitál	69	113 629	113 629
	1. Základní kapitál	70	113 629	113 629
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	71		
	3. Změny základního kapitálu	72		
II	Kapitálové fondy	73	-11	-10 309
	1. Emisní ážio	74		
	2. Ostatní kapitálové fondy	75		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76	-11	-10 309
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	77		
III	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	78	41 921	41 921
	1. Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	79	41 921	41 921
	2. Statutární a ostatní fondy	80		
IV	Výsledek hospodaření minulých let	81	477 982	616 512
	1. Nerozdělený zisk minulých let	82	477 982	616 512
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	83		
V	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)	84	68 290	61 470
B.	Cizí zdroje	85	1 447 691	1 440 476
I	Rezervy	86	24 275	55 129
	1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	87		
	2. Rezerva na úchody a podobné závazky	88		
	3. Rezerva na daň z příjmů	89		
	4. Ostatní rezervy	90	24 275	55 129
II	Dlouhodobé závazky	91		
	1. Závazky z obchodních vztahů	92		
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	93		
	3. Závazky - podstatný vliv	94		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	95		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	96		
	6. Vydané dluhopisy	97		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	98		
	8. Dohadné účty pasivní	99		
	9. Jiné závazky	100		
	10. Odložený daňový závazek	101		
III	Krátkodobé závazky	102	845 789	706 633
	1. Závazky z obchodních vztahů	103	446 945	574 678
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	183 181	
	3. Závazky - podstatný vliv	105	43 373	24 792
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
	5. Závazky k zaměstnancům	107	19 140	13 195
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	4 322	4 632
	7. Stát - daňové závazky a dotace	109	6 116	1 412
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	110	52 945	40 602
	9. Vydané dluhopisy	111		
	10. Dohadné účty pasivní	112	62 683	20 657
	11. Jiné závazky	113	27 084	26 665
IV	Bankovní úvěry a výpomoci	114	577 627	678 714
	1. Bankovní úvěry dlouhodobé	115		41 721
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	116	204 912	536 993
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	117	372 715	100 000
C. I.	Časové rozlišení	118	4 602	7 626
	1. Výdaje příštích období	119	4 602	7 626
	2. Výnosy příštích období	120		

Datum sestavení účetní závěrky:	25. 02. 2013
Podpis člena statutárního orgánu:	
PhDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	
Alena Šimková	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH
TOCÍCH (CASH FLOW)**

UNEX a.s.
IČ: 45192049

účetní období
od 1.9.2011 do 31.8.2012
(v tisících Kč)

Brničko 1032
783 93 Uničov

Položka		Skutečnost v účetním období	
		Období od 1.9.2011 do 31.8.2012	Období od 1.9.2010 do 31.8.2011
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	46 041	23 839
	PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	69 519	61 470
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	79 627	31 781
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s vyj. zúst. ceny a dále umož. opr. pol. k majetku	81 893	77 245
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-231 260	-54 293
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	214 992	-10 014
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	-1 343	
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s vyj. kap., vyúčtované výnosové úroky (-)	15 345	18 843
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr.kap.	149 146	93 251
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	90 593	18 993
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-80 721	-109 001
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	136 132	220 254
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	35 182	-92 260
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespadaající do PP a ekv.		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. položkami	239 739	112 244
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-25 066	-24 963
A.4.	Přijaté úroky (+)	9 721	6 480
A.5.	Zaplacená daň za běžnou činnost a za doměrky za minulá období (-)	-1 229	
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. úč. př. včetně daně z příjmů z mimoř. čin.		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	1 343	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	224 508	93 761
	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-35 603	-116 571
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	123 080	14 253
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	87 477	-102 318
	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-101 087	30 759
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-200 000	
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	-200 000	
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-301 087	30 759
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	10 898	22 202
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	56 939	46 041

Datum sestavení účetní závěrky:	25. 02. 2013
Podpis člena statutárního orgánu:	
PhDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	
Alena Šimková	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

účetní období
od 1.9.2011 do 31.8.2012
(v tisících Kč)

UNEX a.s.
IČ: 45192049
Brničko 1032
783 93 Uničov

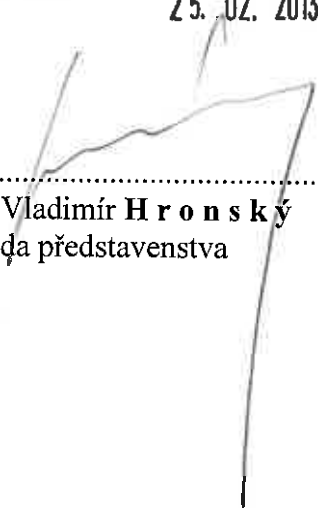
	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Zákonný rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Vlastní akcie	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.8.2010	113 629	-2 039	41 921	613 751	2 761	0	770 023
Rozdělení výsledku hospodaření				2 761	-2 761		
Změna základního kapitálu							
Vyplacené dividendy							
Výdaje z kapitálových fondů							
Výsledek hospodaření za běžné období		-8 270			61 470		53 200
Stav k 31.8.2011	113 629	-10 309	41 921	616 512	61 470	0	823 223
Rozdělení výsledku hospodaření		10 298		61 470	-61 470		10 298
Změna základního kapitálu							
Vyplacené dividendy				-200 000			-200 000
Výdaje z kapitálových fondů							
Výsledek hospodaření za běžné období					68 290		68 290
Stav k 31.8.2012	113 629	-11	41 921	477 982	68 290	0	701 811

Datum sestavení účetní závěrky:	25. 07. 2013
Podpis člena statutárního orgánu:	
PnDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	
Alena Šimková	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	

**PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA
OBDOBÍ OD 1.9.2011 DO 31.8.2012**

Název společnosti: UNEX a.s.
Sídlo: Brníčko 1032, Uničov
Právní forma: akciová společnost
IČ: 45192049

Uničov dne : 25. 02. 2013


.....
PhDr. Vladimír **H r o n s k ý**
předseda představenstva

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

UNEX a.s. (dále jen „společnost“) byla založena jako akciová společnost dne 6.5.1992 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ostravě v oddílu B, vložce 364.

Společnost má základní kapitál ve výši 113 629 tis. Kč.

Hlavními předměty činnosti společnosti ve sledovaném účetním období byly kovářství, zámečnictví, nástrojařství, výroba ocelových konstrukcí a prodej zboží = výrobků nakoupených od podniků ve skupině.

1.2. Struktura akcionářů

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
ARCADA Capital, a. s.	100 %	100 %

1.3. Změny v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Dne 2.1.2012 byl jmenován do funkce předsedy dozorčí rady ing. Petr Kalivoda. V obchodním rejstříku byla dne 27.2.2012 zapsána změna způsobu jednání za společnost. Jménem společnosti jedná navenek předseda představenstva samostatně s výjimkou případů uvedených dále, kdy jménem společnosti navenek jednají společně dva členové představenstva nebo dvěma členy představenstva písemně pověřený člen představenstva: (a) nakládání s nemovitostmi ve vlastnictví společnosti ve věcech jejich zcizení, nákupu, zatěžování právy třetích osob, nájmu či podnájmu, (b) zeizování a nákupu akcií a podílů v obchodních společnostech, (c) výkonu akcionářských práv a práv majitele obchodního podílu v dceřiných společnostech, (d) uzavírání smluv a listin týkajících se úvěrů, půjček a zástavních smluv, (e) poskytování záruk, vystavování, avalování, nabývání nebo převádění směn, (f) sjednávání jakýchkoliv smluv mezi členy dozorčí rady nebo představenstva společnosti nebo osobami blízkými jim na straně jedné a společností na straně druhé, (g) činění jakýchkoliv právních úkonů (zejména nakládání s majetkem, zatěžování majetku právy třetích osob, uzavírání smluv), jejichž předmětem (v každém jednotlivém případě) je hodnota či plnění vyšší jak 1.000.000,- Kč (slovy: jeden milion korun českých).

1.4. Organizační struktura společnosti

Společnost je organizačně členěna do samostatných produktových skupin, odborných útvarů, výrobních provozů a správních útvarů. Základními produktovými skupinami jsou Těžké strojírenství, Mechanizace, Nacco a Kooperace. Výrobními provozy jsou Těžká mechanika II., Těžká mechanika III, Výroba Nacco, Montáže a Údržba. Ostatní útvary jsou odborné a správní. Jednotlivé organizační jednotky jsou řízeny řediteli produktových skupin, řediteli odborných útvarů a nebo vedoucími útvarů. Od 1.4.2009 byla společnost rozšířena o skupinu vyrábějící malé odlitky a výkovky.

Ve sledovaném účetním období nedošlo ke změně v organizační struktuře společnosti.

1.5. Statutární a dozorčí orgány

	Funkce	K 31.8.2012 Jméno	K 31.8.2011 Jméno
Představenstvo	Předseda	PhDr. Vladimír Hronský	PhDr. Vladimír Hronský
	Místopředseda	Ing. Lubor Kalivoda	Ing. Lubor Kalivoda
	Člen	Ing. Mária Sutorčíková	Ing. Mária Sutorčíková
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Petr Kalivoda	Ing. Jana Kalivodová
	Člen	Zdeněk Zecha	Zdeněk Zecha
	Člen	Helena Venerová	Helena Venerová

1.6. Základní údaje o ovládaných společnostech

Název společnosti	Sídlo	IČ	Společníci	Obchodní podíl v %
UNEX Slévárna, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26823861	UNEX a.s.	100
UNEX Servis, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26840634	UNEX a.s.	100
CPM Uničov, a.s.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26848619	UNEX a.s.	100
UNEX PERSAG, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26876451	UNEX a.s.	100
UNEX Slovakia, a.s.	Strojárska 4426, 069 23 Snina	36762725	UNEX a.s.	100
PERSAG Uničov, a.s.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	28574451	UNEX a.s.	100
UNEX Cranes, a.s.	Brníčko, 1032, 783 93 Uničov	27757722	UNEX a.s.	100

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč).

3. ZPŮSOBY OCENĚNÍ, ODEPISOVÁNÍ A TVORBY OPRAVNÝCH POLOŽEK

3.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Ocenění

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 000 Kč v jednotlivém případě. Majetek je odepisován lineární metodou s dobou odpisování stanovenou pro jednotlivé druhy majetku jak uvedeno níže.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v případě zřizovacích výdajů vyšší než 20 000 Kč a v ostatních případech vyšší než 60 000 Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady a nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie).

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Účetní odpisy

Kategorie majetku	Doba odpisování v letech
Stavby	20 – 30
Stroje a zařízení	4 – 12
Dopravní prostředky	4 – 12
Inventář	12
Software	4

Doba odpisování v letech je stanovena podle očekávané doby upotřebitelnosti dlouhodobého majetku.

Způsob tvorby opravných položek

Ve sledovaném účetním období byly na základě inventarizace vytvořeny opravné položky k nepoužívanému dlouhodobému hmotnému majetku, jehož ocenění v účetnictví přechodně neodpovídá reálnému stavu.

3.2. Dlouhodobý finanční majetek

Ocenění

Cenné papíry a majetkové účasti jsou při nákupu nebo jiném způsobu pořízení oceňovány pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny cenných papírů a podílů je cena pořízení a ostatní přímé náklady související s pořízením, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

K datu pořízení cenných papírů a majetkových účastí je tento dlouhodobý finanční majetek společnosti klasifikován dle povahy jako majetkové účasti nebo dlužné cenné papíry držené do splatnosti nebo realizovatelné cenné papíry a podíly.

K datu účetní závěrky jsou majetkové účasti oceněny v pořizovacích cenách snížených o opravné položky k majetkovým účastem. Realizovatelné cenné papíry a podíly se oceňují reálnou hodnotou, pokud je tuto možné stanovit.

Společnost vytváří opravnou položku k majetkovým účastem na základě srovnání reálné hodnoty majetkové účasti a její účetní hodnoty k rozvahovému dni.

3.3. Zásoby

Ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány pevnými cenami. Vedlejší pořizovací náklady a odchylky ceny pořízení od pevné ceny jsou vedeny na samostatných analytických účtech a rozpouštěny koeficientem do spotřeby.

Zásoby vytvořené vlastní činností jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo k jiné činnosti.

Způsob tvorby opravných položek

Při inventarizaci odpovídají členové komisí za posouzení ocenění jednotlivých zásob a v případě, že je realizační hodnota zásob nižší než hodnota účetní, dochází k tvorbě opravné položky.

3.4. Pohledávky

Ocenění

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. Pohledávky nabyté za úplatu nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Při tvorbě opravné položky se vychází z věkové struktury pohledávky - viz tabulka

pohledávky	výše opravné položky
nad 180 dnů po splatnosti	100%
nad 90 dnů po splatnosti	50%
nad 30 dnů po splatnosti	25%
do 30 dnů po splatnosti	10%
do splatnosti	2%

V individuálních případech dochází ke zpřesnění výše opravné položky na základě informací o konkrétních zákaznících.

3.5. Úvěry

Úvěry jsou sledovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

Úroky z úvěrů jsou časově rozlišeny a zaúčtovány do odpovídajícího účetního období. Penalizační úroky se účtují v okamžiku jejich zjištění.

3.6. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka nebo datum, k němuž vzniknou.

Společnost tvořila tyto druhy rezerv:

- Rezervy na záruční opravy
- Rezervy na soudní spory
- Rezervy na předpokládané kursové ztráty z finančních operací

3.7. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány pevným měsíčním kurzem na základě kurzu ČNB k prvnímu dni měsíce.

Finanční majetek, krátkodobá aktiva a závazky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu, zjištěné kursové rozdíly jsou proúčtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období.

3.8. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

Celková hodnota finančního leasingu je zachycena v rámci časového rozlišení a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů. Celkový závazek z finančního leasingu s následnou koupí je zaúčtován na účet závazků a je postupně snižován v souladu s úhradou tohoto závazku.

3.9. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu bude použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a výší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je ke každému rozvahovému dni posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

3.10. Deriváty

K zajištění proti kurzovým rizikům společnost používá zajišťovací deriváty. Z těchto zajišťovacích derivátů jsou nejčastěji využívány forwardy a opce. Deriváty jsou v účetní závěrce zachyceny v souladu s platnými účetními předpisy.

3.11. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány k datu vyskladnění zboží nebo k datu poskytnutí služeb. Výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně a časově souvisejí.

3.12. Mimořádné náklady a výnosy

Tyto položky obsahují výnosy/náklady z operací zcela mimořádných vzhledem k běžné činnosti účetní jednotky, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí nahodile se vyskytujících.

3.13. Daně

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výkazu zisku a ztráty, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňové sazby platné k datu účetní závěrky.

3.14. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že se použité odhady a předpoklady nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následujících účetních obdobích.

3.15. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování a způsobu vykazování oproti předcházejícímu účetnímu období

Nebyly žádné změny oproti předcházejícímu účetnímu období.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý majetek

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2012
Software	110 518	344	0	110 862	761	0	111 623
Ocenitelná práva	12 962	0	12 962	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	45	0	45	0	45	0
Celkem	123 480	389	12 962	110 907	761	45	111 623

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2012
Software	98 811	4 968	0	103 779	2 939	0	106 718
Ocenitelná práva	12 962	0	12 962	0	0	0	0
Opravná položka k nedokončenému DNM	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	111 773	4 968	12 962	103 779	2 939	0	106 718

Zůstatková cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2010	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2012
Software	11 707	7 083	4 905
Ocenitelná práva	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	45	0
Celkem	11 707	7 128	4 905

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období činily 2 939 tis. Kč a v minulém účetním období činily 4 968 tis. Kč.

Největším přírůstkem dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období bylo uvedení do používání softwaru autoCAD Inventro v pořizovací ceně 286 tis. Kč.

4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2012
Pozemky	52 089	1 649	0	53 738	0	0	53 738
Stavby	612 068	22 495	12	634 551	2 744	0	637 295
Samostatné movité věci	905 518	97 781	9 231	994 068	87 319	45 512	1 035 875
- Stroje a zařízení	717 385	91 995	7 791	801 589	85 564	40 270	846 883
- Dopravní prostřed.	166 394	5 786	1 440	170 740	1 755	5 158	167 337
- Inventář	21 739	0	0	21 739	0	84	21 655
Jiný DHM	757	0	0	757	0	709	48
Nedokončený DHM	61 327	0	21 433	39 894	31 107	0	71 001
Zálohy na DHM	600	29 785	0	30 385	0	12 815	17 570
Celkem	1 632 359	151 710	30 676	1 753 393	121 170	59 036	1 815 527

Oprávky

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 31.8.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2012
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	456 193	17 039	906	472 326	14 744	372	486 698
Samostatné movité věci	653 737	72 959	9 231	717 465	143 865	45 512	815 818
- Stroje a zařízení	503 689	61 298	7 791	557 196	136 751	40 270	653 677
- Dopravní prostředky	132 016	10 450	1 440	141 026	5 947	5 158	141 815
- Inventář	18 032	1 211	0	19 243	1 167	84	20 326
Jiný DHM	709	0	0	709	0	709	0
Opravná položka k nedokončen. DHM	6 388	0	0	6 388	0	0	6 388
Opravná položka k poskytnutým zálohám na DHM	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	1 117 027	89 998	10 137	1 196 888	158 609	46 593	1 308 904

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.8.2010	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2012
Pozemky	52 089	53 738	53 738
Stavby	155 875	162 225	150 597
Samostatné movité věci	251 781	276 603	220 057
- Stroje a zařízení	213 696	244 393	193 206
- Dopravní prostředky	34 378	29 714	25 522
- Inventář	3 707	2 496	1 329
Jiný DHM	48	48	48
Nedokončený DHM	54 939	33 506	64 613
Zálohy na DHM	600	30 385	17 570
Celkem	515 332	556 505	506 623

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období činily 73 528 tis. Kč a v minulém účetním období činily 57 590 tis. Kč.

Největším přírůstkem dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období bylo pořízení:

- optický spektrometr Leico v pořizovací ceně 1 467 tis. Kč
- mostový jeřáb v pořizovací ceně 1 005 tis. Kč
- upínací a vyrovnávací desky v pořizovací ceně 1 397 tis. Kč
- 2 ks tryskačů v pořizovací ceně 2 569 tis.

4.1.3. Finanční leasing

k 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)				
Popis předmětu/skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.8.2012	Splatno od 1.9.2012 do 31.8.2013	Splatno v dalších letech
Automobily	22 683	8 943	4 265	9 475
Pracovní zařízení	220 256	184 260	11 389	24 607
Celkem	242 939	193 203	15 654	34 082

Ve sledovaném účetním období bylo uzavřeno 28 nových leasingových smluv, z toho 9 smluv na pracovní zařízení a 19 smluv na osobní automobily. Byla ukončena 1 leasingová smlouva.

k 31.8.2011

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.8.2011	Splatno od 1.9.2011 do 31.8.2012	Splatno v dalších letech
Automobily	10 352	5 650	1 980	2 722
Pracovní zařízení	178 534	146 181	21 585	10 768
Celkem	188 886	151 831	23 565	13 490

4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

k 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena	Hodnota zajištěného Závazku
Nemovitý majetek UNEX a.s. (kromě Slévárny a Hrubovny)	Jištění úvěru	103 632
Budova Slévárny a Hrubovny	Jištění úvěru	29 524
Movitý majetek UNEX a.s.	Jištění úvěru	21 757
Movitý majetek Snina	Jištění úvěru	100 000
Celkem		254 913

k 31.8.2011

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena	Hodnota zajištěného Závazku
Nemovitý majetek UNEX a.s. (kromě Slévárny a Hrubovny)	Jištění úvěru	179 166
Budova Slévárny a Hrubovny	Jištění úvěru	167 795
Movitý majetek UNEX a.s.	Jištění úvěru	138 088
Movitý majetek Snina	Jištění úvěru	153 017
Celkem		638 066

4.2. Dlouhodobý finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
UNEX Slévárna, s.r.o.	70 000	70 000
UNEX Servis, s. r. o.	200	200
CPM Uničov, a.s.	1 992	1 992
UNEX PERSAG, s.r.o.	200	200
UNEX Slovakia, a.s.	824	800
PERSAG Uničov, a.s.	2 000	2 000
FROLIX SK, s.r.o.	0	37 866
UNEX Prakovce, a.s.	0	129 139
PRAKOENERG, spol. s r.o.	0	154 606
UNEX Cranes, a.s.	15 000	15 000
VODALPAR ENTERPRISES LIMITED	25	24
Celkem	90 241	411 827
Opravné položky k finančnímu majetku	-14 953	-192 682
Celkem	75 288	219 145

(údaje v tis. Kč)

Výše vlastního kapitálu	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
UNEX Slévárna, s.r.o.	157 611	58 649
UNEX Servis, s. r. o.	399	-3 128
CPM Uničov, a.s.	4 489	4 504
UNEX PERSAG, s.r.o.	-603	-591
UNEX Slovakia, a.s.	-9 718	-3 686
PERSAG Uničov, a.s.	2 513	3 311
FROLIX SK, s.r.o.	0	6 337
UNEX Prakovce, a.s.	0	-1 836
PRAKOENERG, spol. s r.o.	0	9 309
UNEX Cranes, a.s.	1 934	2 024
VODALPAR ENTERPRISES LIMITED	10	10
Celkem	156 635	74 903

UNEX Slévárna, s.r.o.

Společnost byla založena a vznikla v roce 2003 a zahájila svou činnost od 1.1.2004.

UNEX Servis, s.r.o.

Společnost byla založena a vznikla v roce 2004 a zahájila činnost od 1.9.2004.

CPM Uničov, a.s.

Společnost byla založena a vznikla v roce 2004 a činnost zahájila od 1.1.2005.

UNEX PERSAG, s.r.o.

Společnost byla založena v roce 2005 a vznikla dne 1.1.2006, kdy také zahájila svou činnost.

UNEX Slovakia, a.s.

Společnost byla založena v roce 2007 a zahájila činnost od 5.4.2007

PERSAG Uničov, a. s.

Společnost byla založena v roce 2008 a zahájila svou činnost 4.2.2009.

FROLIX SK, s.r.o.

Společnost koupila obchodní podíly společnosti FROLIX SK.s.r.o. dne 13.4.2010. Dne 21.3.2012 obchodní podíly prodala.

UNEX Prakovce, a.s.

Společnost koupila akcie společnosti UNEX Prakovce, a.s. dne 9.8.2010. Dne 21.3.2012 akcie prodala.

PRAKOENERG spol.s r.o.

Společnost koupila obchodní podíly společnosti PRAKOENERG spol.s r.o. dne 16.6.2010. Dne 21.3.2012 obchodní podíly prodala.

UNEX Cranes, a.s.

Společnost koupila akcie společnosti UNEX Cranes, a.s. dne 9.8.2010

VODALPAR ENTERPRISES LIMITED

Společnost koupila obchodní podíly společnosti VODALPAR ENTERPRISES LIMITED dne 22.12.2010

4.3. Zásoby

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
Materiál	160 191	211 925
Opravná položka k materiálu	-12 719	-17 758
Materiál celkem	147 472	194 167
Nedokončená výroba a polotovary	232 719	209 654
Opravná položka k nedokončené výrobě	-401	-9 035
Nedokončená výroba celkem	232 318	200 619
Výrobky	43 219	44 292
Opravná položka k výrobkům	-2 016	-8 691
Výrobky celkem	41 203	35 601
Zboží	11 430	11 538
Opravná položka ke zboží	-593	-309
Zboží celkem	10 837	11 229
Poskytnuté zálohy na zásoby	2 030	7 362
Zásoby celkem	433 860	448 978

4.4. Pohledávky

4.4.1. Dlouhodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
Dlouhodobé pohledávky z obchod.vztahů	5 361	4 802
- odběratelé	5 361	4 802
- opravné položky	0	0
Jiné pohledávky	0	0
Odložená daňová pohledávka	2 706	9 390
Celkem	8 067	14 192

4.4.2. Krátkodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
Krátkodobé pohledávky z obchod. vztahů	652 867	499 702
Pohledávky- ovládající a řídicí osoba	17 572	10 409
Pohledávky- podstatný vliv	26 564	174 455
Stát – daňové pohledávky	62 645	72 391
Krátkodobé poskytnuté zálohy	5 142	6 478
Dohadné účty aktivní	2 362	307
Jiné pohledávky	291 602	191 523
Celkem	1 058 754	955 265

4.4.3. Věková struktura krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 - 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	nad 360 dní	
Stav k 31.8.2012	Krátkodobé brutto	517 559	101 608	23 960	28 176	42 254	713 557
	Opravné položky	-9 804	-12 222	-831	-940	-36 893	-60 690
	Krátkodobé netto	507 755	89 386	23 129	27 236	5 361	652 867
Stav k 31.8.2011	Krátkodobé brutto	374 885	80 574	27 637	43 886	35 650	562 632
	Opravné položky	-6 632	-2 126	-1 070	-17 452	-35 650	-62 930
	Krátkodobé netto	368 253	78 448	26 567	26 434	0	499 702

Běžná lhůta splatnosti tuzemských pohledávek činí 17 dnů, u zahraničních pohledávek 30 až 60 dnů.

4.4.4. Pohledávky – ovládající a řídicí osoba

(údaje v tis. Kč)

Společnost	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
ARCADA Capital, a. s.	0	10 409

4.4.5. Pohledávky – podstatný vliv

(údaje v tis. Kč)

Společnost	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
UNEX Slévárna, s.r.o.:	10 663	109 241
UNEX Servis, s.r.o.	258	230
CPM Uničov, a.s.	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	14	4
PERSAG Uničov, a. s.	1 359	10
UNEX Prakovce	0	0
Frolix, s.r.o.	0	193
Prakoenerg, spol. s.r.o.	0	564
UNEX Prakovce, a.s.	0	49 001
UNEX Slovakia, a.s.	13 252	13 526
Moravské železářny, a.s.	1 018	1 686
Celkem (včetně DPH)	26 564	174 455

V uplynulém účetním období docházelo průběžně k vzájemným zápočtům splatných pohledávek a závazků, které vznikly na základě vzájemných obchodních vztahů ve skupině.

4.4.6. Jiné pohledávky

Společnost na základě smluv o půjčkách a úvěrových smluv poskytla půjčky a úvěry v celkové výši 255 336 tis. Kč firmám, které pro společnost a pro další podniky ve skupině provádějí akviziční činnost. Z důvodu obchodního tajemství nelze identitu těchto firem zveřejnit.

4.5. Finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
Pokladna	805	651
Ceniny	45	24
Běžné účty	56 089	45 366
Terminované vklady	0	0
Krátkodobý finanční majetek celkem	56 939	46 041

4.6. Přejížděné účty aktiv

Náklady příštích období zahrnují především časové rozlišení finančního leasingu a pojištění.

4.7. Vlastní kapitál

Pohyby ve vlastním kapitálu jsou zachyceny v samostatném výkazu.

Registrovaný základní kapitál společnosti ke dni 1.9.2011 i k 31.8.2012 byl tvořen 568 146 akciemi s nominální hodnotou 200 Kč na jednu akcii. Dne 28. 2. 2012 rozhodl jediný akcionář společnosti při výkonu působnosti mimořádné valné hromady o výplatě dividendy v celkové výši 200 000 tis. Kč

z nerozděleného zisku společnosti minulých let. Ve výroční zprávě společnosti uložené ve Sbírce listin v souladu s § 21a zákona č. 563/1991 O účetnictví, v platném znění, je však uvedeno rozhodnutí jediného akcionáře z řádné valné hromady ze dne 27.2.2012, které schvaluje účetní závěrku společnosti k 31.8.2011 a dosažený hospodářský výsledek společnosti za období končící k 31.8.2011 je převeden na účet nerozděleného zisku společnosti.

4.8. Rezervy

(údaje v tis. Kč)

	Rezervy na opravy DHM	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.8.2010	31 711	54 872	86 583
Tvorba rezerv	0	51 869	51 869
čerpání rezerv	31 711	51 612	83 323
Zůstatek k 31.8.2011	0	55 129	55 129
Tvorba rezerv	0	7 883	7 883
čerpání rezerv	0	38 737	38 737
Zůstatek k 31.8.2012	0	24 275	24 275

Ostatní rezervy k 31.8.2012 představují rezervu na záruční opravy ve výši 2 351 tis. Kč, rezervu na soudní spory ve výši 19 000 tis. Kč a rezervu na ztráty z finančních operací ve výši 2 924 tis. Kč.

4.9. Závazky

4.9.1. Krátkodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů	446 945	574 678
Závazky- ovládající a řídicí osoba	0	0
Závazky- podstatný vliv	43 373	24 792
Závazky k zaměstnancům	19 140	13 195
Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	4 322	4 632
Stát – daňové závazky	6 259	1 412
Krátkodobé přijaté zálohy	52 945	40 602
Dohadné účty pasivní	62 683	20 657
Jiné závazky	27 084	26 665
Celkem	662 751	706 633

4.9.2. Věková struktura závazků z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 – 90 dní	91 – 180 dní	181– 360 dní	nad 360 dní	
Stav k 31.8.2012	Krátkodobé	286 046	148 052	3 237	4 457	5 153	446 945
Stav k 31.8.2011	Krátkodobé	306 491	238 514	18 755	3 790	7 128	574 678

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 – 60 dnů.

4.9.3. Závazky – ovládající a řídicí osoba

Závazky vůči	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8..2011
ARCADA Capital, a. s.	183 181	0

Jedná se o závazek z titulu nevyplacené dividendy.

4.9.4. Závazky - podstatný vliv

Závazky vůči	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
UNEX Slévárna, s.r.o..	39 211	640
UNEX Servis, s.r.o.	171	21 717
CPM Uničov, a.s.	3 991	2 314
UNEX Slovakia, a.s.	0	121
Celkem (včetně DPH)	43 373	24 792

4.9.5. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2011
Sociální zabezpečení	2 990	3 416
Zdravotní pojištění	1 332	1 216
Celkem	4 322	4 632

Zůstatek závazků ze sociálního a zdravotního pojištění k 31.8.2012, resp. k 31.8.2011 je do splatnosti.

4.9.6. Přijaté dotace

Poskytovatel	účel	(údaje v tis. Kč)	
		Období od 1.9.2011 do 31.8.2012	Období od 1.9.2010 do 31.8.2011
Dotace od Úřadu práce	Zaměstnávání osob se ZTP	26 706	49 171
Dotace od MPSV ČR	Operační program lidské zdroje a zaměstnanost	2 623	1 933
Dotace od Hospodářské komory ČR	Operační program Podnikání a inovace	238	0
Celkem		29 567	51 104

4.10. Bankovní úvěry a výpomoci

Stav k 31.8.2012

-krátkodobé

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2012	Forma zajištění	Tržní hodnota zast. majetku	Termín splacení
Česká spořitelna, a.s.	Financování akvizice	103 632	Nemovitosti	388 000	31.12.2012
Unicredit Bank a.s.	kontokorent	29 523	Pohledávky + nemovitosti	82 500	31.10.2012
VOLKSBANK a.s.	Revolvingový úvěr	50 000	Pohledávky, zásoby	80 000	30.4.2013
LBBW Bank CZ a.s.	kontokorent	21 757	Pohledávky + nem. a movitý majetek	372 706	31.10.2012
Celkem		204 912			

Vyjma výše uvedeného společnost eviduje krátkodobé nebankovní finanční výpomoci v celkové výši 372 715 tis. Kč. Jedná se převážně o závazky z titulu faktoringového financování.

Stav k 31.8.2011

-krátkodobé

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2011	Forma zajištění	Tržní hodnota zast. majetku	Termín splacení
Česká spořitelna, a.s.	Financování akvizice	137 445	Nemovitosti	388 000	30.10.2012
Unicredit Bank a.s.	kontokorent	167 795	Pohledávky + nemovitosti	82 500	30.9.2011
Citibanka a.s.	Revolvingový úvěr	93 665	Pohledávky		27.2.2012
LBBW Bank CZ a.s.	kontokorent	138 088	Pohledávky + nem. a movitý majetek	372 706	30.9.2011
Celkem		536 993			

-dlouhodobé

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2011	Forma zajištění	Tržní hodnota zast. Majetku	Termín splacení
Česká spořitelna, a.s.	Financování akvizice	41 721	Nemovitosti	388 000	30.10.2012
Celkem		41 721			

Vyjma výše uvedeného společnost eviduje krátkodobé finanční výpomoci v celkové výši 100 000 tis. Kč.

4.11. Odložená daň

(údaje v tis. Kč)

	k 31.8.2012	k 31.8.2011
Rozdíl daňových a účetních zůstatkových hodnot dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-35 135	-51 246
Opravná položka k majetku a zásobám	25 103	45 539
Rezervy	24 275	55 129
Nezaplacené sociální a zdravotní pojištění	0	0
Celkem dočasné rozdíly	14 243	49 422
Ztráty předchozích let	0	0
Základ pro odloženou daň	14 243	49 422
Daňová sazba	19%	19%
Odložená daňová pohledávka	2 706	9 390
Odložená daň zaúčtovaná do nákladů	6 684	11 663

4.12. Přechnodné účty pasiv

Výdaje a výnosy příštích období ve výši 4 602 tis. Kč a dohadné položky pasivní ve výši 62 683 tis. Kč zahrnují především nevyfakturované práce, služby a vzniklé mzdové náklady, které jsou účtovány do nákladů a výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

4.13. Výnosy z běžné činnosti

4.13.1. Tržby za zboží

(údaje v tis. Kč)

Tržby za zboží	Od 1.9.2011 do 31.8.2012	Od 1.9.2010 do 31.8.2011
UNEX Slévárna, s.r.o.	1 507 591	1 067 870
UNEX Servis, s.r.o.	3 949	1 870
UNEX Slovakia, a.s.	2 597	3 570
Moravské železárný a.s.	16 278	20 075
Ostatní	20 510	7 078
Celkem	1 550 925	1 100 463

4.13.2. Tržby za prodej vlastních výrobků

(údaje v tis. Kč)

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	Od 1.9.2011 do 31.8.2012			Od 1.9.2010 do 31.8.2011		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Těžké strojírenství	80 607	393 066	473 673	95 285	414 317	509 602
Mechanizace	182 439	345 720	528 159	152 861	263 906	416 767
Nacco	0	599 211	599 211	0	501 935	501 935
Kooperace	56 445	0	56 445	59 200	0	59 200
Malé odlitky a výkovky	139 709	323 860	463 569	182 882	317 026	499 908
Výkony pro dceřiné společnosti	281 166	0	281 166	118 147	0	118 147
Ostatní	45 041	0	45 041	46 824	0	46 824
Celkem	785 407	1 661 857	2 447 264	655 199	1 497 184	2 152 383

4.14. Spotřeba materiálu a energií

(údaje v tis. Kč)		
	Od 1.9.2011 do 31.8.2012	Od 1.9.2010 do 31.8.2011
Spotřeba materiálu	1 038 786	1 004 500
Spotřeba energií	29 672	31 785
Celkem	1 068 458	1 036 285

4.15. Služby

(údaje v tis. Kč)		
	Od 1.9.2011 do 31.8.2012	Od 1.9.2010 do 31.8.2011
Externí subdodávky	71 069	52 532
Nájemné – leasing	27 479	47 152
Provize personál. agentur	53 129	71 972
Přepravné	57 269	50 339
Nájemné	16 477	16 841
Výkony ve skupině	153 616	116 994
Ostatní	316 569	335 667
Celkem	695 608	691 497

4.16. Ostatní provozní výnosy a náklady

(údaje v tis. Kč)		
	Od 1.9.2011 do 31.8.2012	Od 1.9.2010 do 31.8.2011
Ostatní provozní výnosy	44 518	99 611
Celkem	44 518	99 611
Ostatní provozní náklady	36 020	27 761
Celkem	36 020	27 761

4.17. Ostatní finanční výnosy a náklady

Položky ostatních finančních výnosů a nákladů jsou tvořeny kurzovými zisky a ztrátami a poplatky bankovním ústavům.

4.18. Transakce se přízněnými osobami

4.18.1 Hospodářské operace realizované ve skupině

Od 1.9.2011 do 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Výrobky	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Služby – přefakturace	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	Dcera	5 172	270 079	62 088	271	241 159	200 957	779 726
UNEX Servis, s. r.o.	Dcera	0	3 949	1 427	63	14 479	4 987	24 905
CPM Uničov a.s.	Dcera	0	0	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	Dcera	0	24	0	0	451	0	475
UNEX Slovakia, a.s.	Dcera	0	2 597	850		6 779	483	10 709
Celkem		5 172	276 649	64 365	334	262 868	206 427	815 815

Od 1.9.2010 do 31.8.2011

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Výrobky	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Služby – přefakturace	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	Dcera	1 249	234 778	47 492	134	167 873	166 985	618 511
UNEX Servis, s. r.o.	Dcera		1 870	946	0	9 030	8 586	20 432
CPM Uničov a.s.	Dcera	0	0	0	0	184	0	184
UNEX PERSAG, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	Dcera	0	0	0	0	391	0	391
UNEX Slovakia, a.s.	Dcera	0	3 570	1 068	0	7 974	565	13 177
Celkem		1 249	240 218	49 506	134	185 452	176 136	652 695

4.18.2. Hospodářské operace přijaté ve skupině

Od 1.9.2011 do 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	Dcera	1 237 512	39 358	152	5 375	1 282 397
UNEX Servis, s. r.o.	Dcera		0	7	255 565	255 573
CPM Uničov a.s.	Dcera	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	Dcera	0	0	0	0	0
UNEX Slovakia, a.s.	Dcera	1	3 917	0	79 905	83 823
Celkem		1 237 514	43 275	159	340 845	1 621 793

Od 1.9.2010 do 31.8.2011

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	Dcera	833 092	30 841	12	5546	869 491
UNEX Servis, s. r.o.	Dcera	4	0	0	255 161	255 165
CPM Uničov a.s.	Dcera	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	Dcera	0	0	0	5 399	5 399
UNEX Slovakia, a.s.	Dcera	0	2 735	0	105 444	108 179
Celkem		833 096	33 576	12	371 550	1 238 234

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Od 1.9.2011 do 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.8.2012	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojištění	Ostatní	Osobní náklady
	náklady		náklady	celkem
597	410 060	111 848	5 871	527 779

Od 1.9.2010 do 31.8.2011

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.8.2011	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojištění	Ostatní	Osobní náklady
	náklady		náklady	celkem
605	351 631	114 590	4 944	471 165

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

Ve sledovaném období měli členové vedení společnosti k dispozici osobní vozy s možností využití pro soukromé účely, což bylo zdaňováno podle platných daňových předpisů.

Vedení společnosti nebyla poskytnuta jiná plnění.

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Závazky, které nebyly v účetnictví uvedeny, nejsou společnosti známy, s výjimkou těch potenciálních závazků, jež jsou uvedeny v této příloze.

6.1. Významné potenciální ztráty

Společnosti rovněž nejsou známy žádné další významné potenciální ztráty, na které by nebyla vytvořena v účetnictví rezerva a jejichž realizace by závisela na uskutečnění jedné nebo více nejistých budoucích událostí.

6.2. Soudní spory

K 31.8.2012 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Společnost ve sledovaném období vytvořila rezervu na soudní spory ve výši 19 000 tis. Kč.

6.3. Ekologické závazky

V průběhu roku bylo provedeno měření emisí velkých a středních zdrojů znečišťování ovzduší na základě z.č. 86/2002 Sb. (nahrazen z. č. 201/2012 Sb.) náklady na toto měření činily 342 tis. Kč.

6.4. Ručení třetím osobám

Společnost neposkytuje ručení za závazky třetím osobám v žádné formě.

6.5. Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního)

Společnost nemá k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů mimo těch, o kterých účtuje.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k dalším významným událostem, které by vyžadovaly úpravy finančních výkazů.

Z P R Á V A
NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření řádné účetní závěrky za účetní období od 1. 9. 2011 do 31. 08. 2012
účetní jednotky

U N E X
akciová společnost

1. Příjemce zprávy akcionáři společnosti
2. Název účetní jednotky UNEX a.s..
Brníčko 1032
783 93 Uničov
- IČO: 45 19 20 49
3. Ověřované období 1.9.2011 – 31.08. 2012
4. Předmět a účel ověření Předmětem ověření je řádná účetní závěrka akciové společnosti UNEX za účetní období od 1.9.2011 do 31.08.2012, účelem ověření je vyjádření názoru nezávislého auditora na účetní závěrku, a to na základě:
- a) zákona 93/2009 Sb., o auditorech
 - b) mezinárodních auditorských standardů
 - c) aplikačních doložek KAČR
 - d) zákona 563/1991 Sb, o účetnictví, v platném znění
 - e) vyhlášky č.500/2002 Sb., k provedení zákona o účetnictví
 - f) zákona 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění
 - g) zákona 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění
5. Jméno auditora, číslo osvědčení Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR, osvědčení č.1519
6. Datum vyhotovení 26.02.2013

Zpráva auditora určená akcionářům společnosti UNEX a.s.

Ověřil jsem příloženou účetní závěrku společnosti UNEX a.s. tj. rozvahu k 31.08.2012, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za účetní období od 1.9.2011 do 31.08.2012 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Rozšiřující údaje o společnosti UNEX, a.s. jsou uvedeny v čl. I. přílohy této účetní závěrky.

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti UNEX, a.s.. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Moji úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihledne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Podle mého názoru příložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv akciové společnosti UNEX za období končící k 31. srpnu 2012 a nákladů a výnosů a výsledku hospodaření a peněžních toků za účetní období od 1. 9. 2011 do 31. 08. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

V Šumvaldě dne 26.02.2013

AUDITOR:

Ing. Viktor Vorel
osvědčení KAČR č.1519
Šumvald 266, 783 85 Šumvald



podpis a razítko

ZPRÁVA O VZTAZÍCH
mezi ovládající a ovládanou osobou a propojenými osobami
podle ustanovení §66a Obchodního zákoníku

1) Zpracovatel:

Statutární orgán společnosti: UNEX a.s.

se sídlem: Brníčko 1032, 783 93 Uničov

2) Rozhodné období:

Tato zpráva je zpracována za účetní období, kterým je hospodářský rok od 1. 9. 2011 do 31. 8.2012

3) Vymezení propojených osob:

a) ovládající osoba

Název společnosti	Sídlo	IČ
ARCADA Capital, a.s.	Příkop 843/4, 602 00 Brno	26943981

b) ovládaná osoba

UNEX a.s.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	45192049
------------------	-----------------------------	----------

c) propojené osoby

UNEX Slévárna, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26823861
UNEX Servis, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26840634
CPM Uničov, a.s.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26848619
UNEX PERSAG, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26876451
UNEX Slovakia, a.s.	Strojárska 4426, 069 23 Snina	36762725
PERSAG Uničov, a.s.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	28574451
UNEX Cranes, a.s.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	27757722
UNEX Finance a.s.	Brníčko 1032, 783 91 Uničov	28176952
Moravské železářny, a.s.	Řepčínská 35/86, 779 11 Olomouc	47674865
EFFECTICA, a.s.	Zámocká 30, 811 01 Bratislava	36676764

4) Vztahy mezi propojenými osobami

Ovládající osoba ARCADA Capital, a.s. se sídlem Příkop 843/4, 602 00 Brno, je jediným akcionářem ovládané osoby UNEX a.s., společnosti EFECTICA ,a.s. a společnosti Moravské železářny, a.s.. Ovládaná osoba UNEX a.s., se sídlem Brníčko 1032, 783 93 Uničov je 100% vlastníkem zbývajících výše uvedených propojených osob.

5) Smlouvy a dohody uzavřené v rozhodném období mezi propojenými osobami

Veškeré smlouvy a dohody uzavřené mezi osobami uvedenými v čl.3, jsou podrobně popsány v matici vzájemných vztahů uvedených v bodě 8 zprávy.

Jiné smlouvy a dohody, než výše uvedené mezi ovládajícími osobami a ovládanou osobou a osobami propojenými uzavřeny nejsou.

6) Jiné právní úkony učiněné v rozhodném období mezi propojenými osobami

V rozhodném období hospodářského roku nebyly jiné právní úkony učiněny.

7) Opatření mezi propojenými osobami

V rozhodném období hospodářského roku nebyla taková opatření učiněna.

objednávající	zobiz výkonu	úkol	dodávající									
			ARCADA Capital, a.s.	UNEX Finance a.s.	EFFECTICA, a.s.	Moravské železářny, a.s.	UNEX a.s.	UNEX Slévárna, s.r.o.	UNEX Servis, s.r.o.	Persag Uničov, a.s.	UNEX Persag, s.r.o.	UNEX Slovakia, a.s.
UNEX Slovakia, a.s.	nákup materiálu režijního, ND	rámcová objednávka										
	přepavné	rámcová objednávka										
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka										
	nájemné	smlouva										
	obslužné služby (údržba, poradenská činnost apod.)	rámcová objednávka										
UNEX Slévárna, s.r.o.	nákup ostatních služeb (revize, demontáže, čištění kanálů apod.)	rámcová objednávka										
	obslužné služby (světlolisk, BOZP, školení svařečů, ubyt. služby apod.)	rámcová objednávka										
	přepavné (přeúčtování externího a vnitropodniková přeprava)	rámcová objednávka										
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka										
	služby za činnost logistiky a nákupu	rámcová objednávka										
	služby za obsluhu energetických zařízení	rámcová objednávka										
	služby za provádění kontroly jakosti, vstupní kontrola, wekling	rámcová objednávka										
	výkony obrábění	rámcová objednávka										
	výkony svařování	rámcová objednávka										
	výkony tepelné zpracování	rámcová objednávka										
	výkony slévárenské činnosti	rámcová objednávka										
	zajištění externí kooperace	rámcová objednávka										
	nákup materiálu přímého, režijního, ND	rámcová objednávka										
	nájemné	smlouva										
	přičlenění zaměstnanců	smlouva										
	obslužné služby (údržba, výjezdy, poradenská činnost apod.)	rámcová objednávka										
	UNEX Servis, s.r.o.	nákup ostatních služeb (revize, demontáže, čištění kanálů apod.)	rámcová objednávka									
přepavné (přeúčtování externího a vnitropodniková přeprava)		rámcová objednávka										
služby za administrativní činnost		rámcová objednávka										
nákup materiálu přímého, režijního, ND		rámcová objednávka										
nájemné		smlouva										
UNEX Cranes, a.s.	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka										
UNEX a.s.	obslužné služby (světlolisk, BOZP, školení svařečů, ubyt. služby apod.)	rámcová objednávka										
	služby za provádění kontroly jakosti, vstupní kontrola, wekling a laborator	rámcová objednávka										
	výrobní služby (údržba, výjezdy, montáže)	rámcová objednávka										
	služby za činnost logistiky a nákupu	rámcová objednávka										
	přepavné (přeúčtování externího a vnitropodniková přeprava)	rámcová objednávka										
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka										
	služby za obsluhu energetických zařízení	rámcová objednávka										
	výkony slévárenské činnosti	rámcová objednávka										
	výkony tepelné zpracování	rámcová objednávka										
	výkony výroby (svařování, pálení materiálu, nářezn. obrábění, externí práce apod.)	rámcová objednávka										
	výroba drobného majetku (přepravní bedny apod.)	rámcová objednávka										
	výroba odřolků	rámcová objednávka										
	nájemné	smlouva										
	obslužné služby (údržba, výjezdy, apod.)	rámcová objednávka										
přičlenění zaměstnanců	smlouva											
úvěrový rámec	smlouva											
Moravské železářny, a.s.	nákup ostatních služeb (revize, demontáže, čištění kanálů, ubytování apod.)	rámcová objednávka										
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka										
	služby za provádění kontroly jakosti	rámcová objednávka										
	nákup materiálu přímého, režijního, ND	rámcová objednávka										
	nájemné	smlouva										
	přičlenění zaměstnanců	smlouva										
obslužné služby (kooperace, přepravné, údržba, poradenská činnost apod.)	rámcová objednávka											
EFFECTICA, a.s.	úvěrový rámec	smlouva										
CPM Uničov, a.s.	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka										

9) Závěr

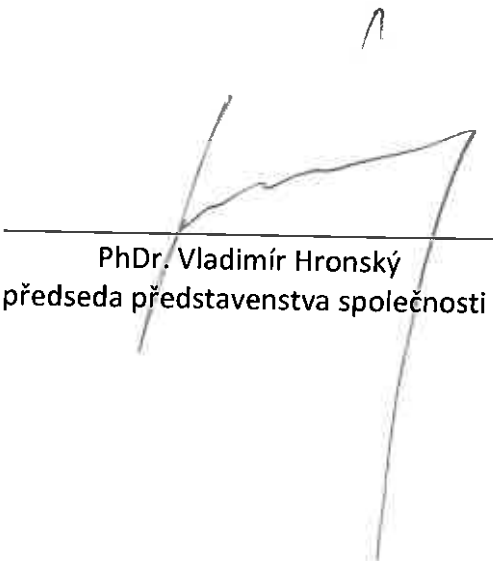
Všechny výše uvedené smlouvy a dohody byly uzavřeny za běžných obchodních podmínek. Dle uzavřených smluv a dohod poskytla vždy jedna strana plnění ve smyslu uzavřených smluv a jako protiplnění vždy obdržela sjednanou smluvní cenu. Na základě výše uvedených uzavřených smluv a jiných právních úkonů nevznikla ovládané osobě žádná újma.

Tato zpráva o vztazích byla předložena auditorovi společnosti, který bude ověřovat účetní závěrku a schválena statutárním orgánem společnosti a předložena valné hromadě.

Vzhledem k tomu, že ovládaná osoba je povinna podle zvláštního právního předpisu zpracovávat výroční zprávu, bude tato zpráva o vztazích připojena k výroční zprávě jako její nedílná součást.

V Uničově

12-02-2013


PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva společnosti

Z P R Á V A
NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami vyhotovené k účetní závěrce
zpracované za účetní období od 1.9.2011 – 31.8.2012**

účetní jednotky

U N E X a.s.

Zpráva nezávislého auditora určená akcionářům společnosti UNEX a.s.

Prověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti UNEX a.s. k 31.8.2012. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti UNEX a.s.. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsem provedl v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánoval a provedl ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě mého ověření jsem nezjistil žádné skutečnosti, které by mne vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti UNEX a.s. za rok končící k 31. 08. 2012 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Vyhotoveno dne 14. 2. 2013

AUDITOR:

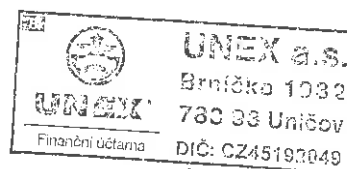
Ing. Viktor Vorel
osvědčení KAČR č.1519
Šumvald 266, 783 85 Šumvald



podpis a razítko

Příloha: Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami UNEX a.s. k 31.8.2012

V Uničově dne 14. 2.2013



předal:

Ing. Viktor Vorel
auditor KAČR 1519

převzal:

PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva společnosti

Z P R Á V A
NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření výroční zprávy k účetní závěrce zpracované za účetní období
od 1.9.2011 – 31.8.2012**

účetní jednotky

U N E X a.s.

1. Příjemce zprávy akcionáři společnosti

2. Název účetní jednotky UNEX a.s.
Brníčko 1032
783 93 Uničov

IČO: 45 19 20 49

Hlavní předmět činnosti: výroba ocelových konstrukcí,
zámečnictví, stavba strojů s mechanickým
pohonem

3. Ověřované období 1.9.2011 – 31.08. 2012

5. Jméno auditora, číslo osvědčení Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR,
osvědčení č.1519

6. Datum vyhotovení 27.02.2013

**Zpráva nezávislého auditora
určená akcionářům společnosti UNEX a.s.**

Ověřil jsem soulad výroční zprávy společnosti UNEX a.s. k 31. 8. 2012 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě na stranách 5 až 31. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti UNEX a.s.. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti UNEX a.s. k 31.8.2012 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Vyhotoveno dne 27.02.2013

AUDITOR:

Ing. Viktor Vorel
osvědčení KAČR č.1519
Šumvald 266, 783 85 Šumvald



podpis a razítko

Příloha: Výroční zpráva společnosti UNEX a.s. k 31.8.2012

V Uničově dne 27.02.2013

předal:

Ing. Viktor Vorel
auditor KAČR 1519

převzal:

PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva společnosti