

VÝROČNÍ ZPRÁVA

SPOLEČNOSTI

UNEX a. s.

za období

OD 1. 1. 2008

DO 31. 8. 2009

**vypracovaná představenstvem společnosti UNEX a.s.
podle § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví**

OBSAH:

1.	Základní údaje o společnosti	1
2.	Zpráva orgánů společnosti	2
2.1	Zpráva představenstva	2
2.2	Zpráva dozorčí rady	4
2.3	Rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady	5
3.	Účetní závěrka	7
4.	Zpráva auditora k účetní závěrce	30
5.	Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a propojenými	33
6.	Zpráva auditora o ověření výroční zprávy	36
7.	Zpráva auditora o prověrce zprávy o vztazích mezi propojenými osobami	39

1. 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 výroby, 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
Člen dozorčí rady:	Helena Venerová
Člen dozorčí rady:	Bc. Stanislav Axman

2. Zpráva orgánů společnosti

2.1 Zpráva představenstva

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti konsolidující společnosti a o stavu jejího majetku za období od 1.1.2008 do 31.8.2009

Období roku 2008 a prvních osmi měsíců roku 2009 lze zjednodušeně popsat jako období největších úspěchů společnosti Unex a s., zakončené strmým a rychlým pádem do propasti globální ekonomické krize.

Období všech našich produktivních skupin bylo v roce 2008 bez podstatných výkyvů, postupně ubývání zakázkové míry se začalo projevovat na začátku roku 2009 a vyslechlo ke konci období, kdy obrát poklesl pod polovinu úrovní předchozím obdobím. Díky výborným výsledkům v průběhu období, díky rychlé reakci managementu na novou situaci a zahájení úsporných opatření přes ani takto výrazně zrušené situace na trhu neohrozila a hodnocení období je vcelku dobré. Produktivním skupinám se podařilo udržet většinu strategických partnerů, což je zárukou budoucího růstu.

V uničovské slévárně se podařilo ke konci období dokončit projekt přechodu technologie výroby odlévání do forem z klasických písků na odlévání do forem z furanových směsí. To umožňuje vyšší produktivitu výroby a snižuje negativní dopady na životní prostředí při navýšení výrobní kapacity.

Výroba ve slovenské Stráž se v roce 2008 velmi slibně rozvíjela. Byla nainstalována moderní technologie pro robotizované svařování. Hodnota této investice přesáhla 6 milionů Kč. Na začátku roku byla dokončena výstavba nové haly, ve které jsou navázány povrchové úpravy velkorozměrových a velkotonnážních dílů. Nové pracoviště povrchových úprav splňuje veškeré hygienické a ekologické požadavky podle nej přísnějších standardů EU, hodnota této investice činila 56 milionů Kč.

V roce 2008 byly realizovány akvizice slévárny hývalé Frakovské ocelářské společnosti v Frakovci a slévárna nové technologie v novém provozu v areálu Moravských železáren v Olomouci. Budoucí revitalizace obou provozů představuje možnost významného rozšíření slévárněských kapacit.

Na začátku roku 2009 jsme realizovali první etapu investice do vytápění využíváním obnovitelných zdrojů energie, kterou vnímáme jako jednu ze svých strategických priorit. Dřevní štěpku využíváme k vytápění areálů v Uničově a Štině a jsme připraveni po ověření této technologie instalovat tento způsob vytápění i v ostatních výrobních areálech.

V oblasti financí společnost pokračovala ve využívání nástrojů k zajištění proti kurzovým rizikům. I přes tyto nástroje je dlouhodobé posilování české měny proti zahraničním výrazným negativním ekonomickým faktorem. Vzhledem k poklesu obrátu ke konci období se snížila i angažovanost našich bankovních partnerů.

Výrazný propad výroby ke konci období se zákonitě promítl i v oblasti zaměstnanosti. Za účelem zachování provozuschopnosti výroby jsme u části zaměstnanců byli nuceni začít využívat fond pracovní doby. Pokles kmenových zaměstnanců byl přímo úměrný poklesu obrátu.

Představenstvo UNEX a.s. projednalo účetní závěrku společnosti UNEX a.s. a konsolidovanou účetní závěrku konsolidačního celku UNEX, zprávy auditora k těmto účetním závěrkám a zprávu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou. Přitom neshledalo závady v hospodaření konsolidující společnosti ani v hospodaření ovládaných společností. Je přesvědčeno, že účetní závěrka UNEX a.s. i konsolidovaná účetní závěrka podávají věrný a pravdivý obraz majetku, závazků a finanční situace společnosti i podnikatelského uskupení jakož i jejich výsledku hospodaření za období 1.1.2008 až 31.8.2009. Proto představenstvo doporučilo valné hromadě účetní závěrku UNEX a.s. i konsolidovanou účetní závěrku schválit.

Představenstvo UNEX a.s. je pevně přesvědčeno, že se společnost v budoucích obřích bude nadále úspěšně vyrovnávat s dopady ekonomické krize a zahájí opět etapu postupného růstu, spojeného se zvyšováním ziskovosti společnosti.

Uničov, 22.2.2010

PhDr. Vladimír Hrouský
předseda představenstva UNEX

2.2 Zpráva dozorčí rady

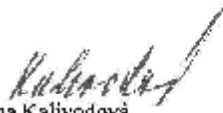
Zpráva dozorčí rady konsolidující společnosti o výsledcích kontrolní činnosti

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 1.1.2008 až 31.8.2009 a o činnosti dceřiných společností. Dozorčí rada podávala představenstvu společnosti své stanoviska, podněty a názory na řešení klíčových problémů.

Dozorčí rada projednala Zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společností a o stavu jejich majetku za účetní období 1.1.2008 až 31.8.2009, závěrku, konsolidovanou účetní závěrku, zprávy auditora a nestíedala závady v hospodaření společnosti ani v sestavení účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky. Dozorčí rada také nemá námitek proti zprávě o vztazích mezi ovládací a ovládanou osobou. Dozorčí rada doporučila akcionářům schválit roční závěrku společnosti za období 1.1.2008 až 31.8.2009, způsob rozdělení zisku a konsolidovanou účetní závěrku společnosti za období 1.1.2008 až 31.8.2009 podle návrhu předloženého představenstvem.

Dozorčí rada vyjadřuje spokojenost s činností představenstva a schvaluje a oceňuje postup managementu při řešení dopadů globální krize na společnost. Zároveň deklaruje vinnu v postupně odzvěnění krize a v návrat k plynulému ekonomickému růstu společnosti Unex, a.s.

Uničov, 22.2.2010


Ing. Jana Kalivodová

předsedkyně dozorčí rady UNEX a.s.

2.3 Rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady

Jiřina : 2010 2)

Zápis
z rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady
obchodní společnosti

UNEX a.s.
sídlo: Uničov, Bratříků 1032, PSČ 783 93, IČ: 45162049
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Olomouci, oddíl B, vložka 364

veřejně v Brně dne 27.2.2010

UNEX a.s.

Zápis z rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady

Pro potřeby tohoto zápisu a rozhodnutí mají následující pojmy a definice tento význam:

„Společnost“	znamená společnost UNEX a.s., sídlem Uničov, Brnišsko 1032, PSČ 783 93, IČ: 45192040, zapsaná v OR vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 364;
„Akciónář“	znamená společnost ARCADA Capital, a.s., se sídlem Brno, Příkop 843/4, PSČ 602 00, IČ: 26943981, zapsaná v OR vedeném KS v Ostravě, oddíl B, vložka 4231;
„Obchodní zákoník“	znamená zákon č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, v platném znění.

Výše uvedeného dne učinil jediný Akcionář Společnosti rozhodnutí jediného Akcionáře při výkonu působnosti valné hromady Společnosti dle ustanovení § 190 odst. 1 Obchodního zákoníku. Rozhodnutí se zúčastnili tři členové představenstva Akcionáře s tím, že toto rozhodnutí je zároveň rozhodnutím a usnesením představenstva společnosti ARCADA Capital, a.s. o všech věcech zde uvedených (výše uvedených hlasovali PRO).

Jednání zahájil Ing. Alan Kačínetz s ověření:

Tímto zohledňujeme postavení společnosti ARCADA Capital, a.s. jako jediného Akcionáře Společnosti vykonávajícího působnost valné hromady a jako představenstvo společnosti ARCADA Capital, a.s. činíme ve smyslu § 190 odst. 1 Obchodního zákoníku tato rozhodnutí:

„Společnost ARCADA Capital, a.s., se sídlem Brno, Příkop 843/4, PSČ 602 00, IČ: 26943981, jako jediný Akcionář Společnosti UNEX a.s., sídlem Uničov, Brnišsko 1032, PSČ 783 93, IČ: 45192049, rozhoduje takto:

a) schvaluje celou účetní závěrku předloženou představenstvem Společnosti UNEX a.s. za období od 1.1.2008 do 31.8.2009, s vykázaným ziskem ve výši 486,357.890,- Kč,

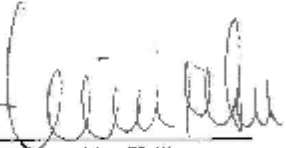
b) celý zisk vytvořený Společností UNEX a.s. za období od 1.1.2008 do 31.8.2009 ve výši 486,357.890,- Kč bude rozdělen tak, že celý bude přičítán na účet nerozděleného zisku minulých let,

c) schvaluje Ing. Viktora Votla, osvědčení KAČR č. 1519, sídlem Šumvald 266, PSČ 783 85, Šumvald, jakožto osobu auditora oprávněnou k ověřování účetní závěrky Společnosti, přičemž tento souhlas se vztahuje jak na současně schvalované období, tak i na následující účetní období.“


Ing. Otto Říha
místopředseda představenstva

ARCADA Capital, a.s.
jako jediný Akcionář UNEX a.s.

Ing. Josef Dragoun
člen představenstva


Ing. Alan Kačínetz
předseda představenstva

UNEX a.s.

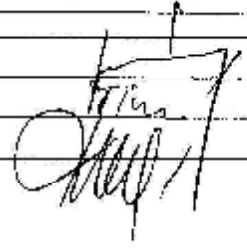
Zápis z rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady

3. Účetní závěrka

		Účetní závěrka k 31.12.2008 (v Kč)			
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
A. AKTIVA CELKOVĚ		3 548 730	- 1 325 297	2 223 433	2 414 228
B.	Upravená aktiva	1 704 498	- 1 121 214	583 284	473 991
I.	Průběžně vyčerpaný majetek	122 652	102 588	20 064	17 895
1.	Zůstatky vyčerpání	0			
2.	Náklady vyčerpané v průběhu a v závěru	0			
3.	Úprava	108 000	89 836	18 164	17 895
4.	Operativní práva	12 652	12 752		
5.	Úprava	0			
6.	Úprava dlouhodobého nehmotného majetku	0			
7.	Střednědobná dlouhodobá ulehčená majetka	0			
8.	Průběžně vyčerpaný majetek	0			
II.	Průběžně vyčerpaný majetek	1 581 846	- 1 018 626	563 220	456 096
1.	Průběžně vyčerpaný majetek	14	52 088	38 074	32 089
2.	Úprava	15	682 337	442 212	160 125
3.	Úprava (úprava) v rámci vnitřní reorganizace	16	774 308	570 541	203 763
4.	Průběžně vyčerpaný majetek	17			
5.	Úprava v rámci vnitřní reorganizace	18			
6.	Úprava dlouhodobého nehmotného majetku	19	3 557	3 510	47
7.	Střednědobná dlouhodobá ulehčená majetka	20	88 583	4 379	81 917
8.	Průběžně vyčerpaný majetek (úprava) v rámci vnitřní reorganizace	21	34 728	8 767	25 961
9.	Úprava v rámci vnitřní reorganizace	22			
III.	Dlouhodobý nehmotný majetek	200 238	- 1 000	199 238	199 238
1.	Podíl v ovládaných a finančních institucích	34	76 234	75 234	73 172
2.	Podíl v ovládaných institucích pod podnikatelským řízením	35			
3.	Podíl v ovládaných institucích mimo podnikatelské řízení	36	1 000	1 000	
4.	Podíl v ovládaných institucích a finančních institucích, podléhající vlivu	37			
5.	Podíl v ovládaných institucích, finanční instituce	38			
6.	Podíl v ovládaných institucích, finanční instituce	39			
7.	Podíl v ovládaných institucích, finanční instituce	40			
IV.	Dlouhodobý finanční majetek	1 170 790	- 184 463	986 327	1 990 650
V.	Zůstatky	497 736	37 778	535 514	484 374
1.	Materiál	33	174 158	48 800	310 818
2.	Průběžně vyčerpaný materiál	34	102 180	44 000	129 990
3.	Výrobky	35	52 335	9 000	43 335
4.	Podíl v ovládaných institucích a jejich dceřiné společnosti	36			
5.	Dělní	37	1 584	520	11 064
6.	Podíl v ovládaných institucích, mimo podnikatelské řízení	38	1 421	1 412	6 184
VI.	Miscellaneous	35 440		35 440	3 825
1.	Průběžně vyčerpaný majetek	41	351	1 281	824
2.	Průběžně vyčerpaný majetek	42			
3.	Průběžně vyčerpaný majetek	43			
4.	Průběžně vyčerpaný majetek, mimo podnikatelské řízení	44			
5.	Průběžně vyčerpaný majetek	45			
6.	Průběžně vyčerpaný majetek	46			
7.	Průběžně vyčerpaný majetek	47	35 149	35 149	4 001
VII.	Dlouhodobý pohledový majetek	1 279 454	97 323	1 376 777	1 258 649
1.	Průběžně vyčerpaný majetek	48	583 201	81 020	585 653
2.	Průběžně vyčerpaný majetek, mimo podnikatelské řízení	49			133 923
3.	Průběžně vyčerpaný majetek	50	67 044	57 044	233 438
4.	Průběžně vyčerpaný majetek, mimo podnikatelské řízení	51			
5.	Sociální zabezpečení u ovládaných institucí	52			
6.	Sociální zabezpečení u ovládaných institucí	53	76 741	79 741	59 889
7.	Každoprávní práva dlouhodobá	54	4 853	4 963	39 858
8.	Dlouhodobý pohledový majetek	55	484	464	727
9.	Kauzalní pohledový majetek	56	491 081	15 303	240 064
VIII.	Průběžně vyčerpaný majetek	42 008		42 008	104 643
1.	Průběžně vyčerpaný majetek	57	1 178	1 178	1 251
2.	Průběžně vyčerpaný majetek	58	40 830	40 830	103 392
3.	Průběžně vyčerpaný majetek	59			
4.	Průběžně vyčerpaný majetek, mimo podnikatelské řízení	60			
IX.	Čistý majetek	17 816		17 816	8 296
1.	Průběžně vyčerpaný majetek	61	11 918	11 818	8 296
2.	Průběžně vyčerpaný majetek	62			
3.	Průběžně vyčerpaný majetek	63	5 708	6 708	

		od 1.1.2009 do 31.8.2009		roh 2007
PÁSOVA ČÍSLOVÝ		67	2 317 040	2 614 229
A. Vlastní kapitál		68	789 352	864 843
I. Základní kapitál		69	113 629	113 829
1.	základní kapitál	70	113 629	113 829
2.	Výnos z akcie vlastní (účetní) podílů (C)	71		
3.	úspěchy z likvidace kapitálu	72		
II. Přídělné fondy		73	31	
1.	Enční část	74		
2.	úspěchy z likvidace fondů	75		
3.	úspěchy z rozvoje majetku u nás	76	31	
4.	úspěchy z rozvoje majetku u nás	77		
B. Materiální rezervy, neprovozní fondy a ostatní peníze se zvlášť		78	41 301	41 321
1.	základní rezervy (účetní) fondy	79	41 321	41 321
2.	rezervy z rezerv	80		
C. Přídělné rezervy a ostatní peníze se zvlášť		81	127 384	1 028
1.	rezervy z rozvoje majetku u nás	82	27 383	1 028
2.	rezervy z rozvoje majetku u nás	83		
D. Přídělné rezervy a ostatní peníze se zvlášť (P - J)		84	896 358	1 374 387
E. Čistý majetek		85	1 437 495	2 128 288
I. Rozvaha		86	308 894	258 188
1.	rozvaha podle účetního práva k předchozímu	87	221 504	162 717
2.	rozvaha podle účetního práva k předchozímu	88		
3.	rozvaha podle účetního práva k předchozímu	89		
4.	rozvaha podle účetního práva k předchozímu	90	87 397	95 471
II. Přídělné rezervy a ostatní peníze se zvlášť		91		
1.	rezervy z účetního práva k předchozímu	92		
2.	rezervy z účetního práva k předchozímu	93		
3.	rezervy z účetního práva k předchozímu	94		
4.	rezervy z účetního práva k předchozímu	95		
5.	rezervy z účetního práva k předchozímu	96		
6.	rezervy z účetního práva k předchozímu	97		
7.	rezervy z účetního práva k předchozímu	98		
8.	rezervy z účetního práva k předchozímu	99		
9.	rezervy z účetního práva k předchozímu	100		
10.	rezervy z účetního práva k předchozímu	101		
III. Přídělné rezervy a ostatní peníze se zvlášť		102	438 567	896 791
1.	rezervy z účetního práva k předchozímu	103	95 273	695 757
2.	rezervy z účetního práva k předchozímu	104	191 112	
3.	rezervy z účetního práva k předchozímu	105	43 511	918 330
4.	rezervy z účetního práva k předchozímu	106		
5.	rezervy z účetního práva k předchozímu	107	188 596	16 289
6.	rezervy z účetního práva k předchozímu	108	2 751	2 558
7.	rezervy z účetního práva k předchozímu	109	21 700	7 208
8.	rezervy z účetního práva k předchozímu	110	7 046	30 830
9.	rezervy z účetního práva k předchozímu	111		
10.	rezervy z účetního práva k předchozímu	112	24 108	15 896
11.	rezervy z účetního práva k předchozímu	113	5 453	2 817
IV. Přídělné rezervy a ostatní peníze se zvlášť		114	691 943	1 090 370
1.	rezervy z účetního práva k předchozímu	115	221 000	25 872
2.	rezervy z účetního práva k předchozímu	116	655 843	648 896
3.	rezervy z účetního práva k předchozímu	117		23 000
F. Celková rozvaha		118	1 437 495	2 128 288
1.	rozvaha podle účetního práva k předchozímu	119	10 333	5 003
2.	rozvaha podle účetního práva k předchozímu	120		

Rozvaha sestavená k účetní závěrce: 15.2.2010
 Podpis účetního závěrky:
 Mgr. Miroslav Hložek
 Podpis a razítko odpovědné za účetní závěrku:
 Alena Šimková
 Podpis a razítko odpovědné za účetní závěrku:
 Ing. Radek Kadeř





Třída		Číslo řádku	Období od 1.1.2000 do 31.8.2008	Rok 2007
I	Tržby ze prodeje zboží	1	8 125 888	2 724 815
A	Tržby ze prodeje výrobků a materiálů	2	8 127 168	2 722 758
	Tržby ze prodeje služeb	3	1 726	2 057
U	Výnosy	4	2 582 997	8 467 341
I	Tržby ze prodeje vlastních výrobků a služeb	5	8 528 243	2 294 280
2	Tržby ze prodeje vlastních služeb	6	78 819	18 320
3	Tržby z pronájmu	7	19 560	5 521
B	Výnosy z kapitálových operací	8	2 789 164	1 712 086
1	Tržby z prodeje vlastních akcií	9	1 574 722	1 207 788
2	Tržby z prodeje vlastních podílů	10	1 095 442	404 322
+	Tržby z finančních nástrojů	11	485 048	497 815
-	Tržby z finančních nástrojů	12	1 606 581	513 748
1	Tržby z finančních nástrojů	13	1 388 027	377 150
2	Tržby z finančních nástrojů	14	2 002	1 402
3	Tržby z finančních nástrojů	15	188 758	151 744
4	Tržby z finančních nástrojů	16	8 009	8 088
D	Tržby z prodeje nemovitostí	17	12 043	3 282
E	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	18	108 812	48 718
III	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	19	119 854	16 207
1	Tržby z prodeje vlastních akcií	20	34 068	38 128
2	Tržby z prodeje vlastních podílů	21	85 786	35 111
F	Výnosy z vlastních akcií a podílů	22	134 852	68 888
1	Výnosy z vlastních akcií a podílů	23	81 316	35 580
2	Výnosy z vlastních podílů	24	53 536	30 088
IV	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	25	182 882	141 245
IV	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	26	189 620	44 245
V	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	27	41 221	24 380
V	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	28	1 177 672	
VI	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	29		
1	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	30	45 088	26 340
VI	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	31	74	
J	Tržby z prodeje vlastních akcií a podílů	32	3 000	
VII	Výnosy z vlastních akcií a podílů	33	453 688	85 233
1	Výnosy z vlastních akcií a podílů	34	453 688	85 233
2	Výnosy z vlastních podílů	35		
3	Výnosy z vlastních akcií a podílů	36		
VIII	Výnosy z vlastních akcií a podílů	37		
K	Výnosy z vlastních akcií a podílů	38		
IX	Výnosy z vlastních akcií a podílů	39		
L	Výnosy z vlastních akcií a podílů	40		
1	Výnosy z vlastních akcií a podílů	41	58 841	
X	Výnosy z vlastních akcií a podílů	42	42 007	17 808
1	Výnosy z vlastních akcií a podílů	43	68 250	42 007
2	Výnosy z vlastních podílů	44	1 657 027	1 295 080
OX	Výnosy z vlastních akcií a podílů	45	462 484	508 857
1	Výnosy z vlastních akcií a podílů	46		
Z	Výnosy z vlastních akcií a podílů	47	1 177 672	
1	Výnosy z vlastních akcií a podílů	48	483 118	124 033
Q	Výnosy z vlastních akcií a podílů	49	-30 280	8 814
1	Výnosy z vlastních akcií a podílů	50		8 807
2	Výnosy z vlastních podílů	51	-30 280	3 907
**	Výnosy z vlastních akcií a podílů	52	407 264	126 267
III	Výnosy z vlastních akcií a podílů	53		
R	Výnosy z vlastních akcií a podílů	54	028	
S	Výnosy z vlastních akcií a podílů	55		
1	Výnosy z vlastních akcií a podílů	56		
2	Výnosy z vlastních podílů	57		
*	Výnosy z vlastních akcií a podílů	58	-80	
T	Výnosy z vlastních akcií a podílů	59		
***	Výnosy z vlastních akcií a podílů	60	488 368	120 387
****	Výnosy z vlastních akcií a podílů	61	-368 978	125 881

Datum sestavení účtů: 31.8.2008
 Podpis ředitele společnosti: 
 Podpis účetní odpovědné za účty: 
 Podpis účetní odpovědné za účty: 

Kódová	Název	Skutečné výnosy a výdaje	
		2007	2008
P	Průmysl a stavebnictví (PP) a stavebnictví na začátku účtovného období PRŮMYSL A STAVEBNICTVÍ (PP)	10 310	10 310
Z	Čistý zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	487 284	1 38 981
A.1	Výnosy z nepevněné imovnosti		
A.1.1	Čistý zisk z obchodu s nemovitostí, výnosy z pronájmu a výnosy z ostatních operací s nemovitostí	205 812	45 740
A.1.2	Změna stavu opravných položek, rezervy	100 723	141 843
A.1.3	Zisk (ztráta) z nabytí a prodeje dlouhodobých nehmotných aktiv	7 132	264
A.1.4	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	455 898	-95 832
A.1.5	Výnosy z nabídkové úroky (+), a výj. lep. vyřazené výnosové úroky (-)	26 808	31 138
A.1.6	Příjmy z úroků z ostatních finančních operací		
A.2	Čistý zisk z provozní činnosti před zdaněním, zdaněním a výnosy		
A.2.1	Změna stavu nepřevzatých úroků pracovního kapitálu		
A.2.2	Změna stavu nepřevzatých úroků z provozní činnosti (+/-) pro úč. rok	118 164	-306 578
A.2.3	Změna stavu úroků (+/-)	-432 097	316 606
A.2.4	Změna stavu krátkodobých finančních maj. nepřevzatých úroků (+/-) a ekv.	91 458	-133 918
A.2.5	Čistý zisk z provozní činnosti před zdaněním a zdaněním, položitost		
A.3	Výnosové úroky z vyřazení nepřevzatých úroků (-)	-89 239	-49 034
A.4	Výnosové úroky (+)	42 801	17 888
A.5	Výnosové úroky z běžné činnosti a z ostatních operací (-)		-9 814
A.6	Příjmy z výdajů spojených s úřady, úř. p. výnosů daň a příjmů z úřadov. čín.	-806	
A.7	Příjmy z dividend a podílů na zisku (+)	455 898	95 832
A.8	Čistý zisk z provozní činnosti		
B.1	PRŮMYSL A STAVEBNICTVÍ (PP)		
B.1.1	Výdaje spojené s nabytím dlouhodobých aktiv	-317 138	200 867
B.1.2	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	94 083	28 178
B.1.3	Příjmy z ostatních finančních operací		
B.1.4	Čistý zisk z provozní činnosti před zdaněním a zdaněním, položitost		
B.1.5	PRŮMYSL A STAVEBNICTVÍ (PP)		
B.2	Úroky z běžné činnosti, popř. krátkodobých závazků na úč. a ekv.	-308 422	101 563
B.3	Úroky z běžné činnosti, popř. krátkodobých závazků na úč. a ekv.		
C.1.1	Zvýšení "U" a ekv. z běžné činnosti základního kapitálu (BP) (+)		
C.1.2	Výnosy z podílů na výdajích kapitálové společnosti (-)		
C.1.3	Čistý zisk z provozní činnosti a ostatních		
C.1.4	Úroky z běžné činnosti (+)		
C.1.5	Úroky z běžné činnosti (-)		
C.1.6	Výnosové úroky z nabídkové úroky z běžné činnosti, výnosové úroky (+)		-147 718
C.2	Čistý zisk z provozní činnosti		
F	Čistý zisk z provozní činnosti		
B	Čistý zisk z provozní činnosti		

Čistý zisk z provozní činnosti	153,281 B
Podle rozvahy ušetrěné z úrokových	
zisků, úrokových výnosů a ostatních	
úrokových výnosů	
Podle rozvahy ušetrěné z úrokových	
úrokových výnosů	
Podle rozvahy ušetrěné z úrokových	
úrokových výnosů	
Podle rozvahy ušetrěné z úrokových	
úrokových výnosů	


	Základní kapitál	Ukázané prostředky z přecenění majetku a závazků	Základní rezervní fond	Neuroční zisk minulých let	Výsledek hospodářské činnosti (základní objem)	Výnosy akcie	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
§ 140 a § 141 ZK/06							
Meziodvětví vyřazenou/uzpůsobenou				67 919	-67 919		
Změna odhadů hodnot							
Výnosová dividendy				-147 718			-147 718
Výsledky hospodářství firmy					126 367		126 367
Výsledek hospodářství za běžné období							
§ 140 a § 141 ZK/07							
Rozdílné výsledky hospodářství				126 367	-126 367		
Změna odhadů hodnot							
Výnosová dividendy							
Výsledky hospodářství firmy							
Výsledek hospodářství za běžné období							
§ 140 a § 141 ZK/09				51	-486 158		486 409

Datum sestavení účetní závěrky: 18.2.2010
 Podpis člena statutárního orgánu: 
 Příjmení, Vědomí, Hronek
 Právní osoba odpovědná za účinnost: 
 Adresa sídla: 
 Právní osoba odpovědná za obsah závěrky: 
 Ing. Karel Kalný

**PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA
OBDOBÍ OD 1.1.2008 DO 31.8.2009**

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

Uničov dne: 15.2.2010


.....
PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva

1. OBECNĚ 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, nástrojářství, výroba ocelových konstrukcí a prodej zboží = výrobků nakoupených od podniků ve skupině.

1.2. Změny v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V uplynulém účetním období nebyly zapsány žádné změny do obchodního rejstříku.

1.3. 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 a Kooperace. Výrobními provozy jsou Těžká mechanika II., Těžká mechanika III, Montáže, Údržba a technický rozvoj. 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 je společnost rozšířena o skupinu vyrábějící malé odlitky a výkovky.

1.4. Statutární a dozorčí orgány

	Funkce	K 31.8.2009 Jméno	K 31.12.2007 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. Jana Kalivodová	Ing. Jana Kalivodová
	člen	Stanislav Axman	Stanislav Axman
	člen	Helena Venerová	Helena Venerová

1.5. Základní údaje o ovládaných společnostech

Název společnosti	Sídlo	IČ	Den vzniku	Společník	Obchodní podíl v %
UNEX Sklárna, k.f.a.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26823861	17.12.2003	UNEX a.s.	100
UNEX Servis, s.r.o.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26840634	18.8.2004	UNEX a.s.	100
CPM Uničov, a.s.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26848619	13.12.2004	UNEX a.s.	100
UNEX PERSAG, s.r.o.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26876451	1.1.2006	UNEX a.s.	100
UNEX Slovakia, a.s.	Strojárska 4426, 069 23 Soma	38762725	5.4.2007	UNEX a.s.	100
PERSAG Uničov, a.s.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	28374451	4.2.2009	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.

Zásob 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 úplatou nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

Zásob 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 z přesnění výše opravné položky na základě informací o konkrétních zákazních.

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 pravděpodobně, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka nebo datum, kdy k nim dojde.

Společnost tvořila tyto druhy rezerv:

- Rezervy na záruční opravy
- Rezervy na opravy hmotného majetku
- Rezervy na soudní spory
- Rezervy na předpokládané kursové ztráty z finančních operací
- Rezervy na sociální a zdravotní pojištění

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 hraří 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. Odložené 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 31. 8. 2009 měla společnost uzavřeny krátkodobé SWAPY v celkové výši 27 mil. EUR a 3,1 mil. USD s vypořádáním v 9–10/2009.

3.11. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány k datu vykládnění zboží nebo k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, a 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, zejména prodeje dlouhodobého majetku a zásob dceřiným společnostem, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí náhodile 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 31.12.2006	Přiblísky	Úbytky	Stav k 31.12.2007	Přiblísky	Úbytky	Stav k 31.12.2008
Software	87 734	7 149	1 016	93 867	16 099	586	109 600
Licenční práva	12 962	0	0	12 962	0	0	12 962
Nedokončený DNM	499	6 650	7 149	0	0	0	0
Pokrytí zálohy na DNM	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	101 215	13 799	8 165	106 829	16 099	586	122 362

Opravy

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2006	Přiblísky	Úbytky	Stav k 31.12.2007	Přiblísky	Úbytky	Stav k 31.12.2008
Software	71 418	4 875	301	75 992	14 017	385	89 624
Licenční práva	12 962	0	0	12 962	0	0	12 962
Opravné položky k nedokončenému DNM	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	84 380	4 875	301	88 954	14 017	385	102 596

Zůstatková cena

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2007	Stav k 31.12.2008
Software	16 336	17 895	19 976
Licenční práva	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0
Nedokončený DNM	499	0	0
Pokrytí zálohy na DNM	0	0	0
Celkem	16 835	17 895	19 976

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období činily

14 018 tis. Kč, v roce 2007 činily 5 287 tis. Kč

Největším přírůstkem dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období bylo uvedení do používání softwaru i2 Faktory Planner ve výši 4 200 tis. Kč.

4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2006	Přiblísky	Úbytky	Stav k 31.12.2007	Přiblísky	Úbytky	Stav k 31.12.2008
Průmysl	9 604	42 485	0	52 089	0	0	52 089
Stavby	456 308	26 334	258	522 674	69 908	245	592 337
Saracovníkové movité věci	613 294	93 829	22 094	687 029	120 087	32 807	774 319
- Stroje a zařízení	488 411	90 624	27 482	557 553	107 609	32 598	615 495
- Dopravní prostředky	115 433	3 205	504	120 134	17 312	290	148 290
- Invenář	9 450	0	108	9 342	3 175	0	10 517
Jiný DNM	3 657	2 210	0	5 867	0	2 310	3 557
Nedokončený DNM	66 617	171 492	182 093	56 106	230 382	188 093	98 595
Zálohy na DNM	26 758	153 794	154 454	26 078	70 424	61 777	34 783
Celkem	1 215 030	492 344	398 809	1 349 043	491 801	385 232	1 948 613

Oprávký

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 31.12.2006	Přírůsteky	Úbytky	Stav k 31.12.2007	Přírůsteky	Úbytky	Stav k 31.12.2008
Hozemky	0	0	0	0	0	0	0
Staroby	412 720	10 162	3 900	418 942	24 099	629	442 212
Samostatné movité věci	525 345	20 568	13 775	532 138	69 872	31 469	570 541
- Stavby a zařízení	409 215	19 374	12 918	414 671	61 566	31 171	445 066
- Dopravní prostředky	107 065	7 997	749	109 313	7 578	298	115 543
- Inventář	9 065	197	108	9 154	778	0	9 932
Jiný DHM	3 511	398	0	3 819	0	309	3 510
Dynamná položka k nedokončen. DHM	5 243	0	0	5 243	2 338	3 003	4 578
Opravná položka k zálohám na DHM poskytnutým	6 787	0	0	6 787	0	0	6 787
CELKEM	933 696	31 052	17 735	966 929	96 309	35 610	1 027 628

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2007	Stav k 31.12.2008
Hozemky	0	0	0
Staroby	85 678	163 732	130 123
Samostatné movité věci	87 949	154 891	203 768
- Stavby a zařízení	79 197	142 882	170 430
- Dopravní prostředky	8 347	17 627	37 759
- Inventář	395	188	565
Jiný DHM	146	2 098	47
Nedokončený DHM	61 374	30 863	94 017
Zálohy na DHM	19 951	19 291	27 938
CELKEM	262 715	382 914	527 984

Odписы dlouhodobého hmotného majetku v sledovaném účetním období činily 92 794 tis. Kč, odписы dlouhodobého hmotného majetku v roce 2007 činily 38 099 tis. Kč.

Největšími přírůstky dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném účetním období bylo uvedení do užívání haly povrchových ochranných velkých dílů ve výši 12 557 tis. Kč a uvedení do užívání mezioperačního skladu ve výši 20 784 tis. Kč.

Další velké položky jsou pořízení kovacího lisu ve výši 8 138 tis. Kč a zařízení na svařování nosníků ve výši 5 001 tis. Kč.

4.1.3. Finanční leasing

(údaje v tis. Kč)				
Popis předvkládaných prostředků	Účtková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2009	Spláceno od 1.9.2009 do 31.8.2010	Spláceno v období měsíců
Automobily	21 350	13 567	3 682	4 081
Dopravní prostředky	193 433	78 870	56 886	57 877
Výrobní zařízení	3 253	1 807	1 084	367
CELKEM	218 036	94 244	61 652	62 325

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

V uplynulém účetním období bylo uzavřeno 23 nových leasingových smluv, z toho 11 smluv na pracovní zařízení a 10 smluv na osobní automobily, 17 leasingových smluv bylo ukončeno.

4.1.4. Dlouhodobý majetek zajištěný zástavním právem

k 31.8.2009

Popis majetku	Popis, rozsah a účel zástavního práva/zástavního břemene	(údaje v tis. Kč)	
		Mobilizace zajištěného	účetnictví
Nemovitý majetek UNEX a.s. (kromě Slévárny a Hrubcovny)	Jižní úroveň		324 000
Stavba Slévárny a Hrubcovny	Jižní úroveň		153 237
Celkem			478 237

k 31.12.2007

Popis majetku	Popis, rozsah a účel zástavního práva/zástavního břemene	(údaje v tis. Kč)	
		Hodnota zajištěného	účetnictví
Nemovitý majetek UNEX a.s. (kromě Slévárny a Hrubcovny)	Jižní úroveň		496 693
Stavba Slévárny a Hrubcovny + technologie UNEX (B&E)	Jižní úroveň		187 981
Movitý majetek (úpr., CPM, Slév.) + inventar	Jižní úroveň		20 000
Celkem			705 674

4.2. Dlouhodobý finanční majetek

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.12.2007
UNEX Slévárna, a.s.	70 000	70 000
UNEX Servis, s.r.o.	200	200
CPM Uničov, a.s.	1 952	1 900
UNEX PERSAG, s.r.o.	250	200
UNEX Slovakia, a.s.	442	702
PERSAG Uničov, a.s.	2 000	0
Stavětelské ústavní celkem	74 844	73 172

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.

Ostatní dlouhodobé cenné papíry

Společnost dále vlastní 10 ks akcií společnosti R.D.P. GROUP ve jmenovité hodnotě 10 tis. Kč v listinné podobě.

Společnost udržuje dříve vytvořené opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku ve výši 100 %, což z důvodu neprodejnosti tohoto majetku odpovídá jeho reálné hodnotě.

4.3. Zásoby

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.12.2009
Materiál	174 153	395 634
Opravné položky k materiálu	-43 660	-18 816
Materiál celkem	130 493	316 818
Nedokončené výrobky a polotovary	182 190	155 650
Opravné položky k nedokončeným výrobkům	-44 000	
Nedokončené výrobky celkem	138 190	155 650
Výrobky	32 333	4 614
Opravné položky k výrobkům	-9 000	
Výrobky celkem	23 333	4 614
Zboží	11 584	1 128
Opravné položky ke zboží	-520	
Zboží celkem	11 064	1 128
Podávající účty na zásoby	1 442	6 164
Zůstok celkem	324 934	484 374

4.4. Pohledávky

4.4.1. Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.12.2009
Dlouhodobé pohledávky	1 391	4 216
- opravné položky	0	-3 242
Celkem	1 391	974

4.4.2. Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.12.2009
Krátkodobé pohledávky		
- náhrady	639 304	667 152
- jiné pohledávky	1 977	942
- opravné položky	-81 020	-32 442
Celkem	559 261	635 652

4.4.3. Věková struktura krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů

(číslo v tis. Kč)

	Kategorie	Do splatnosti	Dovzrostlost				Celkem
			0 – 30 dní	31 – 60 dní	61 – 90 dní	nad 90 dní	
Stav	Krátkodobé brutto	268 781	178 174	123 028	29 116	40 782	600 261
k 31. 8. 2009	Operativní položky	-3 704	-9 413	-7 232	-19 889	-40 782	-81 020
	Krátkodobé netto	265 077	168 761	115 796	9 227	0	519 241
Stav	Krátkodobé brutto	456 596	193 701	10 179	8 600	29 105	659 261
k 31. 12. 2009	Operativní položky	-6 376	-23 830	-4 513	-8 603	-29 105	-72 441
	Krátkodobé netto	420 136	169 871	5 666	0	0	586 820

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

4.4.4. Pohledávky – podstatný vliv

(číslo v tis. Kč)

Pohledávka vůči	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.12.2009
UNEX Slovakia, s.r.o.	65	46 634
UNEX Serbia, s.r.o.	0	4 210
OPM Ukraine, s.r.o.	0	180 384
UNEX PERSAG, s.r.l.s.	0	22 381
UNEX Slovakia, z.s.	56 979	15 272
Celkem (včetně DPH)	57 844	272 438

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

4.4.5. Jiné pohledávky

Společnost na základě smluv o půjčkách a úvěrových smluv poskytla půjčky a úvěry v celkové výši 474 324 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

(číslo v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.12.2009
Pohledávk	1 063	1 141
Cenby	114	170
Běžná úřty	40 826	102 832
Termínované vkladby	0	0
Krátkodobý finanční majetek celkem	42 003	104 143

4.6. Přechodné 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 ke dni 1.1.2008 i k 31.8.2009 byl tvořen 568 146 akciemi s nominální hodnotou 200 Kč na jednu akcii

4.8. Rezervy

	(údaje v tis. Kč)		
	Rezervy na opravy DNTM	Ostatní rezervy	Rezerva veškerá
Stav k 31.12.2006	40 982	41 473	82 455
Úvaha rezerv	151 730	2 169	154 304
Šeďální rezervy	0	8 000	8 000
Zůstatek k 31.12.2007	192 712	36 442	229 159
Úvaha rezerv	110 792	68 940	179 692
Šeďální rezervy	81 920	18 045	100 010
Zůstatek k 31.8.2009	322 504	67 237	398 841

Ostatní rezervy k 31.8.2009 představují rezervu na záruční opravy ve výši 24 411 tis. Kč, rezervu na soudní spory ve výši 15 034 tis. Kč, rezervu na ztráty z finančních operací ve výši 41 341 tis. Kč a rezervu na soc. a zdrav. pojištění ve výši 6 551 tis. Kč.

4.9. Závazky

4.9.1. Věková struktura závazků z obchodních vztahů

	Kategorie	Do splatnosti	(údaje v tis. Kč)				Celkem
			Po splatnosti				
			0 – 90 dnů	91 – 180 dnů	181 – 360 dnů	nad 360 dnů	
Stav k 31.8.2009	Krátkodobé	63 469	24 174	1 463	1 483	4 282	98 273
Stav k 31.12.2007	Krátkodobé	303 573	274 667	2 626	1 199	12 292	598 757

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 – 60 dnů.

4.9.2. Závazky ze sociálního zabezpečení a záručního pojištění

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.12.2007
Sociální zabezpečení	697	5 885
Záruční pojištění	2 069	3 071
Celkem	2 766	8 956

4.10. Bankovní úvěry a výpomoci

Stav k 31.8.2009

-krátkodobé

(údaje v tis. Kč)					
Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2009	Forma zajištění	Týžň hodnota zast. majetku	Termín splacení
Česká spořitelna, a.s.	Finançovní akvizice	100 000	Nezajištěn	389 000	31.7.2013
Ukredit Bank a.s.	kontokorent	21 737	Pohledávky + zrušování	82 600	31.8.2010
Unicredit Bank a.s.	Krátkodobý úvěr	130 000	Pohledávky + zrušování	82 600	31.8.2010
Čtihanke a.s.	Revolvingový úvěr	13 928	Pohledávky		9.2.2010
LBW Bank, CZ a.s.	kontokorent	199 271	Pohledávky		25.6.2010
Celkem		464 936			

-dlouhodobé

(údaje v tis. Kč)					
Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2009	Forma zajištění	Týžň hodnota zast. majetku	Termín splacení
Česká spořitelna, a.s.	Finançovní akvizice	225 000	Nezajištěn	388 000	31.7.2013
Celkem		225 000			

Stav k 31.12.2007

(údaje v tis. Kč)					
Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.12.2007	Forma zajištění	Týžň hodnota zast. majetku	Termín splacení
ČS a.s.	kontokorent	453 578	Pohledávky + zrušování	260 000	28.2.2008
ČS a.s.	Finançovní ČKA	14 448	Nezajištěn	260 000	31.1.2011
Unicredit Bank a.s.	kontokorent	182 980	Pohledávky + zrušování	79 706	31.8.2008
Unicredit Bank a.s.	Krátkodobý úvěr	5 093	Pohledávky + zrušování	79 706	20.12.2008
Volksbank a.s.	Prov. financování	66 696	Pohledávky + zálohy	130 015	30.6.2008
Čtihanke a.s.	Revolvingový úvěr	224 028	Pohledávky		7.12.2008
ALB Factoring a.s.	Úvěr - převzetí pohledávek	25 000	Nezajištěn + mov. majetek	134 836	29.2.2008
Celkem		912 673			

-dlouhodobé

(údaje v tis. Kč)					
Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.12.2007	Forma zajištění	Týžň hodnota zast. majetku	Termín splacení
ČS a.s.	Finançovní ČKA	26 672	Nezajištěn	260 000	31.12.011
Celkem		26 672			

4.11. Odložená daň

(údaje v tis. Kč)		
	k 31.8.2009	k 31.12.2007
Rozdíly daňových a účetních zúčtových hodnot dlouhodobého imobilního a nehmotného majetku	-18 062	-41 603
Operativní položky k majetku zálohám	106 468	27 765
Rezervy	87 337	36 462
Nezaplacené sociální a zdravotní pojistění	0	0
Celkem úpravné rozdíly	175 743	23 184
Zálohy předpocetů k)	0	0
Zůstatek pro odloženou daň	175 743	23 184
Daněvé sázky	2325	2156
Odložená daň	178 068	4 969
Korbyce		
Odložená daň znehodnocení	178 068	4 969

4.12. Přechodné účty pasív

Výdaje a výnosy příštích období ve výši 10 330 tis. Kč a dohadné položky pasivní ve výši 24 106 tis. Kč zahrnují především nevyfakturované práce a služby, 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

Tržby za zboží	(údaje v tis. Kč)	
	Od 1.1.2006 do 31.8.2007	Rok 2007
<i>Prodeje zboží od:</i>		
UNEX Švédsko, s.r.o.	271 576	102 630
UNEX Servis, s.r.o.	1 819	975
CPM Ukrajina, s.a.	691 910	691 585
Moravské Běločtiny p.a.	214 898	226 990
UNEX Slovensko, s.r.o.	46 228	5 227
	1 226 426	1 427 377
<i>Zbýv. udržitelné od:</i>		
UNEX Švédsko, s.r.o.	1 303 689	801 862
CPM Ukrajina, s.a.	22	0
Moravské Běločtiny p.a.	297 520	495 565
UNEX Slovensko, s.r.o.	101 281	0
	1 992 462	1 297 427
Odpisy z konsignačního skladu Permy	0	12
Celkem	3 128 888	2 724 876

4.13.2. Tržby za prodej vlastních výrobků

Tržby ze prodej vlastních výrobků a služeb	Od 1.1.2006 do 31.8.2007			Rok 2007		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Těžké strojírenství	218 124	817 072	1 035 196	158 776	369 541	528 317
Mechanizace	121 812	528 413	650 224	219 816	562 179	781 995
Návy	0	1 250 366	1 250 366	0	812 396	812 396
Kurzace	136 219	7 969	144 188	75 928	0	75 928
Výkony pro dceřnou společnost	176 451	0	176 451	118 668	0	118 668
Ostatní	89 818	0	89 818	36 786	0	36 786
Celkem	742 424	2 603 819	3 346 243	609 974	1 744 316	2 354 290

4.14. Spotřeba materiálu a energií

Spotřeba materiálu Spotřeba energií	(údaje v tis. Kč)	
	Od 1.1.2006 do 31.8.2007	Rok 2007
	1 618 568	1 278 318
	56 154	29 250
Celkem	1 674 722	1 307 568

4.15. Služby

Externí subdodávky	(údaje v tis. Kč)	
	Od 1.1.2006 do 31.8.2007	Rok 2007
Nájemné – leasing	75 128	43 078
Provoz personál. agencur	85 266	28 450
Přepůjčování	122 070	103 505
Nájemné	80 222	68 433
Výlohy ve skupině	76 433	5 461
Ostatní	508 114	37 742
Celkem	1 094 233	804 321

4.16. Ostatní provozní výnosy a náklady

		(údaje v tis. Kč)	
		Od 1.1.2008 do 31.8.2009	Rok 2007
Ostatní provozní výnosy		188 620	44 249
Celkem		188 620	44 249
Ostatní provozní náklady		41 221	24 383
Celkem		41 221	24 383

V zájmu zajištění věrného zobrazení výsledku hospodaření roku byly náklady a výnosy za postoupené pohledávky z titulu faktoringu ve výši 1 459 331 tis. Kč ve výkazu zisku a ztráty vzájemně kompenzovány a nejsou ve finančních výkazech uvedeny.

4.17. Transakce se spřízněnými osobami

4.17.1. Hospodářské operace realizované ve skupině

Od 1.1.2008 do 31.8.2009

		(údaje v tis. Kč)								
Subjekt	Vztah ke společnosti	Výrobky	Zboží	Materiál	Dlouhodobý majetek	Výkony	Správa	Služby - profesní činnost	Finanční výnosy	Celkem
UNEX Slavná s.r.o.	doceň	630	272 583	23 947	19 128	86 094	41 500	243 258	0	687 142
UNEX Servis, s.r.o.	doceň	31	1 819	1 480	0	7 325	7 380	18 688	0	37 424
CPM Uniflow a.s.	doceň	637	691 910	3 875	5 169	70 389	9 612	15 048	0	776 640
UNEX PERSAG, s.r.o.	doceň	0	0	38	0	16	0	114	0	188
PERSAG Uniflow, a.s.	doceň	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UNEX Slavná, s.r.o.	doceň	1 908	40 228	728	0	4 091	0	2 466	1 307	57 075
Celkem		3 206	1 012 543	30 069	14 297	148 716	58 692	279 496	1 307	1 559 667

Rok 2007

		(údaje v tis. Kč)								
Subjekt	Vztah ke společnosti	Výrobky	Zboží	Materiál	Dlouhodobý majetek	Výkony	Správa	Služby - profesní činnost	Finanční výnosy	Celkem
UNEX Slavná s.r.o.	doceň	0	192 639	14 697	11 217	53 263	24 900	165 708	10 001	475 425
UNEX Servis, s.r.o.	doceň	0	975	1 003	0	5 810	4 546	12 633	0	24 999
CPM Uniflow, a.s.	doceň	438	991 585	4 766	210	36 064	9 612	45 814	0	1 108 489
UNEX PERSAG, s.r.o.	doceň	0	0	37	0	230	0	181	0	448
UNEX Slavná, s.r.o.	doceň	0	5 227	279	0	1 271	0	349	0	7 126
Celkem		438	1 190 426	19 782	11 427	119 668	39 068	235 685	10 001	1 626 487

4.17.2. Hospodářské operace přijaté ve skupině

Od 1.1.2008 do 31.8.2009

		(údaje v tis. Kč)						
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Materiál	Dlouhodobý majetek	Výkony	Služby	Celkem	
UNEX Slavná s.r.o.	doceň	1 303 480	28 138	10 381	10 854	242	1 354 304	
UNEX Servis, s.r.o.	doceň	0	109	226	338 502	110 184	462 021	
CPM Uniflow, a.s.	doceň	23	990 339	14 428	24 526	1 896	1 013 133	
UNEX PERSAG, s.r.o.	doceň	0	0	0	1 641	10	11 691	
PERSAG Uniflow, a.s.	doceň	0	0	0	654	0	634	
UNEX Slavná, s.r.o.	doceň	601 231	0	873	146 299	0	748 403	
Celkem		1 904 942	1 019 506	12 988	528 476	116 232	3 089 164	

Rok 2007

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Materiál	Dokuhodový majetek	Výstavy	Služby	Calbem
UNEX Slávična, s.z.o.	dcera	811 860	18 305	761	7 847	1 816	830 091
UNEX Servis, s.r.o.	dcera	0	89	348	138 258	942	139 637
CPMÚ Unčín, a.s.	dcera	0	1 131 331	2 406	4 161	94	1 137 992
UNEX PERSAČ, s.r.o.	dcera	0	17	0	2 891	0	2 908
UNEX Slovakia, a.s.	dcera	0	32 940	0	19 164	0	52 104
Celkem		811 862	1 182 682	3 515	172 321	2 852	2 162 732

5. ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Od 1.1.2008 do 31.8.2009

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.8.2009	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojistné	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
583	1 349 827	288 785	11 809	1 649 391

Rok 2007

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.12.2007	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojistné	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
726	377 153	131 749	6 839	515 741

5.2. Poskytnuté půjčky, tržby 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 společností 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 31.8.2009 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

6.3. Ekologické závazky

Dokončuje se likvidace monitorovacích vrtů.

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.

4. Zpráva auditora k účetní závěrce

*Ing. Viktor Vorač, Šumavská 266, 787 85 Šumava
auditor, ověření KČR č.1319*

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření řádné účetní závěrky za účetní období od 1.1.2008 do 31.08.2009
účetní jednotky**

UNEX
akciová společnost

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

1. <u>Příjemce zprávy</u>	akciová společnost
2. <u>Název účetní jednotky</u>	UNEX a.s. Brníčko 1032 783 93 Uhřetov
<u>IČO:</u>	45 19 20 49
3. <u>Období ověřování</u>	1.1.2008 – 31.08.2009
4. <u>Předmět a účel ověření</u>	<p>Předmětem ověření je řádná účetní závěrka akciové společnosti UNEX za účetní období od 1.1.2008 do 31.08.2009, účelem ověření je vyjádření názoru nezávislého auditora na účetní závěrku, a to na základě:</p> <ul style="list-style-type: none">a) zákona 93/2009 Sb., o auditorechb) mezinárodních auditorských standardůc) aplikačních dohoztek KAČRd) zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném zněníe) vyhlášky č.500/2002 Sb., k provedení zákona o účetnictvíf) zákona 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném zněníg) zákona 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění
5. <u>Jméno auditora, číslo osvědčení</u>	Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR, osvědčení č.1519
6. <u>Datum vyhotovení</u>	15.02.2010

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

Zpráva auditora určená akcionářům společnosti UNEX a.s.

Ověřil jsem přiřazenou účetní závěrku společnosti UNEX a.s. tj. rozvahu k 31.08.2009, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za účetní období od 1.1.2008 do 31.08.2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Rozšířující údaje o společnosti UNEX, a.s. jsou uvedeny v čl.1 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, zveřejnit a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět daná opatření přiměřené účetní odhady.

Moji úkolou 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 doporučeními 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 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přibližně 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 pasív a finanční situace akciové společnosti UNEX k 31. srpnu 2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za účetní období od 1.1.2008 do 31.08.2009 v souladu s českými účetními předpisy.

V Šumvaldě dne 15.02.2010

AUDITOR:

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



podpis a razítko

5. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a propojenými osobami

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: Brničko 1032, 783 93 Uničov

2) Rozhodné období:

Tato zpráva je zpracována za účetní období, kterým je hospodářský rok od 1. 1. 2008 do 31. 8. 2009

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.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	45192049
------------------	-----------------------------	----------

c) propojené osoby

UNEX Slévárna, s.r.o.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26828861
UNEX Servis, s.r.o.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26840634
CPM Uničov, a.s.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26848619
UNEX PERSAG, s.r.o.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26876451
UNEX Slovákia, a.s.	Strojárska 4426, 069 23 Šina	36762725
PERSAG Uničov, a.s.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	28574451
Moravské železáry, a.s.	Řepčinská 55/86, 779 11 Olomouc	47674865
EFFECTICA, a.s.	Zámocká 30, 81 01 Bratislava	36676764

4) Vztahy mezi propojenými osobami

Ovládací osoba ARCADEA 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 Brničko 1032, 783 93 Uničov je 100% vlastníkem zbývajících výše uvedených propojených osob.

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

Všechny smlouvy a dohody uzavřené mezi osobami uvedenými v čl.3, jsou podrobně popsány v matici vzájemných vztahů, která je nedílnou součástí této zprávy.

Jiné smlouvy a dohody, než výše uvedené mezi ovládacími 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.

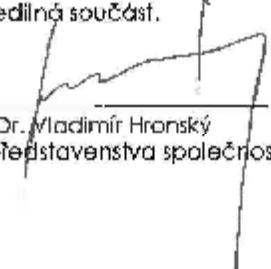
8) Závěr

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 dne 15.2.2010


PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva společnosti

6. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy

*Ing. Viktor Forst, Šumvald 266, 783 85 Šumvald
auditor, osvědčení KACR č.1519*

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření výroční zprávy k účetní závěrce zpracované za účetní období
od 1.1.2008 – 31.8.2009**

účetní jednotky

U N F X a.s.

1. <u>Příjemce zprávy</u>	akcionáři společnosti
2. <u>Název účetní jednotky</u>	UNEX a.s. Brničko 1032 783 93 Uničov
<u>IČO:</u>	45 19 20 49
<u>Hlavní předmět činnosti:</u>	výroba ocelových konstrukcí, zámešnictví, stavba strojů s mechanickým pohonem
3. <u>Ověřované období</u>	1.1.2008 – 31.08. 2009
5. <u>Jméno auditora, číslo osvědčení</u>	Ing. Viktor Vorel, auditor KACR, osvědčení č.1519
6. <u>Datum vyhotovení</u>	27.2.2010

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

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

Ověřili jsem soulad výroční zprávy společnosti UNEX a.s. k 31. 8. 2009 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě na stranách 7 až 32. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti UNEX a.s.. Mým úkolem je vyjádřit 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 objevené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti UNEX a.s. k 31.8.2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Vyhotoveno dne 27. 2.2010

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. 2009

V Ústí nad Labem dne 3.3.2010

předal:

Ing. Viktor Vorel
auditor KAČR 1519

převzal:

PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva společnosti

7. Zpráva auditora o prověře zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

*Ing. Viktor Voral, Šumvald 266, 783 85 Šumvald
auditor, osvědčení RAČR č. 1519*

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o prověře Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami vyhotovené k účetní závěrce
zpracované za účetní období od 1.1.2008 – 31.8.2009**

účetní jednotky

U N E X a.s.

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

- | | |
|---|---|
| 1. <u>Příjemce zprávy</u> | akcionáři společnosti |
| 2. <u>Název účetní jednotky</u> | UNEX a.s.,
Buněčko 1032
783 93 Uničov |
| <u>IČO:</u> | 45 19 20 49 |
| <u>Hlavní předmět činnosti:</u> | výroba ocelových konstrukcí,
zámečnictví, stavba strojů s mechanickým
pohonem |
| 3. <u>Období</u> | 1.1.2008 – 31.08. 2009 |
| 5. <u>Jméno audítora, číslo osvědčení</u> | Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR,
osvědčení č.1519 |
| 6. <u>Datum vyhotovení</u> | 27.2.2010 |

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

**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 31.8.2009. 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.

Prověrku jsem provedl v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doplňkami Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme nepravděpodobně, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě mé prověrky jsem nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti UNEX a.s. k 31.8.2009.

Vyhotoveno dne 27. 2.2010

AUDITOR:

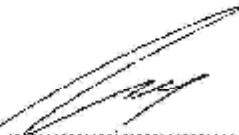
Ing. Viktor Vorel
osvědčení KAČR č.1519
Šumvald 266, 783 85 Šumvald

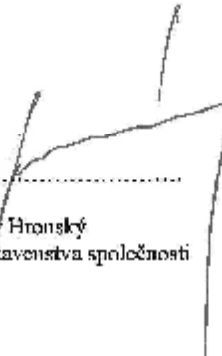


podpis a razítko

Příloha: Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami UNEX a.s. k 31.8.2009

V Uničově dne 3.3.2010

předal: 
Ing. Viktor Vorel
auditor KAČR 1519

převzal: 
PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva společnosti