

**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**SPOLEČNOSTI**

**UNEX a. s.**

za období

**OD 1. 9. 2012**

**DO 31. 8. 2013**

**vypracovaná představenstvem společnosti UNEX a.s.**

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

## ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

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

## Zpráva orgánů společnosti UNEX a.s. Uničov

### Zpráva představenstva

#### Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za období od 1.9.2012 do 31.8.2013

Období konce roku 2012 a prvních osm měsíců roku 2013 je charakteristické opětovným poklesem tržeb a výkonů. Hospodářský výsledek se proti období 2011/2012 nepatrně snížil.

Srovnatelné tržby z vlastní činnosti proti předchozímu období poklesly o 10%. Současně se snížily i tržby za zboží, a to o 39%, zejména z důvodů snížení tržeb slévárenských výrobků z UNEX Slévárna, s.r.o. Tržby za vlastní výrobky na UNEX a.s. se snížily zejména na produktové skupině Mechanizace a od 1. 1. 2013 byl zastaven provoz Odlitky II v Olomouci patřící do Unex a.s. Snížení tržeb činilo cca 100 mio. Ostatní výrobní portfolio se příliš nezměnilo.

Výpadek tržeb v objemu 240 mio představoval výpadek v provozním výsledku cca 80 mio, což bylo současně zlepšení finančního výsledku. Celkový hospodářský výsledek se snížil jen o 5 mio. Při nižším objemu tržeb došlo k úspoře nákladů nad provozním výsledkem zejména mezd v objemu 60 mio.

V tomto účetním období UNEX udržel objem cizích zdrojů na úrovni předchozího účetního období.

V oblasti personální se stabilizoval stav zaměstnanců, zejména v oblasti výrobních dělníků. Současně se přizpůsoboval i stav agenturních zaměstnanců. V první polovině roku 2013 byla provedena reorganizace zaměstnanců přesunem z UNEX Servis, s.r.o. do UNEX a.s.

V oblasti investičních výdajů byly provedeny menší investice do obnovy stávajícího zařízení v řádu 50 mio.

V dalším účetním období se očekává nárůst tržeb v objemu 100-200 mio, navýšení malých odlitků a objemu dílů jeřábů vyráběných jak v Uničově, tak i ve Snině. Část navýšení je i z důvodu zvýšení kurzů proti roku 2012 o cca 8%.

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 1.9.2012 až 31.8.2013. V období od 10/2013 až 01/2014 proběhla detailní kontrola UNEX a.s. Finančním úřadem a při kontrole nebyly shledány žádné rozpory, což potvrzuje správnost vedení účetnictví.

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

17-02-2014

PhDr. Vladimír Hronský  
předseda představenstva UNEX a.s.

## Zpráva dozorčí rady

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

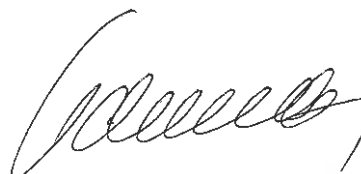
Dozorčí rada vykonávala své úkoly v souladu se zákonem a stanovami společnosti. Představenstvo společnosti jí poskytovalo veškeré potřebné podklady a informace o činnosti společnosti a jejím podnikatelském vývoji v období 1.9.2012 až 31.8.2013 a o činnosti dceřiných společností. Dozorčí rada podávala 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 1.9.2012 až 31.8.2013, 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 1.9.2012 až 31.8.2013, způsob rozdělení zisku a konsolidovanou účetní závěrku společnosti za období 1.9.2012 až 31.8.2013 podle návrhu předloženého představenstvem.

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

Uničov

17 -02- 2014



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

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
v druhovém členění

účetní období  
od 1.9.2012 do 31.8.2013  
(v tisících Kč)

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

	Text	číslo řádku	období od 1.9.2012 do 31.8.2013	období od 1.9.2011 do 31.8.2012
I.	Tržby za prodej zboží	1	944 787	1 550 925
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	943 846	1 549 859
+	<b>Obchodní marže</b>	3	<b>941</b>	<b>1 066</b>
II	Výkony	4	<b>2 224 582</b>	<b>2 485 716</b>
	1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	2 207 812	2 447 264
	2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	6	7 036	28 000
	3. Aktivace	7	9 734	10 452
B.	Výkonová spotřeba	8	<b>1 691 219</b>	<b>1 764 066</b>
	1. Spotřeba materiálu a energie	9	1 015 821	1 068 458
	2. Služby	10	585 398	695 608
+	<b>Přidaná hodnota</b>	11	<b>624 304</b>	<b>722 716</b>
C.	Osobní náklady	12	<b>482 678</b>	<b>527 779</b>
	1. Mzdové náklady	13	350 481	410 060
	2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 800	1 800
	3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	102 989	111 848
	4. Sociální náklady	16	7 408	4 071
D.	Daně a poplatky	17	7 330	6 788
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	77 103	81 893
III	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	<b>114 548</b>	<b>132 367</b>
	1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	35 948	45 030
	2. Tržby z prodeje materiálu	21	78 600	87 337
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	<b>74 188</b>	<b>70 733</b>
	1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	22 486	6 144
	2. Prodaný materiál	24	51 702	64 589
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-6 703	-19 638
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	19 844	44 518
H.	Ostatní provozní náklady	27	29 735	36 020
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b>	30	<b>114 365</b>	<b>195 026</b>
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	723	78 050
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	2 000	331 928
VII	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33		<b>1 343</b>
	1. Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		1 343
	2. Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
	3. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	-2 923	-211 622
X.	Výnosové úroky	42	8 200	9 721
N.	Nákladové úroky	43	11 059	25 066
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	120 993	211 943
O.	Ostatní finanční náklady	45	153 330	275 508
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	48	<b>-33 550</b>	<b>-119 823</b>
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	<b>17 277</b>	<b>7 913</b>
	1. - splatná	50	11 924	1 229
	2. - odložená	51	5 353	6 684
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>	52	<b>63 538</b>	<b>68 290</b>
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55		
	1. - splatná	56		
	2. - odložená	57		
*	<b>Mimořádný výsledek hospodaření</b>	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	60	<b>63 538</b>	<b>68 290</b>
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	61	<b>80 815</b>	<b>76 203</b>

Datum sestavení účetní závěrky:	17-02-2014
Podpis člena statutárního orgánu:	
PhDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	
Alena Čimková	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	

**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**

 účetní období  
 od 1.9.2012 do 31.8.2013  
 (v tisících Kč)

 UNEX a.s.  
 IC: 45192049

 Brničko 1032  
 783 93 Uničov

		Období od 1.9.2012 do 31.8.2013			Od 1.9.2011 do 31.8.2012	
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>1</b>	<b>3 392 726</b>	<b>1 610 846</b>	<b>1 781 880</b>	<b>2 154 104</b>
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>3</b>	<b>2 092 013</b>	<b>1 526 034</b>	<b>565 979</b>	<b>566 816</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>4</b>	<b>115 169</b>	<b>108 192</b>	<b>6 977</b>	<b>4 905</b>
	1. Zřizovací výdaje	5				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
	3. Software	7	112 103	108 064	4 039	4 905
	4. Ocenitelná práva	8				
	5. Goodwill	9				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10	3 066	128	2 938	
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>13</b>	<b>1 880 154</b>	<b>1 402 889</b>	<b>477 265</b>	<b>506 623</b>
	1. Pozemky	14	53 738		53 738	53 738
	2. Stavby	15	646 121	501 156	146 965	150 597
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	1 135 061	901 733	233 328	220 057
	4. Pěstительské celky trvalých porostů	17				
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19	48		48	48
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	38 943		38 943	64 613
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21	4 243		4 243	17 570
	9. Oceňovací rozíl k nabytému majetku	22				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>23</b>	<b>96 690</b>	<b>14 953</b>	<b>81 737</b>	<b>75 288</b>
	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	24	96 690	14 953	81 737	75 288
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
	4. Půjčky a úvěry-ovládající a fiduci osoba, podstatný vliv	27				
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>31</b>	<b>1 272 868</b>	<b>84 812</b>	<b>1 188 056</b>	<b>1 540 048</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>32</b>	<b>443 434</b>	<b>6 615</b>	<b>436 819</b>	<b>433 860</b>
	1. Materiál	33	154 784	4 616	150 168	147 472
	2. Nedokončená výroba a polotovary	34	216 380	977	215 403	232 318
	3. Výrobky	35	58 538	196	58 342	41 203
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
	5. Zboží	37	7 077	826	6 251	10 837
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	38	6 655		6 655	2 030
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>39</b>	<b>9 520</b>		<b>9 520</b>	<b>8 067</b>
	1. Pohledávky z obchodních vztahů	40	9 520		9 520	5 361
	2. Pohledávky-ovládající a fiduci osoba	41				
	3. Pohledávky -podstatný vliv	42				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	43				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
	6. Dohadné účty aktivní	45				
	7. Jiné pohledávky	46				
	8. Odložená daňová pohledávka	47				2 706
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>48</b>	<b>750 476</b>	<b>78 197</b>	<b>672 279</b>	<b>1 041 182</b>
	1. Pohledávky z obchodních vztahů	49	569 807	62 590	507 217	652 867
	2. Pohledávky-ovládající a fiduci osoba	50				
	3. Pohledávky- podstatný vliv	51	16 748		16 748	26 564
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	52				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
	6. Stát - daňové pohledávky	54	39 556		39 556	62 645
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	2 741		2 741	5 142
	8. Dohadné účty aktivní	56	7 023		7 023	2 362
	9. Jiné pohledávky	57	114 601	15 607	98 994	291 602
<b>IV.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>58</b>	<b>69 438</b>		<b>69 438</b>	<b>56 939</b>
	1. Peníze	59	1 270		1 270	850
	2. Účty v bankách	60	68 168		68 168	56 089
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
<b>D. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>63</b>	<b>27 845</b>		<b>27 845</b>	<b>27 240</b>
	1. Náklady příštích období	64	27 157		27 157	27 227
	2. Komplexní náklady příštích období	65				
	3. Příjmy příštích období	66	688		688	13

		Období od 1.9.2012 do 31.8.2013		Od 1.9.2011 do 31.8.2012	
	<b>PASIVA CELKEM</b>	67		1 781 880	2 154 104
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	68		765 359	701 811
I	<b>Základní kapitál</b>	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	<b>Kapitálové fondy</b>	73		-1	-11
	1. Emisní ážio	74			
	2. Ostatní kapitálové fondy	75			
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76		-1	-11
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	77			
III	<b>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</b>	78		41 921	41 921
	1. Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	79		41 921	41 921
	2. Statutární a ostatní fondy	80			
IV	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b>	81		546 272	477 982
	1. Nerozdělený zisk minulých let	82		546 272	477 982
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	83			
V	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</b>	84		63 538	68 290
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	85		893 173	1 447 691
I	<b>Rezervy</b>	86		28 566	24 275
	1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	87		11 679	
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	88			
	3. Rezerva na daň z příjmů	89			
	4. Ostatní rezervy	90		16 887	24 275
II	<b>Dlouhodobé závazky</b>	91		20 136	
	1. Závazky z obchodních vztahů	92			
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	93			
	3. Závazky - podstatný vliv	94			
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	95			
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	96			
	6. Vydané dluhopisy	97			
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	98			
	8. Dohadné účty pasivní	99			
	9. Jiné závazky	100		17 489	
	10. Odložené daňové závazky	101		2 647	
				629 802	845 789
III	<b>Krátkodobé závazky</b>	102		357 843	446 945
	1. Závazky z obchodních vztahů	103		100 792	183 181
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		52 030	43 373
	3. Závazky - podstatný vliv	105			
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106			
	5. Závazky k zaměstnancům	107		23 357	19 140
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108		11 325	4 322
	7. Stát - daňové závazky a dotace	109		16 459	6 116
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	110		31 770	52 945
	9. Vydané dluhopisy	111			
	10. Dohadné účty pasivní	112		8 664	62 683
	11. Jiné závazky	113		27 562	27 084
IV	<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>	114		314 669	577 627
	1. Bankovní úvěry dlouhodobé	115			
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	116		94 722	204 912
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	117		219 947	372 715
<b>C. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	118		23 348	4 602
	1. Výdaje příštích období	119		23 348	4 602
	2. Výnosy příštích období	120			

Datum sestavení účetní závěrky:	17-02-2014
Podpis člena statutárního orgánu:	
PhDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědně za účetnictví:	
Alena Šírková	
Podpis osoby odpovědně za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	

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

UNEX a.s.  
IČ: 45192049

účetní období  
od 1.9.2012 do 31.8.2013  
(v tisících Kč)

Brníčko 1032  
783 93 Uničov

Položka		Skutečnost v účetním období	
		Období od 1.9.2012 do 31.8.2013	Období od 1.9.2011 do 31.8.2012
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	56 939	46 041
	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)</b>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	75 462	69 519
A.1.	<b>Úpravy o nepeněžní operace</b>	56 874	79 627
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	77 103	81 893
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-9 626	-231 260
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-13 462	214 992
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		-1 343
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s vyj. kap., vyúčtované výnosové úroky (-)	2 859	15 345
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr.kap.</b>	<b>132 336</b>	<b>149 146</b>
A.2.	<b>Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	173 859	90 593
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	364 945	-80 721
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-197 241	136 132
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	6 155	35 182
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		
A.**	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. položkami</b>	<b>306 195</b>	<b>239 739</b>
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-11 059	-25 066
A.4.	Přijaté úroky (+)	8 200	9 721
A.5.	Zaplacená daň za běžnou činnost a za doměrky za minulé období (-)	-11 924	-1 229
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. úč. př. včetně daně z příjmů z mimoř. čin.		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		1 343
A.***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>291 412</b>	<b>224 508</b>
	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI</b>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-72 039	-35 603
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	35 948	123 080
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-36 091</b>	<b>87 477</b>
	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ</b>		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-242 822	-101 087
C.2.	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.</b>		-200 000
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 (-)		-200 000
C.***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>-242 822</b>	<b>-301 087</b>
F.	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>12 499</b>	<b>10 898</b>
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	69 438	56 939

Datum sestavení účetní závěrky:	17-07-2016
Podpis člena statutárního orgánu:	
PhDr. Vladimír Hronský	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	
Alena Šimková	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	
Ing. Pavel Rábek	

# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

účetní období  
od 1.9.2012 do 31.8.2013  
(v tisících Kč)

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

	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Zákonný rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Vlastní akcie	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
<b>Stav k 31.8.2011</b>	<b>113 629</b>	<b>-10 309</b>	<b>41 921</b>	<b>616 512</b>	<b>61 470</b>	<b>0</b>	<b>823 223</b>
Rozdělení výsledku hospodaření		10 298		61 470	-61 470		10 298
Změna základního kapitálu				-200 000			-200 000
Vyplacené dividendy							
Výdaje z kapitálových fondů							
Výsledek hospodaření za běžné období					68 290		68 290
<b>Stav k 31.8.2012</b>	<b>113 629</b>	<b>-11</b>	<b>41 921</b>	<b>477 982</b>	<b>68 290</b>	<b>0</b>	<b>701 811</b>
Rozdělení výsledku hospodaření		10		68 290	-68 290		10
Změna základního kapitálu							
Vyplacené dividendy							
Výdaje z kapitálových fondů							
Výsledek hospodaření za běžné období					63 538		63 538
<b>Stav k 31.8.2013</b>	<b>113 629</b>	<b>-1</b>	<b>41 921</b>	<b>546 272</b>	<b>63 538</b>	<b>0</b>	<b>765 359</b>

Datum sestavení účetní závěrky:	17-02-2014
Podpis člena statutárního orgánu:	
PřDR. 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 1.9.2012 DO 31.8.2013**

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

Uničov dne : 17 -02- 2014

.....  
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 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
ARCADA Capital, a. s.	100 %	100 %

## 1.3. Změny v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám 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. Výrobními provozy jsou Těžká mechanika II., Těžká mechanika III, Výroba Nacco, Montáže a Centrální příprava výroby. Ostatní útvary jsou odborné a správní. Jednotlivé organizační jednotky jsou řízeny řediteli produktových skupin, řediteli odborných útvarů a nebo vedoucími útvarů. Od 1.1.2013 probíhá výrobní a obchodní činnost společnosti rovněž v areálu Moravských železáren, a.s., kde byla za tímto účelem zřízena provozovna: UNEX a.s. – provozovna Olomouc

## 1.5. Statutární a dozorčí orgány

	Funkce	K 31.8.2013 Jméno	K 31.8.2012 Jméno
Představenstvo	Předseda	PhDr. Vladimír Hronský	PhDr. Vladimír Hronský
	Místopředseda	Ing. Lubor Kalivoda	Ing. Lubor Kalivoda
	Člen	Ing. Mária Sutorčíková	Ing. Mária Sutorčíková
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Petr Kalivoda	Ing. Jana Kalivodová
	Člen	Zdeněk Zecha	Zdeněk Zecha
	Člen	Helena Venerová	Helena Venerová

## 1.6. Základní údaje o ovládaných společnostech

Název společnosti	Sídlo	IČ	Společníci	Obchodní podíl v %
UNEX Slévárna, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26823861	UNEX a.s.	100
UNEX Servis, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26840634	UNEX a.s.	100
CPM Uničov, a.s.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26848619	UNEX a.s.	100
UNEX PERSAG, s.r.o.	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	26876451	UNEX a.s.	100
UNEX Slovakia, a.s.	Strojárska 4426, 069 23 Snina	36762725	UNEX a.s.	100
UNEX Cranes, a.s.	Brníčko, 1032, 783 93 Uničov	27757722	UNEX a.s.	100
SCALISE, s.r.o.	Brníčko, 1032, 783 93 Uničov	25587404	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

<b>Kategorie majetku</b>	<b>Doba odpisování v letech</b>
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 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 hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

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

### **3.9. Odložená daň**

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

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

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

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

### **3.10. Deriváty**

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

### **3.11. Výnosy**

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

### **3.12. Mimořádné náklady a výnosy**

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

### **3.13. Daně**

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

### **3.14. Použití odhadů**

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

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

Nebyly žádné změny oproti předcházejícímu účetnímu období.

## 4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

### 4.1. Dlouhodobý majetek

#### 4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

##### Požizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2013
Software	110 862	761	0	111 623	480	0	112 103
Jiný DNM	0	0	0	0	3 066	0	3 066
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	45	0	45	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>110 907</b>	<b>761</b>	<b>45</b>	<b>111 623</b>	<b>3 546</b>	<b>0</b>	<b>115 169</b>

##### Oprávkky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2013
Software	103 779	2 939	0	106 718	1 346	0	108 064
Jiný DNM	0	0	0	0	128	0	128
Opravná položka k nedokončenému DNM	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>103 779</b>	<b>2 939</b>	<b>0</b>	<b>106 718</b>	<b>1 474</b>	<b>0</b>	<b>108 192</b>

##### Zůstatková cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2013
Software	7 083	4 905	4 039
Ocenitelná práva	0	0	2 938
Jiný DNM	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	45	0	0
<b>Celkem</b>	<b>7 128</b>	<b>4 905</b>	<b>6 977</b>

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období činily 1 474 tis. Kč a v minulém účetním období činily 2 939 tis. Kč.

Největším přírůstkem dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období bylo pořízení technické dokumentace na výrobu jeřábů.

#### 4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

##### Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2013
Pozemky	53 738	0	0	53 738	0	0	53 738
Stavby	634 551	2 744	0	637 295	10 826	0	648 121
Samostatné movité věci	994 068	87 319	45 512	1 035 875	135 611	36 425	1 135 061
- <i>Stroje a zařízení</i>	801 589	85 564	40 270	846 883	123 855	22 227	948 511
- <i>Dopravní prostřed.</i>	170 740	1 755	5 158	167 337	8 650	14 198	161 789
- <i>Inventář</i>	21 739	0	84	21 655	3 106	0	24 761
Jiný DHM	757	0	709	48	0	0	48
Nedokončený DHM	39 894	31 107	0	71 001	0	32 058	38 943
Zálohy na DHM	30 385	0	12 815	17 570	0	13 327	4 243
<b>Celkem</b>	<b>1 753 393</b>	<b>121 170</b>	<b>59 036</b>	<b>1 815 527</b>	<b>146 437</b>	<b>81 810</b>	<b>1 880 154</b>

##### Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2013
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	472 326	14 744	372	486 698	14 774	316	501 156
Samostatné movité věci	717 465	143 865	45 512	815 818	122 340	36 425	901 733
- <i>Stroje a zařízení</i>	557 196	136 751	40 270	653 677	112 000	22 227	743 450
- <i>Dopravní prostředky</i>	141 026	5 947	5 158	141 815	9 026	14 198	136 643
- <i>Inventář</i>	19 243	1 167	84	20 326	1 314	0	21 640
Jiný DHM	709	0	709	0	0	0	0
Opravná položka k nedokončen. DHM	6 388	0	0	6 388	0	6 388	0
Opravná položka k poskytnutým zálohám na DHM	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>1 196 888</b>	<b>158 609</b>	<b>46 593</b>	<b>1 308 904</b>	<b>137 114</b>	<b>43 129</b>	<b>1 402 889</b>

##### Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2011	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2013
Pozemky	53 738	53 738	53 738
Stavby	162 225	150 597	146 965
Samostatné movité věci	276 603	220 057	233 328
- <i>Stroje a zařízení</i>	244 393	193 206	205 061
- <i>Dopravní prostředky</i>	29 714	25 522	25 146
- <i>Inventář</i>	2 496	1 329	3 121
Jiný DHM	48	48	48
Nedokončený DHM	33 506	64 613	38 943
Zálohy na DHM	30 385	17 570	4 243
<b>Celkem</b>	<b>556 505</b>	<b>506 623</b>	<b>477 265</b>

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období činily 73 955 tis. Kč a v minulém účetním období činily 73 528 tis.Kč.

Největším přírůstkem dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období byla realizace projektu inovace odlévání v celkové pořizovací ceně 51 558 tis. Kč, dále pak nákup dlouhodobého hmotného majetku do nové obchodní provozovny společnosti v Olomouci v pořizovací ceně 20 272 tis. Kč.

Na nemovitém majetku společnosti bylo provedeno technické zhodnocení ve výši 10 826 tis. Kč.

#### 4.1.3. Finanční leasing

k 31.8.2013

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.8.2013	Splatno od 1.9.2013 do 31.8.2014	Splatno v dalších letech
Automobily	22 183	12 817	3 055	6 311
Pracovní zařízení	159 023	115 248	18 690	25 085
<b>Celkem</b>	<b>181 206</b>	<b>128 065</b>	<b>21 745</b>	<b>31 396</b>

Ve sledovaném účetním období bylo uzavřeno 8 nových leasingových smluv, z toho 2 smlouvy na pracovní zařízení a 6 smluv na osobní automobily.

Byla ukončeno 17 leasingových smluv.

k 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

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

#### 4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Zajištění nebankovního úvěru – jiné krátkodobé finanční výpomoci

k 31.8.2013

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena	Hodnota zajištěného závazku
Budova Slévárny a Hrubovny, Haly2, Movitý majetek Snina	Jištění úvěru	107 000
<b>Celkem</b>		<b>107 000</b>

k 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

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

## 4.2. Dlouhodobý finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
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.	835	824
PERSAG Uničov, a.s.	0	2 000
FROLIX SK, s.r.o.	0	0
UNEX Prakovce, a.s.	0	0
PRAKOENERG, spol. s r.o.	0	0
UNEX Cranes, a.s.	15 000	15 000
VODALPAR ENTERPRISES LIMITED	25	25
SCALISE, s.r.o.	8 438	0
<b>Celkem</b>	<b>96 690</b>	<b>90 241</b>
Opravné položky k finančnímu majetku	-14 953	-14 953
<b>Celkem</b>	<b>81 737</b>	<b>75 288</b>

(údaje v tis. Kč)

Výše vlastního kapitálu	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
UNEX Slévárna, s.r.o.	91 850	157 611
UNEX Servis, s. r. o.	2 510	399
CPM Uničov, a.s.	4 323	4 489
UNEX PERSAG, s.r.o.	-588	-603
UNEX Slovakia, a.s.	-621	-9 718
PERSAG Uničov, a.s.	0	2 513
FROLIX SK, s.r.o.	0	0
UNEX Prakovce, a.s.	0	0
PRAKOENERG, spol. s r.o.	0	0
UNEX Cranes, a.s.	2 005	1 934
VODALPAR ENTERPRISES LIMITED	10	10
SCALISE, s.r.o.	4 692	0
<b>Celkem</b>	<b>104 181</b>	<b>156 635</b>

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. Dne 22.11.2012 byly akcie společnosti prodány.

FROLIX SK, s.r.o.

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

UNEX Prakovce, a.s.

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

PRAKOENERG spol.s r.o.

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

UNEX Cranes, a.s.

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

VODALPAR ENTERPRISES LIMITED

Společnost koupila obchodní podíly společnosti VODALPAR ENTERPRISES LIMITED dne 22.12.2010

SCALISE s.r.o.

Společnost koupila obchodní podíly společnosti SCALISE, s.r.o. dne 18.12.2012

### 4.3. Zásoby

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
Materiál	154 784	160 191
Opravná položka k materiálu	-4 616	-12 719
<b>Materiál celkem</b>	<b>150 168</b>	<b>147 472</b>
Nedokončená výroba a polotovary	216 380	232 719
Opravná položka k nedokončené výrobě	-977	-401
<b>Nedokončená výroba celkem</b>	<b>215 403</b>	<b>232 318</b>
Výrobky	58 538	43 219
Opravná položka k výrobkům	-196	-2 016
<b>Výrobky celkem</b>	<b>58 342</b>	<b>41 203</b>
Zboží	7 077	11 430
Opravná položka ke zboží	-826	-593
<b>Zboží celkem</b>	<b>6 251</b>	<b>10 837</b>
Poskytnuté zálohy na zásoby	6 655	2 030
<b>Zásoby celkem</b>	<b>436 819</b>	<b>433 860</b>

### 4.4. Pohledávky

#### 4.4.1. Dlouhodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
Dlouhodobé pohledávky z obchod. vztahů	9 520	5 361
- odběratelé	9 520	5 361
- opravné položky	0	0
Jiné pohledávky	0	0
Odložená daňová pohledávka	0	2 706
<b>Celkem</b>	<b>9 520</b>	<b>8 067</b>

#### 4.4.2. Krátkodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
Krátkodobé pohledávky z obchod. vztahů	507 217	652 867
Pohledávky- podstatný vliv	16 748	26 564
Stát – daňové pohledávky	39 556	62 645
Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 741	5 142
Dohadné účty aktivní	7 023	2 362
Jiné pohledávky	98 994	291 602
<b>Celkem</b>	<b>672 279</b>	<b>1 041 182</b>

#### 4.4.3. Věková struktura krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 - 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	nad 360 dní	
Stav k 31.8.2013	Krátkodobé brutto	393 064	88 945	35 983	19 309	32 506	569 807
	Opravné položky	-7 449	-8 591	-10 587	-3 457	-32 506	-62 590
	Krátkodobé netto	385 615	80 354	25 396	15 852	0	507 217
Stav k 31.8.2012	Krátkodobé brutto	517 559	101 608	23 960	28 176	42 254	713 557
	Opravné položky	-9 804	-12 222	-831	-940	-36 893	-60 690
	Krátkodobé netto	507 755	89 386	23 129	27 236	5 361	652 867

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

#### 4.4.4. Pohledávky – podstatný vliv

(údaje v tis. Kč)

Společnost	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
UNEX Slévárna, s.r.o.:	6 265	10 663
UNEX Servis, s.r.o.	141	258
CPM Uničov, a.s.	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	14	14
PERSAG Uničov, a. s.	0	1 359
UNEX Slovakia, a.s.	2 546	13 252
SCALISE, s.r.o.	7 730	0
Moravské železářny, a.s. (účet 317)	45	1 018
<b>Celkem (včetně DPH)</b>	<b>16 748</b>	<b>26 564</b>

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 89 724 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 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
Pokladna	1 270	805
Ceniny	56	45
Běžné účty	68 112	56 089
Termínované vklady	0	0
<b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>69 438</b>	<b>56 939</b>

#### 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 společnosti ke dni 1.9.2012 i k 31.8.2013 tvořilo 521 733 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 200,- Kč a 46 413 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 200,- Kč.

#### 4.8. Rezervy

(údaje v tis. Kč)

	Rezervy na opravy DHM	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
<b>Zůstatek k 31.8.2011</b>	<b>0</b>	<b>55 129</b>	<b>55 129</b>
Tvorba rezerv	0	7 883	7 883
čerpání rezerv	0	38 737	38 737
<b>Zůstatek k 31.8.2012</b>	<b>0</b>	<b>24 275</b>	<b>24 275</b>
Tvorba rezerv	11 679	3 232	3 232
čerpání rezerv	0	10 620	10 620
<b>Zůstatek k 31.8.2013</b>	<b>11 679</b>	<b>16 887</b>	<b>16 887</b>

Ostatní rezervy k 31.8.2013 představují rezervu na záruční opravy ve výši 3 345 tis. Kč, rezervu na soudní spory ve výši 11 500 tis. Kč a rezervu na sociální a zdravotní pojištění výši 2 042 tis. Kč.

#### 4.9. Závazky

##### 4.9.1. Krátkodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů	357 843	446 945
Závazky- ovládající a řídicí osoba	100 792	183 181
Závazky- podstatný vliv	52 030	43 373
Závazky k zaměstnancům	23 357	19 140
Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	11 325	4 322
Stát – daňové závazky	16 459	6 116
Krátkodobé přijaté zálohy	31 770	52 945
Dohadné účty pasivní	8 664	62 683
Jiné závazky	27 562	27 084
<b>Celkem</b>	<b>629 802</b>	<b>845 789</b>

#### 4.9.2. Věková struktura závazků z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 – 90 dní	91 – 180 dní	181– 360 dní	nad 360 dní	
Stav k 31.8.2013	Krátkodobé	218 119	118 745	14 076	3 864	3 039	357 843
Stav k 31.8.2012	Krátkodobé	286 046	148 052	3 237	4 457	5 153	446 945

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 – 60 dnů.

#### 4.9.3. Závazky –ovládající a řídící osoba

(údaje v tis. Kč)

Závazky vůči	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8..2012
ARCADA Capital, a. s.	100 792	183 181

Jedná se o závazek z titulu nevyplacené dividendy.

#### 4.9.4. Závazky - podstatný vliv

(údaje v tis. Kč)

Závazky vůči	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
UNEX Slévárna, s.r.o..	37 498	39 211
UNEX Servis, s.r.o.	7 394	171
CPM Uničov, a.s.	4 181	3 991
UNEX Slovakia, a.s.	0	0
UNEX Cranes, a.s.	2 957	0
<b>Celkem (včetně DPH)</b>	<b>52 030</b>	<b>43 373</b>

#### 4.9.5. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2012
Sociální zabezpečení	7 796	2 990
Zdravotní pojištění	3 529	1 332
<b>Celkem</b>	<b>11 325</b>	<b>4 322</b>

Zůstatek závazků ze sociálního a zdravotního pojištění k 31.8.2013, resp. k 31.8.2012 je do splatnosti.

#### 4.9.6. Přijaté dotace

(údaje v tis. Kč)

Poskytovatel	účel	Období od 1.9.2012 do 31.8.2013	Období od 1.9.2011 do 31.8.2012
Dotace od Úřadu práce	Zaměstnávání osob se ZTP	0	26 706
Dotace od MPSV ČR	Operační program lidské zdroje a zaměstnanost	4 677	2 623
Dotace od Hospodářské komory ČR	Operační program Podnikání a inovace	0	238
<b>Celkem</b>		<b>4 677</b>	<b>29 567</b>

#### 4.10. Bankovní úvěry a výpomoci

##### Stav k 31.8.2013

##### -krátkodobé

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2013	Forma zajištění	Termín splacení
Raiffeisenbank	revolving	50 000	Pohledávky, směnka	28.2.2014
Raiffeisenbank	Financování projektu	44 722	Pohledávky, směnka	13.8.2014
<b>Celkem</b>		<b>94 722</b>		

Vyjma výše uvedeného společnost eviduje krátkodobé nebankovní finanční výpomoci v celkové výši 62 219 tis. Kč a závazky z titulu faktoringového financování v celkové výši 157 728 tis. Kč.

##### Stav k 31.8.2012

##### -krátkodobé

(údaje v tis. Kč)

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

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

#### 4.11. Odložená daň

(údaje v tis. Kč)

	k 31.8.2013	k 31.8.2012
Rozdíl daňových a účetních zůstatkových hodnot dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-40 102	-35 135
Opravná položka k majetku a zásobám	9 285	25 103
Rezervy	16 887	24 275
Nezaplacené sociální a zdravotní pojištění	0	0
<b>Celkem dočasné rozdíly</b>	<b>-13 930</b>	<b>14 243</b>
Ztráty předchozích let	0	0
<b>Základ pro odloženou daň</b>	<b>-13 930</b>	<b>14 243</b>
Daňová sazba	19%	19%
<b>Odložená daňová pohledávka+/závazek-</b>	<b>-2 647</b>	<b>2 706</b>
<b>Odložená daň zaúčtovaná do nákladů</b>	<b>5 353</b>	<b>6 684</b>

#### 4.12. Přechnodné účty pasiv

Výdaje a výnosy příštích období ve výši 23 348 tis. Kč a dohadné položky pasivní ve výši 8 664 tis. Kč zahrnují především nevyfakturované práce, služby a vzniklé mzdové náklady, které jsou účtovány do nákladů a výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

#### 4.13. Výnosy z běžné činnosti

##### 4.13.1. Tržby za zboží

(údaje v tis. Kč)

Tržby za zboží	Od 1.9.2012 do 31.8.2013	Od 1.9.2011 do 31.8.2012
UNEX Slévárna, s.r.o.	912 772	1 507 591
UNEX Servis, s.r.o.	3 293	3 949
UNEX Slovakia, a.s.	3 130	2 597
Moravské železářny a.s.	3 644	16 278
Ostatní	21 949	20 510
<b>Celkem</b>	<b>944 787</b>	<b>1 550 925</b>

##### 4.13.2. Tržby za prodej vlastních výrobků

(údaje v tis. Kč)

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	Od 1.9.2012 do 31.8.2013			Od 1.9.2011 do 31.8.2012		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Těžké strojírenství	132 996	451 813	584 809	80 607	393 066	473 673
Mechanizace	0	332 114	332 114	182 439	345 720	528 159
Nacco	0	624 596	624 596	0	599 211	599 211
Kooperace	5 960	10 576	16 536	56 445	0	56 445
Malé odlitky a výkovky	115 833	329 198	445 031	139 709	323 860	463 569
Výkony pro dceřiné společnosti	195 491	0	195 491	281 166	0	281 166
Ostatní	9 235	0	9 235	45 041	0	45 041
<b>Celkem</b>	<b>459 515</b>	<b>1 748 297</b>	<b>2 207 812</b>	<b>785 407</b>	<b>1 661 857</b>	<b>2 447 264</b>

#### 4.14. Spotřeba materiálu a energií

(údaje v tis. Kč)

	Od 1.9.2012 do 31.8.2013	Od 1.9.2011 do 31.8.2012
Spotřeba materiálu	921 763	1 038 786
Spotřeba energií	94 057	29 672
<b>Celkem</b>	<b>1 015 821</b>	<b>1 068 458</b>

#### 4.15. Služby

(údaje v tis. Kč)

	Od 1.9.2012 do 31.8.2013	Od 1.9.2011 do 31.8.2012
Externí subdodávky	59 919	71 069
Nájemné – leasing	22 607	27 479
Provize personál. agentur	39 268	53 129
Přepravné	56 363	57 269
Nájemné	27 285	16 477
Výkony ve skupině	193 131	153 616
Ostatní	186 825	316 569
<b>Celkem</b>	<b>585 398</b>	<b>695 608</b>

#### 4.16. Ostatní provozní výnosy a náklady

(údaje v tis. Kč)

	Od 1.9.2012 do 31.8.2013	Od 1.9.2011 do 31.8.2012
Ostatní provozní výnosy	19 844	44 518
Ostatní provozní náklady	29 735	36 020

#### 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 1.9.2012 do 31.8.2013

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Výrobky	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Služby – přefakturace	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	Dcera	1 270	132 764	54 109	266	176 867	146 035	511 311
UNEX Servis, s. r. o.	Dcera	0	3 504	1 596	0	10 712	3 587	19 399
CPM Uničov a.s.	Dcera	0	0	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	0	0	0
UNEX Slovakia, a.s.	Dcera	0	3 300	797	0	8 348	564	13 009
SCALISE, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	174	0	174
<b>Celkem</b>		<b>1 270</b>	<b>139 568</b>	<b>56 502</b>	<b>266</b>	<b>196 101</b>	<b>150 186</b>	<b>543 893</b>

Od 1.9.2011 do 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

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

#### 4.18.2. Hospodářské operace přijaté ve skupině

Od 1.9.2012 do 31.8.2013

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	Dcera	782 316	30 564	3 335	8 700	824 915
UNEX Servis, s. r.o.	Dcera	0	17	0	174 552	174 569
CPM Uničov a.s.	Dcera	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	Dcera	0	0	0	0	0
PERSAG Uničov, a.s.	Dcera	0	0	0	0	0
UNEX Slovakia, a.s.	Dcera	0	0	0	112 549	112 549
SCALISE, s.r.o.	Dcera	0	0	0	125	125
<b>Celkem</b>		<b>782 316</b>	<b>30 581</b>	<b>3 335</b>	<b>295 926</b>	<b>1 112 158</b>

Od 1.9.2011 do 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

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

## 5. ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

### 5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Od 1.9.2012 do 31.8.2013

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.8.2013	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojištění	Ostatní	Osobní náklady
	náklady		náklady	celkem
655	350 481	102 989	9 208	462 678

Od 1.9.2011 do 31.8.2012

(údaje v tis. Kč)

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

### 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 31.8.2013 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Společnost ve sledovaném období vytvořila rezervu na soudní spory ve výši 11 500 tis. Kč.

### **6.3. Ekologické závazky**

V průběhu roku bylo provedeno měření emisí vyjmenovaných zdrojů znečišťování ovzduší na základě z.č. 201/2012 Sb. Náklady činily 71 tis. Kč.

### **6.4. Ručení třetím osobám**

Společnost neposkytuje ručení za závazky třetím osobám v žádné formě.

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

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

## **7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

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

**Z P R Á V A**  
**NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření řádné účetní závěrky za účetní období od 1. 9. 2012 do 31. 08. 2013**

**účetní jednotky**

**U N E X**  
**akciová společnost**

## Zpráva auditora určená akcionářům společnosti UNEX a.s.

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti UNEX a.s. tj. rozvahu k 31.08.2013, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za účetní období od 1.9.2012 do 31.08.2013 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 přihlédne 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 2013 a nákladů a výnosů a výsledku hospodaření a peněžních toků za účetní období od 1. 9. 2012 do 31. 08. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.*

V Šumvaldě dne 18.02.2014

### AUDITOR:

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



  
podpis a razítko

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

---

**1) Zpracovatel:**

Statutární orgán společnosti: UNEX a.s.  
se sídlem: Brníčko 1032, 783 93 Uničov

**2) Rozhodné období:**

Tato zpráva je zpracována za účetní období, kterým je hospodářský rok od 1. 9. 2012 do 31. 8. 2013

**3) Vymezení propojených osob:**

*a) ovládající osoba*

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

*b) ovládaná osoba*

<b>UNEX a.s.</b>	Brníčko 1032, 783 93 Uničov	45192049
------------------	-----------------------------	----------

*c) propojené osoby*

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

#### **4) Vztahy mezi propojenými osobami**

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

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

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

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

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

V rozhodném období hospodářského roku nebyly jiné právní úkony učiněny.

#### **7) Opatření mezi propojenými osobami**

V rozhodném období hospodářského roku nebyla taková opatření učiněna.



## 9) Závěr

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

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

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

V Uničově

10 -02- 2014



---

PhDr. Vladimír Hronský  
předseda představenstva společnosti

**Z P R Á V A**  
**NE Z Á V I S L É H O A U D I T O R A**

**o prověře Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami vyhotovené k účetní závěrce  
zpracované za účetní období od 1.9.2012 – 31.8.2013**

**účetní jednotky**

**U N E X a.s.**

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

*Prověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti UNEX a.s. k 31.8.2013. 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 31.8.2013.*

Vyhotoveno dne 21. 2. 2014

**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 31.8.2013

V Uničově dne 21.2.2014

předal: .....

Ing. Viktor Vorel  
auditor KAČR 1519

převzal: .....

PhDr. Vladimír Hronský  
předseda představenstva společnosti

**Z P R Á V A**  
**NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření výroční zprávy k účetní závěrce zpracované za účetní období  
od 1.9.2012 – 31.8.2013**

**účetní jednotky**

**UNEX a.s.**

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

Ověřil jsem soulad výroční zprávy společnosti UNEX a.s. k 31. 8. 2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě na stranách 4 až 30. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti UNEX a.s.. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti UNEX a.s. k 31.8.2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Vyhotoveno dne 21.02.2014

### AUDITOR:

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



podpis a razítko

**Příloha:** Výroční zpráva společnosti UNEX a.s. k 31.8.2013

V Uničově dne 21.02.2014

předal: .....

Ing. Viktor Vorel  
auditor KAČR 1519

převzal: .....

PhDr. Vladimír Hronský  
předseda představenstva společnosti