

Výroční zpráva

Společnosti

UNEX a.s.

Za období

OD 1. 9. 2010

DO 31. 8. 2011

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

Obsah

Výroční zpráva.....	1
1. Základní údaje o společnosti.....	3
2. Zpráva orgánů společnosti	4
2.1. Zpráva představenstva.....	4
2.2. Zpráva dozorčí rady	5
2.3. Rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady	6
3. Účetní závěrka	7
4. Zpráva auditora k účetní závěrce	29
5. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a propojenými osobami.....	31
6. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy	34
7. Zpráva auditora o prověrce zprávy o vztazích mezi propojenými osobami	36

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Název společnosti:	UNEX a.s.
Sídlo:	Brníčko 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

2. Zpráva orgánů společnosti

2.1. Zpráva představenstva

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za období od 1.9.2010 do 31.8.2011

Období konce roku 2010 a prvních osm měsíců roku 2011 je charakteristické náběhem objemu tržeb a výkonů. Rovněž hospodářský výsledek vykázal výrazně vyšší hodnotu než v roce 2009/2010.

Srovnatelné tržby vlastní činnosti proti předchozímu období vzrostly téměř o 50%. Současně se navýšil i předprodej tržeb za zboží zejména z důvodů navýšení tržeb na UNEX Slévárna s.r.o. Tržby 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 business v UNEXu.

Nárůstem tržeb v uvedených oblastech se změnilo portfolio marží ve prospěch více ziskovějších oborů a tím zlepšení hospodářského výsledku. Proti tomu ale působilo navyšování nákladů, vstupy (energie, přímý materiál a osobní náklady). Současně také působil vliv zpevňování koruny. To vše vynucuje tlak na další zvýšení efektivity a úspory nákladů i při navyšování výkonů.

Zvyšování objemu tržeb a tím i EBITDA a přístup bank k angažovanosti ve firmách obecně se společnost dostala do napnutému stavu ve financování své provozní činnosti. Banky v době kdy je potřeba navyšovat stavy zásob po útlumu snižovaly úvěrové rámce a UNEX musel ustát i tento záporný cash flow z financování. Společnost musela přejít na factoringové financování, financování dodavatelsky (navyšování cen vstupu za delší splatnost apod.)

V oblasti personálu se navyšoval stav zaměstnanců zejména v oblasti výrobních dělníků na požadované vyšší výkony. Současně se přizpůsoboval i stav agenturních zaměstnanců. U osobních nákladů došlo k navýšení vyšším počtem pracovníků a současně tržním prostředím a nedostatkem kvalifikované pracovní síly. Celá skupina musela navýšit ceny za brigádníky a současně navýšit bonusy za lepší výsledky než v roce 2009/2010.

V oblasti investic nebyl v uvedeném období žádný větší pohyb, firma redukovala investiční činnost jen na nezbytně nutné obnovy zařízení (svařovací agregáty, nátěrové zařízení a kontrolní přístroje).

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 1.9.2010 až 31.8.2011. 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 24. 2. 2012


PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva UNEX a.s.

2.2. Zpráva dozorčí rady

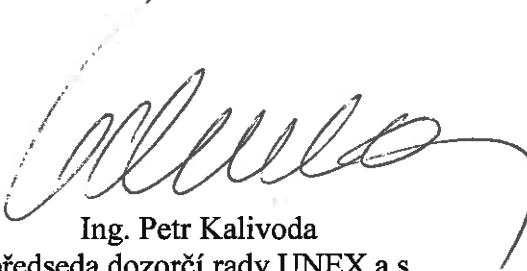
Zpráva dozorčí rady společnosti UNEX a.s. Uničov o výsledcích kontrolní činnosti

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 1.9.2010 až 31.8.2011 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 1.9.2010 až 31.8.2011, 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 1.9.2010 až 31.8.2011, způsob rozdělení zisku a konsolidovanou účetní závěrku společnosti za období 1.9.2010 až 31.8.2011 podle návrhu předloženého představenstvem.

Dozorčí rada vyjadřuje spokojenost s činností představenstva a schvaluje a oceňuje postup managementu při řešení dopadů globální krize na společnost a postup při návratu k plynulému ekonomickému růstu společnosti UNEX

Uničov 24. 2. 2012



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

2.3. Rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady

I. Definice

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

- „Společnost“ znamená společnost UNEX a.s., sídlem Uničov, Brničko 1032, PSČ 783 93, IČ: 45192049, zapsaná v OR vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 364;
- „Akcionář“ 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.

II. Rozhodnutí jediného akcionáře společnosti

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 (všichni hlasovali PRO).

Jednání zahájil Ing. Kačinec a uvedl:


„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:

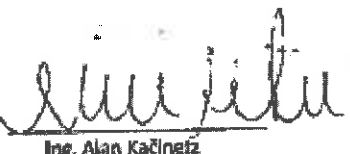
„Společnost ARCADA Capital, a.s., se sídlem Brno, Příkop 843/4, PSČ 602 00, IČ: 26943981, jako jediný Akcionář společnosti UNEX a.s., sídlem Uničov, Brničko 1032, PSČ 783 93, IČ: 45192049, rozhoduje takto:

- a) schvaluje celou účetní závěrku předloženou představenstvem Společnosti UNEX a.s. za období od 1.9.2010 do 31.8.2011, s vykázaným ziskem ve výši 61.469.649,53 CZK,
- b) celý zisk vytvořený Společností UNEX a.s. za období od 1.9.2010 do 31.8.2011 ve výši 61.469.649,53 CZK bude rozdělen tak, že celý bude přeúčtován na účet neuhrazeného zisku minulých let,
- c) schvaluje Ing. Viktora Vorla, osvědčení I.AČR 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,
- d) rozhoduje o zrušení investičního projektu číslo 11-2001 „Odsávání - Slévárna Cipra“ z důvodu nevyužitelnosti,
- e) rozhoduje o zrušení investičního projektu číslo 10-2003 „Technické zhodnocení budova CO“ – projekt nebude realizován.

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


Ing. Otto Říha
místopředseda představenstva


Ing. Josef Dragoun
člen představenstva


Ing. Alan Kačinec
předseda představenstva

3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

ROZVAHA

v plném rozsahu

účetní období
od 1.9.2010 do 31.8.2011
(v tisících Kč)

UNEX a.s.

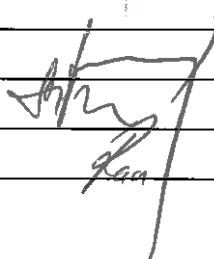
IC: 45192049

Brničko 1032
783 93 Uničov

		Období od 1.9.2010 do 31.8.2011			Od 1.9.2009 do 31.8.2010	
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	
	AKTIVA CELKEM	1	3 879 004	1 607 679	2 271 325	1 998 566
B.	Dlouhodobý majetek	3	2 276 127	1 493 349	782 778	796 163
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	110 907	103 778	7 129	11 707
	1. Zřizovací výdaje	5				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
	3. Software	7	110 862	103 778	7 084	11 707
	4. Ocenitelná práva	8				
	5. Goodwill	9				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	45		45	
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	13	1 753 393	1 196 889	556 504	515 332
	1. Pozemky	14	53 738		53 738	52 089
	2. Stavby	15	634 551	472 326	162 225	155 875
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	994 068	717 466	276 602	251 781
	4. Péstitelské celky trvalých porostů	17				
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19	757	709	48	48
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	39 894	6 388	33 506	54 939
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21	30 385		30 385	600
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	22				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	23	411 827	192 682	219 145	269 124
	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	24	411 827	192 682	219 145	269 124
	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	1 578 806	114 330	1 464 476	1 190 325
I.	Zásoby	32	484 771	35 793	448 978	310 035
	1. Materiál	33	211 925	17 758	194 167	115 480
	2. Nedokončená výroba a polotovary	34	209 654	9 035	200 619	160 829
	3. Výrobky	35	44 292	8 691	35 601	23 418
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
	5. Zboží	37	11 538	309	11 229	8 049
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	38	7 362		7 362	2 259
II.	Dlouhodobé pohledávky	39	14 192		14 192	24 287
	1. Pohledávky z obchodních vztahů	40	4 802		4 802	3 234
	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	9 390		9 390	21 053
III.	Krátkodobé pohledávky	48	1 033 802	78 537	955 265	832 164
	1. Pohledávky z obchodních vztahů	49	562 632	62 930	499 702	525 288
	2. Pohledávky-ovládající a řídicí osoba	50	10 409		10 409	
	3. Pohledávky- podstatný vliv	51	174 455		174 455	121 005
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	52				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
	6. Stát - daňové pohledávky	54	72 391		72 391	55 328
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	6 478		6 478	5 378
	8. Dohadné účty aktivní	56	307		307	427
	9. Jiné pohledávky	57	207 130	15 607	191 523	124 738
IV.	Krátkodobý finanční majetek	58	48 041		48 041	23 839
	1. Peníze	59	675		675	1 246
	2. Účty v bankách	60	45 366		45 366	22 593
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. I.	Časové rozlišení	63	24 071		24 071	12 078
	1. Náklady příštích období	64	23 815		23 815	11 238
	2. Komplexní náklady příštích období	65				
	3. Příjmy příštích období	66	256		256	840

		Období od 1.9.2010 do 31.8.2011		Od 1.9.2009 do 31.8.2010	
	PASIVA CELKEM	67		2 271 325	1 998 566
A.	Vlastní kapitál	68		823 223	770 023
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		-10 309	-2 039
	1. Emisní ážio	74			
	2. Ostatní kapitálové fondy	75			
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76		-10 309	-2 039
	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		616 512	613 751
	1. Nerozdělený zisk minulých let	82		616 512	613 751
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	83			
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)	84		61 470	2 761
B.	Cizí zdroje	85		1 440 476	1 217 867
I.	Rezervy	86		55 129	86 583
	1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	87			31 711
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	88			
	3. Rezerva na daň z příjmů	89			
	4. Ostatní rezervy	90		55 129	54 872
II.	Dlouhodobé závazky	91			
	1. Závazky z obchodních vztahů	92			
	2. Závazky - ovládací 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 směňky k úhradě	98			
	8. Dohadné účty pasivní	99			
	9. Jiné závazky	100			
	10. Odložený daňový závazek	101			
III.	Krátkodobé závazky	102		706 633	483 329
	1. Závazky z obchodních vztahů	103		574 678	373 971
	2. Závazky - ovládací a řídicí osoba	104			5 996
	3. Závazky - podstatný vliv	105		24 792	17 098
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106			
	5. Závazky k zaměstnancům	107		13 195	21 969
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108		4 632	6 165
	7. Sít - daňové závazky a dotace	109		1 412	2 778
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	110		40 602	2 516
	9. Vydané dluhopisy	111			
	10. Dohadné účty pasivní	112		20 657	13 217
	11. Jiné závazky	113		26 665	39 619
IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114		678 714	647 955
	1. Bankovní úvěry dlouhodobé	115		41 721	125 000
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	116		536 993	522 955
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	117		100 000	
C. I.	Časové rozlišení	118		7 626	10 676
	1. Výdaje příštích období	119		7 626	10 676
	2. Výnosy příštích období	120			

Datum sestavení účetní závěrky:	2.2.2012
Podpis člena statutárního orgánu:	
PhDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	
Alena Šimková	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění

účetní období
od 1.9.2010 do 31.8.2011
(v tisících Kč)

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

	Text	číslo řádku	období od 1.9.2010 do 31.8.2011	období od 1.9.2009 do 31.8.2010
I.	Tržby za prodej zboží	1	1 100 463	771 754
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	1 100 003	770 912
+	Obchodní marže	3	460	842
II.	Výkony	4	2 198 111	1 438 936
1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	2 152 383	1 442 983
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6	34 802	-11 698
3.	Aktivace	7	10 928	7 671
B.	Výkonová spotřeba	8	1 727 782	1 211 311
1.	Spotřeba materiálu a energie	9	1 036 285	610 674
2.	Služby	10	691 497	600 637
+	Přidaná hodnota	11	470 789	228 487
C.	Osobní náklady	12	471 186	291 773
1.	Mzdové náklady	13	351 631	214 952
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 800	1 800
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	114 590	69 782
4.	Sociální náklady	16	3 144	5 239
D.	Daně a poplatky	17	7 309	6 728
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	77 245	71 894
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	108 909	73 858
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	14 253	5 105
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	94 656	68 753
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	81 181	60 442
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	4 408	4 577
2.	Prodaný materiál	24	76 772	55 865
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-117 777	-217 912
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	99 611	97 163
H.	Ostatní provozní náklady	27	27 761	42 534
V.	Převod provozních výnosů	28	25 621	
I.	Převod provozních nákladů	29	0	
*	Provozní výsledek hospodaření	30	158 046	144 229
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33		
1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
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	63 484	123 674
X.	Výnosové úroky	42	6 480	21 228
N.	Nákladové úroky	43	24 963	18 527
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	133 190	107 504
O.	Ostatní finanční náklady	45	110 518	113 343
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47	25 621	
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-84 914	-126 812
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	11 662	14 656
1.	- splatná	50		659
2.	- odložená	51	11 662	14 097
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	61 470	2 761
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	61 470	2 761
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	73 132	17 417

Datum sestavení účetní závěrky:	2.2.2012
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 1.9.2010 do 31.8.2011
(v tisících Kč)

Brníčko 1032
783 93 Uničov

Položka	Skutečnost v účetním období	
	Období od 1.9.2010 do 31.8.2011	Období od 1.9.2009 do 31.8.2010
P. Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	23 839	42 008
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)		
Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	61 470	3 320
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	31 781	-25 773
A.1.1. Odpisy stálých aktiv (+) s vyj. zúst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	77 245	71 694
A.1.2. Změna stavu opravných položek, rezerv	-54 293	-94 238
A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-10 014	-528
A.1.4. Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		
A.1.5. Vyúčtované nákladové úroky (+), s vyj. kap., vyúčtované výnosové úroky (-)	18 843	-2 701
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr.kap.	93 251	-22 453
A.2. Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	18 993	437 857
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-109 001	361 546
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	220 254	47 118
A.2.3. Změna stavu zásob (+/-)	-92 260	29 193
A.2.4. Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. položkami	112 244	415 404
A.3. Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-24 963	-18 527
A.4. Přijaté úroky (+)	6 480	21 228
A.5. Zaplacená daň za běžnou činnost a za doměrky za minulé období (-)		-559
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 (+)		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	93 761	417 548
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-116 571	-396 832
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	14 253	5 105
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-102 318	-391 727
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ		
C.1. Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	30 759	-43 988
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.		
C.2.1. Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		
C.2.2. Vyplacení podílů 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 (-)		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	30 759	-43 988
F. Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	22 202	-18 169
R. Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	46 041	23 839

Datum sestavení účetní závěrky:	2.2.2012
Podpis člena statutárního orgánu:	
PhDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	
Alena Šimková	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	


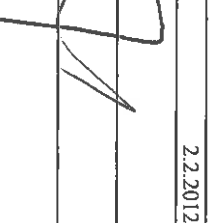
PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

UNEX a.s.
IČ: 45192049

účetní období
od 1.9.2010 do 31.8.2011
(v tisících Kč)

Brničko 1032
783 93 Uničov

	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Zákonný rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Výsledek hospodářství účetního období	Vlastní akcie	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.8.2009	113 629	51	41 921	127 393	486 358		769 352
Rozdělení výsledku hospodářství				486 358	-486 358		
Změna základního kapitálu							
Vyplacené dividendy							
Výdaje z kapitálových fondů							
Výsledek hospodářství za běžné období		-2 090			2 761		671
Stav k 31.8.2010	113 629	-2 039	41 921	613 751	2 761		770 023
Rozdělení výsledku hospodářství				2 761	-2 761		
Změna základního kapitálu							
Vyplacené dividendy							
Výdaje z kapitálových fondů							
Výsledek hospodářství 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

Datum sestavení účetní závěrky:	2.2.2012
Podpis člena statutárního orgánu:	
Ph.D. 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 1.9.2010 DO 31.8.2011**

Název společnosti: UNEX a.s.

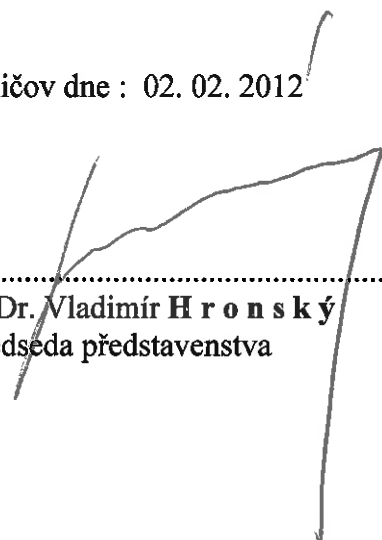
Sídlo: Brníčko 1032, Uničov

Právní forma: akciová společnost

IČ: 45192049

Uničov dne : 02. 02. 2012

.....
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 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
ARCADA Capital, a. s.	100 %	100 %

1.3. Změny v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Ve sledovaném účetním období nebyly žádné změny v obchodním rejstříku.

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 31.8.2011 Jméno	K 31.8.2010 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	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
FROLIX SK, s.r.o.	Prakovce 13, 055 62 Prakovce	36593729	UNEX a.s.	100
UNEX Prakovce, a.s.	Prakovce 13, 055 62 Prakovce	44187424	UNEX a.s.	100
PRAKOENERG, spol. s r.o.	Prakovce 13, 055 62 Prakovce	31663672	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. Doplnující 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 31.8.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2011
Software	109 600	918	0	110 518	344	0	110 862
Ocenitelná práva	12 962	0	0	12 962	0	12 962	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0	45	0	45
Celkem	122 562	918	0	123 480	389	12 962	110 907

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 8.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2011
Software	89 624	9 187	0	98 811	4 967	0	103 778
Ocenitelná práva	12 962	0	0	12 962	0	12 962	0
Opravná položka k nedokončenému DNM	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	102 586	9 187	0	111 773	4 967	12 962	103 778

Zůstatková cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.8.2010	Stav k 31.8.2011
Software	19 976	11 707	7 083
Ocenitelná práva	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	45
Celkem	19 976	11 707	7 128

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období činily 4 968 tis. Kč a v minulém účetním období činily 9 187 tis Kč.

Největším přírůstkem dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období bylo uvedení do používání softwaru SAPS pro W-NC pálicí stroj ve výši 70 tis. Kč

Ve sledovaném účetním období bylo provedeno technické zhodnocení softwaru MFG/PRO ve výši 274 tis. Kč.

4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 8.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2011
Pozemky	52 089	0	0	52 089	1 649	0	53 738
Stavby	592 337	19 835	104	612 068	22 495	12	634 551
Samostatné movité věci	774 309	154 299	23 090	905 518	97 781	9 231	994 068
- Stroje a zařízení	615 496	122 876	20 987	717 385	91 995	7 791	801 589
- Dopravní prostřed.	148 296	20 156	2 058	166 394	5 786	1 440	170 740
- Inventář	10 517	11 267	45	21 739	0	0	21 739
Jiný DHM	3 557	0	2 800	757	0	0	757
Nedokončený DHM	98 595	92 218	129 486	61 327	0	21 433	39 894
Zálohy na DHM	34 725	0	34 125	600	29 785	0	30 385
Celkem	1 555 612	266 352	189 605	1 632 359	151 710	30 676	1 753 393

Oprávk

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2009	Přírůtky	Úbytky	Stav k 31.8.2010	Přírůtky	Úbytky	Stav k 31.8.2011
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	442 212	18 777	4 796	456 193	17 039	906	472 326
Samostatné movité věci	570 541	106 286	23 090	653 737	72 959	9 230	717 466
- Stroje a zařízení	445 066	79 611	20 988	503 689	61 298	7 790	557 197
- Dopravní prostředky	115 543	18 530	2 057	132 016	10 450	1 440	141 026
- Inventář	9 932	8 145	45	18 032	1 211	0	19 243
Jiný DHM	3 510	0	2 801	709	0	0	709
Opravná položka k nedokončen. DHM	4 578	6 388	4 578	6 388	0	0	6 388
Opravná položka k poskytnutým zálohám na DHM	6 787	0	6 787	0	0	0	0
Celkem	1 027 628	131 451	42 052	1 117 027	89 998	10 136	1 196 889

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2009	Stav k 31.8.2010	Stav k 31.8.2011
Pozemky	52 089	52 089	53 738
Stavby	150 125	155 875	162 225
Samostatné movité věci	203 768	251 781	276 602
- Stroje a zařízení	170 430	213 696	244 392
- Dopravní prostředky	32 753	34 378	29 714
- Inventář	585	707	2 496
Jiný DHM	47	48	48
Nedokončený DHM	94 017	54 939	33 506
Zálohy na DHM	27 938	600	30 385
Celkem	527 984	515 332	556 504

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období činily 57 590 tis. Kč a v minulém účetním období činily 62 164 tis. Kč.

Největším přírůstkem dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období byl:

- nákup souboru strojů a zařízení z Moravských železáren, a.s. v pořizovací ceně 62 228 tis. Kč
- budova SV12 ve Snině v pořizovací ceně 14 848 tis. Kč a pozemek v pořiz. ceně 1 650 tis. Kč
- soustruh Zerbst v pořizovací ceně 2 517 tis. Kč
- zařízení kotelny v pořizovací ceně 15 216 tis. Kč

4.1.3. Finanční leasing

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	146 181	21 585	10 768
	534			
Celkem	188 886	151 831	23 565	13 490

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu. Ve sledovaném účetním období bylo uzavřeno 9 nových leasingových smluv, z toho 8 smluv na pracovní zařízení a 1 smlouva na osobní automobil, žádná leasingová smlouva nebyla ukončena

k 31.8.2010

Popis předmětu/skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.8.2010	Splatno od 1.9.2010 do 31.8.2011	Splatno v dalších letech
Automobily	18 618	12 717	2 076	3 825
Pracovní zařízení	194	135 667	45 689	12 838
	194			
Výpočetní technika	3 253	2 801	452	0
Celkem	216 065	151 185	48 217	16 663

4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

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

k 31.8.2010

(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	225 000
Budova Slévárny a Hrubovny	Jištění úvěru	211 144
Movitý majetek UNEX a.s.	Jištění úvěru	179 039
Celkem		615 183

4.2. Dlouhodobý finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
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.	800	825
PERSAG Uničov, a.s.	2 000	2 000
FROLIX SK, s.r.o.	37 866	39 028
UNEX Prakovce, a.s.	129 139	131 476
PRAKOENERG, spol. s r.o.	154 606	159 351
UNEX Cranes, a.s.	15 000	15 000
VODALPAR ENTERPRISES LIMITED	24	0
Celkem	411 827	420 072
Opravné položky k finančnímu majetku	-192 682	-150 948
Celkem	219 145	269 124

(údaje v tis. Kč)

Výše vlastního kapitálu	k 31.8.2011	k 31.8.2010
NEX Slévárna, s.r.o.	58 649	86 909
UNEX Servis, s. r. o.	-3 128	-4 920
CPM Uničov, a.s.	4 504	4 974
UNEX PERSAG, s.r.o.	-591	-570
UNEX Slovakia, a.s.	-3 686	-10 080
PERSAG Uničov, a.s.	3 311	1 763
FROLIX SK, s.r.o.	6 337	9 294
UNEX Prakovce, a.s.	-1 836	825
PRAKOENERG, spol. s r.o.	9 309	12 728
UNEX Cranes, a.s.	2 024	1 974
VODALPAR ENTERPRISES LIMITED	10	0
Celkem	74 903	102 897

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

UNEX Prakovce, a.s.

Společnost koupila obchodní podíly společnosti UNEX Prakovce, a.s. dne 9.8.2010

PRAKOENERG spol.s r.o.

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

UNEX Cranes, a.s.

Společnost koupila obchodní podíly 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 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
Materiál	211 925	154 873
Opravná položka k materiálu	-17 758	-39 393
Materiál celkem	194 167	115 480
Nedokončená výroba a polotovary	209 654	184 292
Opravná položka k nedokončené výrobě	-9 035	-23 463
Nedokončená výroba celkem	200 619	160 829
Výrobky	44 292	39 918
Opravná položka k výrobkům	-8 691	-16 500
Výrobky celkem	35 601	23 418
Zboží	11 538	11 169
Opravná položka ke zboží	-309	-3 120
Zboží celkem	11 229	8 049
Poskytnuté zálohy na zásoby	7 362	2 259
Zásoby celkem	448 978	310 035

4.4. Pohledávky

4.4.1. Dlouhodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů	4 802	3 234
- odběratelé	4 802	3 234
- opravné položky	0	0
Jiné pohledávky	0	0
Odložená daňová pohledávka	9 390	21 053
Celkem	14 192	24 287

4.4.2. Krátkodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů	499 702	525 288
Pohledávky- ovládací a řídicí osoba	10 409	0
Pohledávky- podstatný vliv	174 455	121 005
Stát – daňové pohledávky	72 391	55 328
Krátkodobé poskytnuté zálohy	6 478	5 378
Dohadné účty aktivní	307	427
Jiné pohledávky	191 523	124 738
Celkem	955 265	832 164

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	Krátkodobé brutto	374 885	80 574	27 637	43 886	35 650	562 632
k 31.8.2011	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
Stav	Krátkodobé brutto	352 748	94 798	80 694	20 457	55 519	604 216
k 31.8.2010	Opravné položky	-4 525	-3 634	-6 207	-9 043	-55 519	-78 928
	Krátkodobé netto	348 223	91 164	74 487	11 414	0	525 288

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

4.4.4. Pohledávky – ovládací a řídicí osoba

(údaje v tis. Kč)

Závazky vůči	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
ARCADA Capital, a. s.	10 409	0

4.4.5. Pohledávky – podstatný vliv

(údaje v tis. Kč)

Pohledávka vůči	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
UNEX Slévárna, s.r.o.:	109 241	68 341
UNEX Servis, s.r.o.	230	25
CPM Uničov, a.s.	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	4	4
PERSAG Uničov, a. s.	10	4 474
UNEX Prakovce	0	14 593
Frolix, s.r.o.	193	0
Prakoenerg, spol. s.r.o.	564	0
UNEX Prakovce, a.s.	49 001	
UNEX Slovakia, a.s.	13 526	33 568
Moravské železáry, a.s.	1 686	0
Celkem (včetně DPH)	174 455	121 005

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 154 201 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 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
Pokladna	651	1 157
Ceniny	24	89
Běžné účty	45 366	22 593
Termínované vklady	0	0
Krátkodobý finanční majetek celkem	46 041	23 839

4.6. Přechnodné 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 1.9.2009 i k 31.8.2010 byl tvořen 568 146 akciemi s nominální hodnotou 200 Kč na jednu akcii

4.8. Rezervy

	(údaje v tis. Kč)		
	Rezervy na opravy DHM	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.8.2009	221 504	87 337	308 841
Tvorba rezerv	10 570	10 800	21 370
čerpání rezerv	200 363	43 265	243 628
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

Ostatní rezervy k 31.8.2011 představují rezervu na záruční opravy ve výši 4 273 tis. Kč, rezervu na soudní spory ve výši 14 040 tis. Kč a rezervu na ztráty z finančních operací ve výši 36 816 tis. Kč.

Na základě rozhodnutí valné hromady byla zrušena rezerva na opravy dlouhodobého majetku ve výši 31 711 tis. Kč.

4.9. Závazky

4.9.1. Krátkodobé závazky

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů	574 678	373 971
Závazky- ovládající a řídicí osoba	0	5 996
Závazky- podstatný vliv	24 792	17 098
Závazky k zaměstnancům	13 195	21 969
Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	4 632	6 165
Stát – daňové závazky	1 412	2 778
Krátkodobé přijaté zálohy	40 602	2 516
Dohadné účty pasivní	20 657	13 217
Jiné závazky	26 665	39 619
Celkem	706 633	483 329

4.9.2. Věková struktura závazků z obchodních vztahů

		(údaje v tis. Kč)					Celkem
		Do splatnosti	Po splatnosti				
	Kategorie			0 – 90 dní	91 – 180 dní	181– 360 dní	nad 360 dní
Stav k 31.8.2011	Krátkodobé	306 491	238 514	18 755	3 790	7 128	574 678
Stav k 31.8.2010	Krátkodobé	177 281	168 141	17 805	4 404	6 340	373 971

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 – 60 dnů.

4.9.3. Závazky – ovládající a řídicí osoba

(údaje v tis. Kč)

Závazky vůči	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8..2010
ARCADA Capital, a. s.	0	5 996

4.9.4. Závazky - podstatný vliv

(údaje v tis. Kč)

Závazky vůči	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8..2010
UNEX Slévárna, s.r.o..	640	0
UNEX Servis, s.r.o.	21 717	14 547
CPM Uničov, a.s.	2 314	2 251
UNEX Slovakia, a.s.	121	0
Celkem (včetně DPH)	24 792	17 098

4.9.5. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2010
Sociální zabezpečení	3 416	4 482
Zdravotní pojištění	1 216	1 683
Celkem	4 632	6 165

Zůstatek závazků ze sociálního a zdravotního pojištění k 31.8.2011, resp. k 31.8.2010 je do splatnosti.

4.9.6. Přijaté dotace

(údaje v tis. Kč)

Poskytovatel	účel	Období od 31.8.2011 do 1.9.2010	Období od 31.8.2010 do 1.9.2009
Dotace od Úřadu práce	Zaměstnávání osob se ZTP	49 171	43 119
Dotace od MPSV ČR	Operační program lidské zdroje a zaměstnanost	1 933	2 577
Celkem		51 104	45 696

4.10. Bankovní úvěry a výpomoci

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

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.

Stav k 31.8.2010
-krátkodobé

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2010	Forma zajištění	Tržní hodnota zast. Majetku	Termín splacení
Česká spořitelna, a.s.	Financování akvizice	100 000	Nemovitosti	388 000	30.12.2012
Unicredit Bank a.s.	kontokorent	211 144	Pohledávky + nemovitosti	82 500	30.4.2011
Citibanka a.s.	Revolvingový úvěr	32 472	Pohledávky		27.2.2012
LBBW Bank CZ a.s.	kontokorent	179 039	Pohledávky + movitý majetek	372 706	29.4.2011
Celkem		522 955			

-dlouhodobé

Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2010	Forma zajištění	Tržní hodnota zast. Majetku	Termín splacení
Česká spořitelna, a.s.	Financování akvizice	125 000	Nemovitosti	388 000	30.12.2012
Celkem		125 000			

4.11. Odložená daň

(údaje v tis. Kč)

	k 31.8.2011	k 31.8.2010
Rozdíl daňových a účetních zůstatkových hodnot dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-51 246	-37 183
Opravná položka k majetku a zásobám	45 539	93 115
Rezervy	55 129	54 872
Nezaplacené sociální a zdravotní pojištění	0	0
Celkem dočasné rozdíly	49 422	110 804
Ziráty předchozích let	0	0
Základ pro odloženou daň	49 422	110 804
Daňová sazba	19%	19%
Odložená daňová pohledávka	9 390	21 053
Odložená daň zaúčtovaná do nákladů	11 663	14 097

4.12. Přechodné účty pasiv

Výdaje a výnosy příštích období ve výši 7 626 tis. Kč a dohadné položky pasivní ve výši 20 657 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

(údaje v tis. Kč)

Tržby za zboží	Od 1.9.2010 do 31.8.2011	Od 1.9.2009 do 31.8.2010
UNEX Slévárna, s.r.o.	1 067 870	758 508
UNEX Servis, s.r.o.	1 870	0
UNEX Slovakia, a.s.	3 570	0
Moravské železárně a.s.	20 075	13 246
Ostatní	7 078	0
Celkem	1 100 463	771 754

4.13.2 Tržby za prodej vlastních výrobků

(údaje v tis. Kč)

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	Od 1.9.2010 do 31.8.2011			Od 1.9.2009 do 31.8.2010		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Těžké strojírenství	95 285	414 317	509 602	99 899	349 355	449 254
Mechanizace	152 861	263 906	416 767	30 812	102 696	133 508
Nacco	0	501 935	501 935	0	341 561	341 561
Kooperace	59 200	0	59 200	45 454	0	45 454
Malé odlitky a výkovky	182 882	317 026	499 908	142 818	216 360	359 178
Výkony pro dceřiné společnosti	118 147	0	118 147	99 082	0	99 082
Ostatní	46 824	0	46 824	14 926	0	14 926
Celkem	655 199	1 497 184	2 152 383	432 991	1 009 972	1 442 963

4.14. Spotřeba materiálu a energií

(údaje v tis. Kč)

	Od 1.9.2010 do 31.8.2011	Od 1.9.2009 do 31.8.2010
Spotřeba materiálu	1 004 500	575 278
Spotřeba energií	31 785	35 396
Celkem	1 036 285	610 674

4.15. Služby

(údaje v tis. Kč)

	Od 1.9.2010 do 31.8.2011	Od 1.9.2009 do 31.8.2010
Externí subdodávky	52 532	31 743
Nájemné – leasing	47 152	55 232
Provize personál. agentur	71 972	115 658
Přepavné	50 339	33 038
Nájemné	16 841	25 252
Výkony ve skupině	116 994	102 225
Ostatní	335 667	237 489
Celkem	691 497	600 637

4.16. Ostatní provozní výnosy a náklady

(údaje v tis. Kč)

	Od 1.9.2010 do 31.8.2011	Od 1.9.2009 do 31.8.2010
Ostatní provozní výnosy	99 611	97 163
Celkem	99 611	97 163
Ostatní provozní náklady	27 761	42 534
Celkem	27 761	42 534

V zájmu zajištění věrného zobrazení výsledku hospodaření roku byly náklady a výnosy za postoupené pohledávky z titulu faktoringu ve výši 1 244 068 tis. Kč ve výkazu zisku a ztráty vzájemně kompenzovány a nejsou ve finančních výkazech uvedeny.

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 spřízněnými osobami

4.18.1. Hospodářské operace realizované ve skupině

Od 1.9.2010 do 31.8.2011

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Výrobky	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Správa	Služby – přefakturace	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	Dcera	1 249	234 778	47 492	134	135 306	32 567	166 985	618 511
UNEX Servis, s. r.o.	Dcera		1 870	946	0	7 781	1 249	8 586	20 432
CPM Uničov a.s.	Dcera	0	0	0	0	0	184	0	184
UNEX PERSAG, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	Dcera	0	0	0	0	141	250	0	391
UNEX Slovakia, a.s.	Dcera	0	3 570	1 068	0	6 084	1 890	565	13 177
Celkem		1 249	240 218	49 506	134	149 312	36 140	176 136	352 695

Od 1.9.2009 do 31.8.2010

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Výrobky	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Správa	Služby – přefakturace	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	Dcera	4 521	169 792	51 135	500	102 833	34 961	153 129	516 871
UNEX Servis, s. r.o.	Dcera	61	694	0	101	4 641	1 512	8 477	15 486
CPM Uničov a.s.	Dcera	0	0	0	0	0	920	0	920
UNEX PERSAG, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	Dcera	0	0	0	0	23	270	0	293
UNEX Slovakia, a.s.	Dcera	0	2 577	0	150	4 450	0	557	7 734
Celkem		4 582	173 063	51 135	751	111 947	37 663	162 163	541 304

4.18.2. Hospodářské operace přijaté ve skupině

Od 1.9.2010 do 31.8.2011

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Materiál	Dlouhodobý majetek	Výkony	Služby	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	dcera	833 092	30 841	12	5 429	117	869 491
UNEX Servis, s. r.o.	dcera	4	0	0	254 814	347	255 165
CPM Uničov, a.s.	dcera	0	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	dcera	0	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	dcera	0	0	0	5 399	0	5 399
UNEX Slovakia, a.s.	dcera	0	2	0	105 444	0	108 179
			735				
Celkem		833 096	33 576	12	371 086	464	1 238 234

Od 1.9.2009 do 31.8.2010

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Materiál	Dlouhodobý majetek	Výkony	Služby	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	dcera	585 445	18 155	1762	3 516	1 792	610 670
UNEX Servis, s. r.o.	dcera	0	27	87	137 117	0	137 231
CPM Uničov, a.s.	dcera	0	0	3 800	843	0	4 643
UNEX PERSAG, s.r.o.	dcera	0	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	dcera	0	0	0	5 405	0	5 405
UNEX Slovakia, a.s.	dcera	0	23	760	83 918	0	107 828
			151				
Celkem		585 445	41 332	6 655	227 789	4 823	866 044

5. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Od 1.9.2010 do 31.8.2011

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.8.2010	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojištění	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
605	351 631	114 590	4 944	471 165

Od 1.9.2009 do 31.8.2010

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.8.2009	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojištění	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
794	214 952	69 782	7 039	291 773

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 31.8.2011 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Společnost ve sledovaném období vytvořena rezervu na soudní spory ve výši 14 040 tis. Kč.

6.3. Ekologické závazky

V průběhu roku bylo provedeno měření emisí velkých a středních zdrojů znečišťování ovzduší. Náklady společnosti ve sledovaném období činily 140 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.

4. ZPRÁVA AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Z P R Á V A

NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření řádné účetní závěrky za účetní období od 1. 9. 2010 do 31. 08. 2011

účetní jednotky

UNEX
akciová společnost

1. Příjemce zprávy akcionáři společnosti

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

IČ: 45 19 20 49

3. Ověřované období 1.9.2010 – 31.08. 2011

4. Předmět a účel ověření

Předmětem ověření je řádná účetní závěrka akciové společnosti UNEX za účetní období od 1.9.2010 do 31.08.2011, 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 02. 02. 2012

Zpráva auditora určená akcionářům společnosti UNEX a.s.

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti UNEX a.s. tj. rozvahu k 31.08.2011, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za účetní období od 1.9.2010 do 31.08.2011 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 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 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 přihlídně 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 přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv akciové společnosti UNEX za období končící k 31. srpnu 2011 a nákladů a výnosů a výsledku hospodaření a peněžních toků za účetní období od 1.9.2010 do 31.08.2011 v souladu s českými účetními předpisy.

V Šumvaldě dne 02.02.2012

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

Rozhodné období:

Tato zpráva je zpracována za účetní období, kterým je hospodářský rok od 1. 9. 2010 do 31. 8. 2011

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	26823861
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 Slovakia, a.s.	Strojárska 4426, 069 23 Snina	36762725
PERSAG Uničov, a.s.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	28574451
Moravské železářny, a.s.	Řepčinská 35/86, 779 11 Olomouc	47674865
EFFECTICA, a.s.	Zámocká 30, 811 01 Bratislava	36676764
UNEX Prakovce, a.s.	Prakovce 13, 055 62 Prakovce	44187424
PRAKOENERG, spol. s r.o.	Prakovce 13, 055 62 Prakovce	31663672
FROLIX SK,s.r.o.	Prakovce 13, 055 62 Prakovce	36593729
UNEX Cranes, a.s.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	27757722
UNEX Finance, a.s.	Brničko 1032, 783 93 Uničov	28176952

1) 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 EFFECTICA ,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.

2) 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, která je nedílnou součástí této zprávy.

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

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

V rozhodném období hospodářského roku nebyly jiné právní úkony učiněny.

4) Opatření mezi propojenými osobami

V rozhodném období hospodářského roku nebyla taková opatření učiněna.

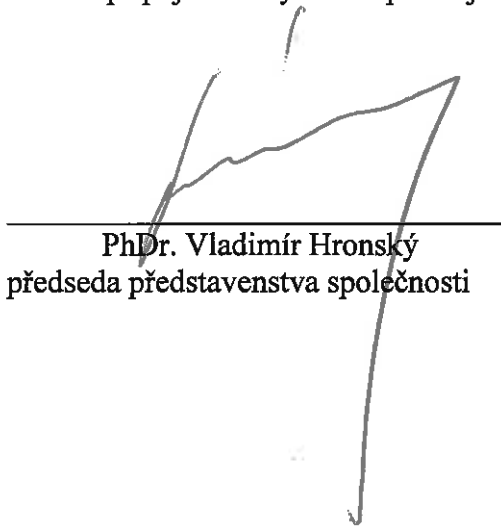
5) Závěr

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 24. 2. 2012



PhDr. Vladimír Hronský
předseda představenstva společnosti

Počet z popisu výkonu			dodávající							
objedávající	popis výkonu	doklad	ARCADA Capital, a.s.	Moravské železářny, a.s.	Persag Uničov, a.s.	UNEX a.s.	UNEX Persag, s.r.o.	UNEX Servis, s.r.o.	UNEX Slévárna, s.r.o.	UNEX Slovakia, a.s.
UNEX Slovakia, a.s.	nákup materiálu režijního, ND	rámcová objednávka								
	přepravné	rámcová objednávka								
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka								
	nájemné	smlouva								
UNEX Slévárna, s.r.o.	obslužné služby (údržba, poradenská činnost apod.)2	rámcová objednávka								
	nákup ostatních služeb (revize,deratizace, čištění kanálů apod.)	rámcová objednávka								
	obslužné služby (světlotisk, BOZP, školení svařečů, ubyt. služby apod.)	rámcová objednávka								
	přepravné (přeúčtování externího a vnitropodniková přeprava)	rámcová objednávka								
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka								
	služby za činnost logistiky	rámcová objednávka								
	služby za obsluhu energetických zařízení	rámcová objednávka								
	služby za provádění kontoly jakosti	rámcová objednávka								
	výkony obrábění	rámcová objednávka								
	výkony svařování	rámcová objednávka								
	výkony tepelné zpracování	rámcová objednávka								
	zajištění externí kooperace	rámcová objednávka								
	UNEX Servis, s.r.o.	nákup materiálu přímého, režijního, ND	rámcová objednávka							
nájemné		smlouva								
agenturní zaměstnávání		smlouva								
obslužné služby (údržba, poradenská činnost apod.)2		rámcová objednávka								
nákup ostatních služeb (revize,deratizace, čištění kanálů apod.)		rámcová objednávka								
přepravné (přeúčtování externího a vnitropodniková přeprava)		rámcová objednávka								
služby za administrativní činnost		rámcová objednávka								
nákup materiálu přímého, režijního, ND		rámcová objednávka								
nájemné		smlouva								
UNEX Prakovce, a.s.		služby za administrativní činnost	rámcová objednávka							
UNEX Cranes, a.s.	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka								
UNEX a.s.	obslužné služby (světlotisk, BOZP, školení svařečů, ubyt. služby apod.)	rámcová objednávka								
	ostatní služby(laboratorní činnost apod.)	rámcová objednávka								
	přepravné (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, nátěry, obrábění, externí práce apod.)	rámcová objednávka								
	výroba drobného majetku (přepravní bedny apod.)	rámcová objednávka								
	výroba odlitek	rámcová objednávka								
	nájemné	smlouva								
	agenturní zaměstnávání	smlouva								
Prakoenerg, spols.r.o	úvěrový rámec	smlouva								
Moravské železářny, a.s.2	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka								
	nákup ostatních služeb (revize,deratizace, čištění kanálů, ubytování apod.)	rámcová objednávka								
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka								
	služby za provádění kontoly jakosti	rámcová objednávka								
	nákup materiálu přímého, režijního, ND	rámcová objednávka								
Frolix SK, s.r.o.	nájemné	smlouva								
	agenturní zaměstnávání	smlouva								
EFFECTICA, a.s.	obslužné služby (kooperace,přepravné, údržba, poradenská činnost apod.)2	rámcová objednávka								
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka								
CPM Uničov, a.s.	úvěrový rámec	smlouva								
	nákup ostatních služeb (revize,deratizace, čištění kanálů apod.)	rámcová objednávka								
	obslužné služby (světlotisk, BOZP, školení svařečů, ubyt. služby apod.)	rámcová objednávka								
	přepravné (přeúčtování externího a vnitropodniková přeprava)	rámcová objednávka								
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka								
	služby za činnost logistiky	rámcová objednávka								
	služby za obsluhu energetických zařízení	rámcová objednávka								
	služby za provádění kontoly jakosti	rámcová objednávka								
	výkony obrábění	rámcová objednávka								
	zajištění externí kooperace	rámcová objednávka								
	nákup materiálu přímého, režijního, ND	rámcová objednávka								
agenturní zaměstnávání	smlouva									
obslužné služby (údržba, poradenská činnost apod.)2	rámcová objednávka									

PhDr. Vladimír Hronský
Předseda představenstva

6. ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření výroční zprávy k účetní závěrce zpracované za účetní období
od 1.9.2010 do 31.8.2011

účetní jednotky

UNEX a.s.

- | | |
|---|---|
| 1. <u>Příjemce zprávy</u> | akcionáři společnosti |
| 2. <u>Název účetní jednotky</u> | UNEX a.s..
Brníčko 1032
783 93 Uničov |
| <u>IČO:</u> | 45 19 20 49 |
| Hlavní předmět činnosti: | výroba ocelových konstrukcí,
zámečnictví, stavba strojů s mechanickým
pohonem |
| 3. <u>Ověřované období</u> | 1.9.2010 – 31.08. 2011 |
| 5. <u>Jméno auditora, číslo osvědčení</u> | Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR,
osvědčení č.1519 |
| 6. <u>Datum vyhotovení</u> | 28.2.2012 |

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

Ověřil jsem soulad výroční zprávy společnosti UNEX a.s. k 31. 8. 2011 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě na stranách 7 až 28. 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 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 31.8.2010 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Vyhotoveno dne 28.2.2012

AUDITOR:

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



podpis a razítko

7. ZPRÁVA AUDITORA O PROVĚRCE ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o prověrcce Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami vyhotovené k účetní závěrce
zpracované za účetní období od 1.9.2010 – 31.8.2011

účetní jednotky

UNEX a.s.

- | | |
|---|---|
| 1. <u>Příjemce zprávy</u> | akcionáři společnosti |
| 2. <u>Název účetní jednotky</u> | UNEX a.s.
Brníčko 1032
783 93 Uničov |
| <u>IČO:</u> | 45 19 20 49 |
| Hlavní předmět činnosti: | výroba ocelových konstrukcí,
zámečnictví, stavba strojů s mechanickým
pohonem |
| 3. <u>Ověřované období</u> | 1.9.2010 – 31.08. 2011 |
| 5. <u>Jméno auditora, číslo osvědčení</u> | Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR,
osvědčení č.1519 |
| 6. <u>Datum vyhotovení</u> | 28.2.2012 |

**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 31.8.2011. 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 doložkami 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 neprováděli, 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 31.8.2011.

Vyhotoveno dne 28.2.2012

AUDITOR:

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



podpis a razítko