



**UNEX<sup>®</sup>**

# **VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**UNEX a. s.**

za období 1.9.2013–31.8.2014

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



## TRADICE-KVALITA-FLEXIBILITA

Jsme stabilní a moderní společnost, spolehlivý dodavatel odlitků a výkovek, svařenců a těžkých ocelových konstrukcí. Navazujeme na nejlepší tradice českého strojírenského průmyslu. Zkušenosti našich slévačů, svařečů a zaměstnanců v dalších profesích nám umožňují pružně reagovat na požadavky zákazníků a dodávat výrobky ve sjednaném čase i kvalitě. Disponujeme unikátními výrobními kapacitami: Více než 250 000 m<sup>2</sup> výrobních a skladovacích ploch ve třech specializovaných, vzájemně spolupracujících závodech. Naše nejlehčí produkty váží 50 gramů, ty nejtěžší i 80 tun. Více než 80 % produkce exportujeme do celého světa. Naším partnerům z nejrůznějších průmyslových odvětví poskytujeme i řadu dalších služeb, které šetří jejich čas i peníze.

## 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	do 13.3.2015
Předseda představenstva:	JUDr. Ladislav Jančí	od 14.3.2015
Místopředseda představenstva:	Ing. Lubor Kalivoda	do 10.10.2014
Člen představenstva:	Ing. Mária Sutorčíková	do 8.2.2015
Člen představenstva:	JUDr. Lubomír Hudák	od 10.10.2014
Člen představenstva:	Ing. Milan Bačko	od 14.3.2015
Dozorčí rada:		
Předseda dozorčí rady:	Ing. Petr Kalivoda	do 10.10.2014
Člen dozorčí rady:	Helena Venerová	do 10.10.2014
Člen dozorčí rady:	Zdeněk Zecha	
Člen dozorčí rady:	JUDr. Martina Hudáková	od 10.10.2014
Člen dozorčí rady:	Ing. Michal Čabiňák	od 10.10.2014

## 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. 2013 do 31. 8. 2014

V účetním období 2013/2014 se hlavní ukazatele hospodaření příliš nelišily proti období 2012/2013.

Srovnatelné tržby z vlastní činnosti proti předchozímu období poklesly o 2%, výrokové portfolio se příliš nezměnilo. Původní předpoklad na navýšení tržeb se ale nepotvrdilo, ve stávajících oborech (stavebnictví a mining) se oživení neprojevalo.

V listopadu 2013 došlo k intervenci ČNB a tím ke zvýšení kurzu jak eura, tak i USD. Tato změna se projevila v přidané hodnotě a společně s úsporou nákladů ve službách se přidaná hodnota navýšila o 10% tj. o 60 mio. Proti tomu se ale navýšily osobní náklady z důvodu přesunu zaměstnanců z Moravských Železáren do UNEX, provozovna Olomouc. Celkový provozní výsledek je stejný v obou obdobích.

Ve finančním výsledku je negativní dopad kurzového zajištění uzavřeného před intervencí, zhoršení o -15 mio a proto je výsledek před zdaněním v tomto období o 15 mio horší. Výsledek po zdanění je rozdílný jen o 9 mio snížením daně z příjmu

Objem cizích zdrojů se snížil o 60 mio a to díky generovanému EBITDA.

V oblasti personální se stabilizoval stav zaměstnanců, zejména v oblasti výrobních dělníků. Současně se přizpůsoboval i stav agenturních zaměstnanců. Stav kmenových zaměstnanců byl 1280 k 31. 8. 2014

V oblasti investičních výdajů byly provedeny menší investice do obnovy stávajícího zařízení v řádu 40 mio.

V dalším účetním období bude situace podobná, stávající trhy se nezvýší a bude nutno hledat nové výrokové portfolio. Podstatné navýšení tržeb, lze očekávat až v roce 2016.

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. 2013 až 31. 8. 2014. V období od 10/2014 až 12/2014 proběhla detailní kontrola UNEX a.s. Finančním úřadem a při kontrole nebyly shledány žádné zásadní 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 31. 3. 2015

JUDr. Ladislav Jančí  
předseda představenstva UNEX a.s.



# **ÚČETNÍ ZÁVĚRKA**

## **ZA OBDOBÍ OD 1.9.2013 DO 31.8.2014**

**Název společnosti:** UNEX a.s.

**Sídlo:** Brničko 1032, 783 91 Uničov

**Právní forma:** akciová společnost

**IČ:** 45192049

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.9.2013 do 31.8.2014  
( v celých tisících Kč)

IČ: 45192049

Název a sídlo účetní jednotky

UNEX a. s.

Brničko 1032

Uničov

783 91

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	69 438	56 939
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNĚ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	62 259	75 462
<b>A.1.</b>	<b>Úprava o nepeněžní operace</b>	66 220	56 874
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	66 152	77 103
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-2 928	-9 626
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	64	-13 462
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s vyj. kap., vyúčtované výnosové úroky (-)	2 932	2 859
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
<b>A.*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr.kap.</b>	128 479	132 336
<b>A.2.</b>	<b>Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	2 873	173 859
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-37 161	364 945
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	9 760	-197 241
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	30 274	6 155
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.	0	0
<b>A.**</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. položkami</b>	131 352	306 195
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-6 737	-11 059
A.4.	Přijaté úroky (+)	3 805	8 200
A.5.	Zaplacená daň za běžnou činnost a za doměrky za minulé období (-)	-9 287	-11 924
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. úč. př. včetně daně z příjmů z mimoř. čin.	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	119 133	291 412

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI</b>			
<b>B.1.</b>	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-46 500	-72 039
<b>B.2.</b>	Příjmy z prodeje stálých aktiv	7 099	35 948
<b>B.3.</b>	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-39 401</b>	<b>-36 091</b>
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ</b>			
<b>C.1.</b>	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-59 434	-242 822
<b>C.2.</b>	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.</b>	<b>89</b>	<b>0</b>
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	89	0
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	0	0
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>-59 345</b>	<b>-242 822</b>
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>20 387</b>	<b>12 499</b>
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období</b>	<b>89 825</b>	<b>69 438</b>

Sestaveno dne: 23.2.2015

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba stavebních a důlních strojů

Podpisový záznam:

Alena Šimkova  
hlavní účetníIng. Pavel Rábek  
finanční ředitelPhDr. Vladimír Hronský  
předseda představenstva

# ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.8.2014

( v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

UNEX a. s.

Brničko 1032  
UNIČOV  
783 91

IČ
4 5 1 9 2 0 4 9

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.I.)	001	3 454 016	1 665 099	1 788 917	1 781 880
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	2 126 029	1 586 548	539 481	565 979
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.8.)	004	119 079	109 819	9 260	6 977
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3.	Software	007	115 829	109 180	6 649	4 039
4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5.	Goodwill	009	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	3 066	639	2 427	2 938
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	184	0	184	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.9.)	013	1 910 172	1 461 776	448 396	477 265
B. II. 1.	Pozemky	014	53 738	0	53 738	53 738
2.	Stavby	015	656 945	515 139	141 806	146 965
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	1 140 425	946 637	193 788	233 328
4.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	25	0	25	48
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	48 931	0	48 931	38 943
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	10 108	0	10 108	4 243
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	023	96 778	14 953	81 825	81 737
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba	024	96 778	14 953	81 825	81 737
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	031	1 304 127	78 551	1 225 576	1 188 056
C. I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.6.)	032	413 160	3 750	409 410	436 819
C. I. 1.	Materiál	033	132 665	2 034	130 631	150 168
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	232 875	1 539	231 336	215 403
3.	Výrobky	035	29 225	125	29 100	58 342
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5.	Zboží	037	6 058	52	6 006	6 251
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	12 337	0	12 337	6 655
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (součet C.II. 1. až C.II.8.)	039	3 980	0	3 980	9 520
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	3 980	0	3 980	9 520
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky	043		0	0	
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6.	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (součet C.III.1. až C.III.9.)	048	797 162	74 801	722 361	672 279
C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	580 418	59 195	521 223	507 217
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051	45 184	0	45 184	16 748
4.	Pohledávky za společníky	052	0	0	0	0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	43 784	0	43 784	39 556
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	10 569	0	10 569	2 741
8.	Dohadné účty aktivní	056	2 942	0	2 942	7 023
9.	Jiné pohledávky	057	114 265	15 606	98 659	98 994
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (součet C.IV.1 až C.IV.4)	058	89 825	0	89 825	69 438
C.IV.1.	Peníze	059	1 030	0	1 030	1 270
2.	Účty v bankách	060	88 795	0	88 795	68 168
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (D.I.1. + D.I.3.)	063	23 860	0	23 860	27 845
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	23 711	0	23 711	27 157
2.	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	066	149	0	149	688

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)	067	1 788 917	1 781 880
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.1. + A.V.2.)	068	818 421	765 359
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	069	113 629	113 629
A. I. 1.	Základní kapitál	070	113 629	113 629
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3.	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (součet A. II.1 až A. II.5)	073	88	-1
A. II. 1.	Ážio	074	0	0
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	88	-1
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077	0	0
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078	0	0
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	079	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	080	41 921	41 921
A. III. 1.	Rezervní fond	081	41 921	41 921
2.	Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV.1. + A.IV.2.)	083	609 810	546 272
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	609 810	546 272
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	085	0	0
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	086	0	0
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	087	52 973	63 538
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku /-/	088	0	0
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	089	966 910	993 173
B. I.	Rezervy (součet B.I.1. až B.I.4.)	090	32 215	28 566
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091	23 358	11 679
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	092	0	0
3.	Rezerva na daň z příjmů	093	0	0
4.	Ostatní rezervy	094	8 857	16 887
B. II.	Dlouhodobé závazky (součet B.II. 1. až B.II.10.)	095	27 401	20 136
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	096	0	0
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	098	0	0
4.	Závazky ke společníkům	099	0	0
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100	0	0
6.	Vydané dluhopisy	101	0	0
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102	0	0
8.	Dohadné účty pasivní	103	0	0
9.	Jiné závazky	104	21 146	17 489
10.	Odložený daňový závazek	105	6 255	2 647

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (součet B.III.1. až B.III.11.)	106	652 059	629 802
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	107	414 294	357 843
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108	105 739	100 792
3.	Závazky - podstatný vliv	109	13 345	52 030
4.	Závazky ke společníkům	110	0	0
5.	Závazky k zaměstnancům	111	23 805	23 357
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	11 589	11 325
7.	Stát - daňové závazky a dotace	113	7 904	16 459
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114	26 252	31 770
9.	Vydané dluhopisy	115	0	0
10.	Dohadné účty pasivní	116	1 816	8 664
11.	Jiné závazky	117	47 315	27 562
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	118	255 235	314 669
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	0	0
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	120	131 436	94 722
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121	123 799	219 947
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1 + C.I.2.)	122	3 586	23 348
C. I. 1.	Výdaje příštích období	123	3 586	23 348
2.	Výnosy příštích období	124	0	0

Sestaveno dne: 23.2.2015

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba stavebních a důlních strojů

Podpisový záznam:

Alena Šimková  
hlavní účetníIng. Pavel Rábek  
finanční ředitelPhDr. Vladimír Hronský  
předseda představenstva

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.8.2014

( v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

IČ
4 5 1 9 2 0 4 9

UNEX a. s.

Brničko 1032

Uničov

783 91

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	613 439	944 787
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	613 096	943 846
+	Obchodní marže (I. - A.)	03	343	941
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	04	2 176 329	2 224 582
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	2 176 077	2 207 812
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-9 034	7 036
3.	Aktivace	07	9 286	9 734
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	08	1 492 993	1 601 219
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	1 008 591	1 015 821
2.	Služby	10	484 402	585 398
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. -B.)	11	683 679	624 304
C.	Osobní náklady (součet C.1. až C.4.)	12	516 779	462 678
C. 1.	Mzdové náklady	13	379 379	350 481
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	1 800	1 800
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	124 525	102 989
4.	Sociální náklady	16	11 075	7 408
D.	Dané a poplatky	17	7 479	7 330
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	66 152	77 103
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (III.1. + III.2.)	19	81 563	114 548
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	7 099	35 948
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	74 464	78 600
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22	58 079	74 188
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	7 162	22 486
2.	Prodaný materiál	24	50 917	51 702
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-2 928	-6 703
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	18 591	19 844
H.	Ostatní provozní náklady	27	23 789	29 735
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+), až V.)	30	114 483	114 365

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	723
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	2 000
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	33	0	0
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	-2 923
X.	Výnosové úroky	42	3 805	8 200
N.	Nákladové úroky	43	6 737	11 059
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	136 467	120 993
O.	Ostatní finanční náklady	45	182 150	153 330
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	48	-48 615	-33 550
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49	12 895	17 277
Q. 1.	- splatná	50	9 287	11 924
2.	- odložená	51	3 608	5 353
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	52	52 973	63 538
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmu z mimořádné činnosti (S.1 + S.2)	55	0	0
S. 1.	- splatná	56	0	0
2.	- odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	60	52 973	63 538
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	65 868	80 815

Sestaveno dne: 23.2.2015

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba stavebních a důlních strojů

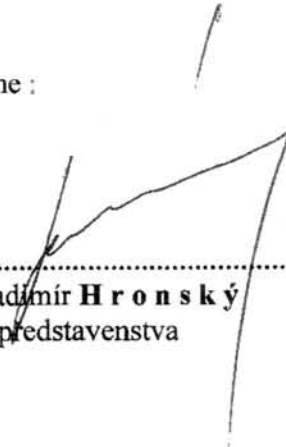
Podpisový záznam:

Alena Šimkova  
hlavní účetníIng. Pavel Rábek  
finanční ředitelPhDr. Vladimír Hronský  
předseda představenstva

**PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA  
OBDOBÍ OD 1.9.2013 DO 31.8.2014**

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

Uničov dne :

  
.....  
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 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
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 provozů 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 31.8.2014 Jméno	K 31.8.2013 Jméno
<b>Představenstvo</b>	Předseda	PhDr. Vladimír Hronský	PhDr. Vladimír Hronský
	Místopředseda	Ing. Lubor Kalivoda	Ing. Lubor Kalivoda
	Člen	Ing. Mária Sutorčíková	Ing. Mária Sutorčíková
<b>Dozorčí rada</b>	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 komisi 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

### **3.7. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu**

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

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

### **3.8. Finanční leasing**

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

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

### **3.9. Odložená daň**

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

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

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

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

### **3.10. Deriváty**

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

### **3.11. Výnosy**

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

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

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

### **3.13. Daně**

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

### **3.14. Použití odhadů**

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

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

Nebyly žádné změny oproti předcházejícímu účetnímu období.

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

### 4.1. Dlouhodobý majetek

#### 4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

##### Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2014
Software	111 623	480	0	112 103	3 726	0	115 829
Jiný DNM	0	3 066	0	3 066	0	0	3 066
Nedokončený DNM	0	0	0	0	184	0	184
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>111 623</b>	<b>3 546</b>	<b>0</b>	<b>115 169</b>	<b>3 910</b>	<b>0</b>	<b>119 079</b>

##### Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2014
Software	106 718	1 346	0	108 064	1 116	0	109 180
Jiný DNM	0	128	0	128	511	0	639
Opravná položka k nedokončenému DNM	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>106 718</b>	<b>1 474</b>	<b>0</b>	<b>108 192</b>	<b>1 627</b>	<b>0</b>	<b>109 819</b>

##### Zůstatková cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2014
Software	4 905	4 039	6 649
Jiný DNM	0	2 938	2 427
Nedokončený DNM	0	0	184
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>4 905</b>	<b>6 977</b>	<b>9 260</b>

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období činily 1 628 tis. Kč a v minulém účetním období činily 1 474 tis. Kč.

Největším přírůstkem dlouhodobého nehmotného majetku ve sledovaném účetním období bylo pořízení webové aplikace AU1 v pořizovací ceně 3 356 tis. Kč.

#### 4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

##### Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2014
Pozemky	53 738	0	0	53 738	0	0	53 738
Stavby	637 295	10 826	0	648 121	8 824	0	656 945
Samostatné movité věci	1 035 875	135 611	36 425	1 135 061	24 684	19 320	1 140 425
- <i>Stroje a zařízení</i>	846 883	123 855	22 227	948 511	12 431	14 985	945 957
- <i>Dopravní prostřed.</i>	167 337	8 650	14 198	161 789	12 055	2 295	171 549
- <i>Inventář</i>	21 655	3 106	0	24 761	198	2 040	22 919
Jiný DHM	48	0	0	48	0	23	25
Nedokončený DHM	71 001	0	32 058	38 943	9 988	0	48 931
Zálohy na DHM	17 570	0	13 327	4 242	5 866	0	10 108
<b>Celkem</b>	<b>1 815 527</b>	<b>146 437</b>	<b>81 810</b>	<b>1 880 153</b>	<b>49 362</b>	<b>19 343</b>	<b>1 910 172</b>

##### Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.8.2014
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	486 698	14 774	316	501 156	14 299	316	515 139
Samostatné movité věci	815 818	122 340	36 425	901 733	64 224	19 320	946 637
- <i>Stroje a zařízení</i>	653 677	112 000	22 227	743 450	47 545	14 985	776 010
- <i>Dopravní prostředky</i>	141 815	9 026	14 198	136 643	16 239	2 295	150 587
- <i>Inventář</i>	20 326	1 314	0	21 640	440	2 040	20 040
Jiný DHM	0	0	0	0	0	0	0
Opravná položka k nedokončen. DHM	6 388	0	6 388	0	0	0	0
Opravná položka k poskytnutým zálohám na DHM	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>1 308 904</b>	<b>137 114</b>	<b>43 129</b>	<b>1 402 889</b>	<b>78 523</b>	<b>19 636</b>	<b>1 461 776</b>

##### Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.8.2012	Stav k 31.8.2013	Stav k 31.8.2014
Pozemky	53 738	53 738	53 738
Stavby	150 597	146 965	141 806
Samostatné movité věci	220 057	233 328	193 788
- <i>Stroje a zařízení</i>	193 206	205 061	169 947
- <i>Dopravní prostředky</i>	25 522	25 146	20 962
- <i>Inventář</i>	1 329	3 121	2 879
Jiný DHM	48	48	25
Nedokončený DHM	64 613	38 943	48 931
Zálohy na DHM	17 570	4 243	10 108
<b>Celkem</b>	<b>506 623</b>	<b>477 265</b>	<b>448 396</b>

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období činily 50 177 tis. Kč a v minulém účetním období činily 73 955 tis. Kč.

Největším přírůstkem dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období byla pořízení svářecích zdrojů v celkové pořizovací ceně 2 757 tis. Kč, dále pak rentgenového přístroje v pořizovací ceně 1 142 tis. Kč.

Na nemovitém majetku společnosti bylo provedeno technické zhodnocení ve výši 8 824 tis. Kč.

#### 4.1.3. Finanční leasing

k 31.8.2014

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.8.2014	Splatno od 1.9.2014 do 31.8.2015	Splatno v dalších letech
Automobily	22 453	9 201	4 375	8 877
Pracovní zařízení	102 672	53 759	19 618	29 295
Výpočetní technika	4 747	1 278	1 435	2 034
<b>Celkem</b>	<b>129 872</b>	<b>64 238</b>	<b>25 428</b>	<b>40 206</b>

Ve sledovaném účetním období bylo uzavřeno 15 nových leasingových smluv, z toho 1 smlouva na pracovní zařízení a 14 smluv na dopravní prostředky.

Byla ukončeny 4 leasingové smlouvy.

k 31.8.2013

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>

#### 4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

k 31.8.2014

Zajištění nebankovního úvěru – jiné krátkodobé finanční výpomoci

Popis majetku	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena	Hodnota zajištěného Závazku
Budova Slévárny a Hrubovny, Haly 2 a 3	Jištění úvěru	130 000
<b>Celkem</b>		<b>130 000</b>

## Zajištění bankovního úvěru

Popis majetku	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena	Hodnota zajištěného
		Závazku
Budova Slévárny a Hrubovny, Haly 2 a 3 Hala 1, HPP	Jištění úvěru	59 321
<b>Celkem</b>		<b>59 321</b>

k 31.8.2013

## Zajištění nebankovního úvěru – jiné krátkodobé finanční výpomoci

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>

(údaje v tis. Kč)

## 4.2. Dlouhodobý finanční majetek

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
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.	920	835
UNEX Cranes, a.s.	15 000	15 000
VODALPAR ENTERPRISES LIMITED	28	25
SCALISE, s.r.o.	8 438	8 438
<b>Celkem</b>	<b>96 778</b>	<b>96 690</b>
Opravné položky k finančnímu majetku	-14 953	-14 953
<b>Celkem</b>	<b>81 825</b>	<b>81 737</b>

(údaje v tis. Kč)

Výše vlastního kapitálu	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
UNEX Slévárna, s.r.o.	18 603	91 850
UNEX Servis, s. r. o.	2 142	2 510
CPM Uničov, a.s.	4 303	4 323
UNEX PERSAG, s.r.o.	-592	-588
UNEX Slovakia, a.s.	-17 633	-621
UNEX Cranes, a.s.	1 854	2 005
SCALISE, s.r.o.	3 173	4 692
<b>Celkem</b>	<b>11 850</b>	<b>104 181</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

	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
Materiál	132 665	154 784
Opravná položka k materiálu	-2 034	-4 616
<b>Materiál celkem</b>	<b>130 631</b>	<b>150 168</b>
Nedokončená výroba a polotovary	232 875	216 380
Opravná položka k nedokončené výrobě	-1 539	-977
<b>Nedokončená výroba celkem</b>	<b>231 336</b>	<b>215 403</b>
Výrobky	29 225	58 538
Opravná položka k výrobkům	-125	-196
<b>Výrobky celkem</b>	<b>29 100</b>	<b>58 342</b>
Zboží	6 058	7 077
Opravná položka ke zboží	-52	-826
<b>Zboží celkem</b>	<b>6 006</b>	<b>6 251</b>
Poskytnuté zálohy na zásoby	12 337	6 655
<b>Zásoby celkem</b>	<b>409 410</b>	<b>436 819</b>

### 4.4. Pohledávky

#### 4.4.1. Dlouhodobé pohledávky

	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
Dlouhodobé pohledávky z obchod.vztahů	3 980	9 520
- odběratelé	3 980	9 520
- opravné položky	0	0
Jiné pohledávky	0	0
Odložená daňová pohledávka	0	0
<b>Celkem</b>	<b>3 980</b>	<b>9 520</b>

#### 4.4.2. Krátkodobé pohledávky

	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
Krátkodobé pohledávky z obchod. vztahů	521 223	507 217
Pohledávky- podstatný vliv	45 184	16 748
Stát – daňové pohledávky	43 784	39 556
Krátkodobé poskytnuté zálohy	10 569	2 741
Dohadné účty aktivní	2 942	7 023
Jiné pohledávky	98 659	98 994
<b>Celkem</b>	<b>722 361</b>	<b>672 279</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 31.8.2014	Krátkodobé brutto	354 044	102 213	21 548	49 139	53 474	<b>580 418</b>
	Opravné položky	-4 145	-3 670	-325	-585	-50 470	<b>-59 195</b>
	Krátkodobé netto	349 899	98 543	21 223	48 554	3 004	<b>521 223</b>
Stav k 31.8.2013	Krátkodobé brutto	393 064	88 945	35 983	19 309	32 506	<b>569 807</b>
	Opravné položky	-7 449	-8 591	-10 587	-3 457	-32 506	<b>-62 590</b>
	Krátkodobé netto	385 615	80 354	25 396	15 852	0	<b>507 217</b>

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

#### 4.4.4. Pohledávky – podstatný vliv

Společnost	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
UNEX Slévárna, s.r.o.:	14 137	6 265
UNEX Servis, s.r.o.	62	148
CPM Uničov, a.s.	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	14	14
UNEX Slovakia, a.s.	22 315	2 546
GALILEO VERITAS, a.s.	601	0
SCALISE, s.r.o.	8 045	7 730
Moravské železářny, a.s. (účet 317)	10	45
<b>Celkem (včetně DPH)</b>	<b>45 184</b>	<b>16 748</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 88 882 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 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
Pokladna	987	1 270
Ceniny	43	56
Běžné účty	88 795	68 112
Terminované vklady	0	0
<b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>89 825</b>	<b>69 438</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 1.9.2013 i k 31.8.2014 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 31.8.2012</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>28 566</b>
Tvorba rezerv	11 679	1 470	13 149
čerpání rezerv	0	9 500	9 500
<b>Zůstatek k 31.8.2014</b>	<b>23 358</b>	<b>8 857</b>	<b>32 215</b>

Ostatní rezervy k 31.8.2014 představují rezervu na záruční opravy ve výši 6 698 tis. Kč, rezervu na soudní spory ve výši 2 159 tis. Kč.

#### 4.9. Závazky

##### 4.9.1. Dlouhodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Věřitel	Zůstatek k 31.8.2014	Zůstatek k 31.8.2013
UNILEASING a.s.	11 976	17 489
ČSOB Leasing	4 358	0
ČSOB Leasing	2 340	0
Impuls Leasing	2 472	0
<b>Celkem</b>	<b>21 146</b>	<b>17 489</b>

#### 4.9.2. Krátkodobé závazky

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů	414 294	357 843
Závazky- ovládající a řídicí osoba	105 739	100 792
Závazky- podstatný vliv	13 345	52 030
Závazky k zaměstnancům	23 805	23 357
Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	11 589	11 325
Stát – daňové závazky	7 904	16 459
Krátkodobé přijaté zálohy	26 252	31 770
Dohadné účty pasivní	1 816	8 664
Jiné závazky	47 315	27 562
<b>Celkem</b>	<b>652 059</b>	<b>629 802</b>

#### 4.9.3. 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 31.8.2014	Krátkodobé	245 556	158 745	5 004	349	4 640	<b>414 294</b>
Stav k 31.8.2013	Krátkodobé	218 119	118 745	14 076	3 864	3 039	<b>357 843</b>

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 – 60 dnů.

#### 4.9.4. Závazky – ovládající a řídicí osoba

	(údaje v tis. Kč)	
Závazky vůči	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
ARCADA Capital, a. s.	105 739	100 792

#### 4.9.5. Závazky - podstatný vliv

	(údaje v tis. Kč)	
Závazky vůči	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
UNEX Slévárna, s.r.o..	0	37 498
UNEX Servis, s.r.o.	6 059	7 394
CPM Uničov, a.s.	4 298	4 181
UNEX Slovakia, a.s.	0	0
UNEX Cranes, a.s.	2 988	2 957
<b>Celkem (včetně DPH)</b>	<b>13 345</b>	<b>52 030</b>

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.8.2014	Stav k 31.8.2013
Sociální zabezpečení	7 907	7 796
Zdravotní pojištění	3 682	3 529
<b>Celkem</b>	<b>11 589</b>	<b>11 325</b>

Zůstatek závazků ze sociálního a zdravotního pojištění k 31.8.2014, resp. k 31.8.2013 je do splatnosti.

#### 4.9.7. Přijaté dotace

(údaje v tis. Kč)			
Poskytovatel	účel	Období od 1.9.2013 do 31.8.2014	Období od 1.9.2012 do 31.8.2013
Dotace od Úřadu práce	Zaměstnávání osob se ZTP	16 507	0
Dotace od MPSV ČR	Operační program lidské zdroje a zaměstnanost	440	4 677
Dotace od MPA O ČR	Operační program Podnikání a inovace	217	0
Dotace od MO ČR	Zaměstnávání veterána	75	0
<b>Celkem</b>		<b>17 239</b>	<b>4 677</b>

### 4.10. Bankovní úvěry a výpomoci

**Stav k 31.8.2014**

-krátkodobé

(údaje v tis. Kč)				
Banka/Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.8.2014	Forma zajištění	Termín splacení
Raiffeisenbank	Provozní	50 000	Pohledávky, směnka	21.12.2015
Raiffeisenbank	Financování projektu- Gottwald	22 210	Pohledávky, směnka	31.12.2015
Raiffeisenbank	Investiční	9 321	Směnka, nemov.maj.	31.7.2018
ČSOB	Provozní	49 905	Zásoby, směnka	31.12.2014
<b>Celkem</b>		<b>131 436</b>		

Vyjma výše uvedeného společnost eviduje krátkodobé nebankovní finanční výpomoci v celkové výši 31 906 tis. Kč a závazky z titulu faktoringového financování v celkové výši 91 893 tis. Kč.

## 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.

### 4.11. Odložená daň

(údaje v tis. Kč)		
	k 31.8.2014	k 31.8.2013
Rozdíl daňových a účetních zůstatkových hodnot dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-47 880	-40 102
Opravná položka k majetku a zásobám	6 104	9 285
Rezervy	8 857	16 887
Nezaplacené sociální a zdravotní pojištění	0	0
<b>Celkem dočasné rozdíly</b>	<b>-32 919</b>	<b>-13 930</b>
Ztráty předchozích let	0	0
<b>Základ pro odloženou daň</b>	<b>-32 919</b>	<b>-13 930</b>
Daňová sazba	19%	19%
<b>Odložená daňová +/-, pohledávka/závazek</b>	<b>-6 255</b>	<b>-2 647</b>
<b>Odložená daň zaúčtovaná do nákladů</b>	<b>3 608</b>	<b>5 353</b>

### 4.12. Přechodné účty pasiv

Výdaje a výnosy příštích období ve výši 3 586 tis. Kč a dohadné položky pasivní ve výši 1 816 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 1.9.2013 do 31.8.2014	Od 1.9.2012 do 31.8.2013
UNEX Slévárna, s.r.o.	570 606	912 772
UNEX Servis, s.r.o.	978	3 293
UNEX Slovakia, a.s.	2 560	3 130
Moravské železářny a.s.	81	3 644
Ostatní	39 214	21 949
<b>Celkem</b>	<b>613 439</b>	<b>944 787</b>

#### 4.13.2. Tržby za prodej vlastních výrobků

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	(údaje v tis. Kč)					
	Od 1.9.2013 do 31.8.2014			Od 1.9.2012 do 31.8.2013		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Těžké strojírenství	112 203	567 398	679 601	132 996	451 813	584 809
Mechanizace	983	244 279	245 262	0	332 114	332 114
Nacco	0	668 136	668 136	0	624 596	624 596
Kooperace	12	0	12	5 960	10 576	16 536
Malé odlitky a výkovky	122 410	324 427	446 837	115 833	329 198	445 031
Výkony pro dceřiné společnosti	124 980	0	124 980	195 491	0	195 491
Ostatní	11 249		11 249	9 235	0	9 235
<b>Celkem</b>	<b>371 837</b>	<b>1 804 240</b>	<b>2 176 077</b>	<b>459 515</b>	<b>1 748 297</b>	<b>2 207 812</b>

#### 4.14. Spotřeba materiálu a energií

	(údaje v tis. Kč)	
	Od 1.9.2013 do 31.8.2014	Od 1.9.2012 do 31.8.2013
Spotřeba materiálu	899 503	921 763
Spotřeba energií	109 088	94 058
<b>Celkem</b>	<b>1 008 591</b>	<b>1 015 821</b>

#### 4.15. Služby

	(údaje v tis. Kč)	
	Od 1.9.2013 do 31.8.2014	Od 1.9.2012 do 31.8.2013
Externí subdodávky	25 679	59 919
Nájemné – leasing	26 314	22 607
Provize personál. agentur	40 122	39 268
Přepravné	61 081	56 363
Nájemné	37 251	27 285
Výkony ve skupině	169 358	193 131
Ostatní	124 597	186 825
<b>Celkem</b>	<b>484 402</b>	<b>585 398</b>

#### 4.16. Ostatní provozní výnosy a náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Od 1.9.2013 do 31.8.2014	Od 1.9.2012 do 31.8.2013
Ostatní provozní výnosy	18 591	19 844
Ostatní provozní náklady	23 789	29 735

#### 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 1.9.2013 do 31.8.2014

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Služby – přefakturace	Nájemné	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	104 006	59 617	0	87 950	115 464	25 634	392 671
UNEX Servis, s. r.o.	978	1 223	0	4 460	3 540	7 305	17 506
CPM Uničov a.s.	0	0	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	0	0	0	0	0	0	0
UNEX Slovakia, a.s.	2 560	2 025	0	2 748	3 435	4 153	14 921
UNEX Cranes, a.s.	0	0	0	28	0	0	28
SCALISE, s.r.o.	0	0	0	213	0	0	213
<b>Celkem</b>	<b>107 544</b>	<b>62 865</b>	<b>0</b>	<b>95 399</b>	<b>122 439</b>	<b>37 092</b>	<b>425 339</b>

Od 1.9.2012 do 31.8.2013

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Služby – přefakturace	Nájemné	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	132 764	55 379	266	152 170	146 035	24 697	511 311
UNEX Servis, s. r.o.	3 504	1 596	0	3 407	3 587	7 305	19 399
CPM Uničov a.s.	0	0	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	0	0	0	0	0	0	0
UNEX Slovakia, a.s.	3 300	797	0	3 362	564	4 986	13 009
UNEX Cranes, a.s.	0	0	0	82	0	0	82
SCALISE, s.r.o.	0	0	0	174	0	0	174
<b>Celkem</b>	<b>139 568</b>	<b>57 772</b>	<b>266</b>	<b>159 195</b>	<b>150 186</b>	<b>36 988</b>	<b>543 975</b>

##### 4.18.2. Hospodářské operace přijaté ve skupině

Od 1.9.2013 do 31.8.2014

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Služby – přefakturace	Nájemné	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	466 600	5 594	84	16 322	2 490	0	491 090
UNEX Servis, s. r.o.	0	54	901	52 651	248	0	53 854
CPM Uničov a.s.	0	0	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	0	0	0	0	0	0	0
UNEX Slovakia, a.s.	0	0	90	121 735	0	0	121 825
SCALISE, s.r.o.	0	0	0	130	0	0	130
<b>Celkem</b>	<b>466 600</b>	<b>5 648</b>	<b>1 075</b>	<b>190 838</b>	<b>2 738</b>	<b>0</b>	<b>666 899</b>

Od 1.9.2012 do 31.8.2013

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží	Materiál	Dlouhod. majetek	Výkony	Služby – přefakturace	Nájemné	Celkem
UNEX Slévárna s.r.o.	782 316	30 564	3 335	8 700	706	0	825 621
UNEX Servis, s. r.o.	0	17	0	174 552	594	0	175 163
CPM Uničov a.s.	0	0	0	0	0	0	0
UNEX PERSAG, s.r.o.	0	0	0	0	0	0	0
UNEX Slovakia, a.s.	0	0	0	112 549	0	0	112 549
SCALISE, s.r.o.	0	0	0	125	0	0	125
<b>Celkem</b>	<b>782 316</b>	<b>30 581</b>	<b>3 335</b>	<b>295 926</b>	<b>1 300</b>	<b>0</b>	<b>1 113 458</b>

## 5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

### 5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Od 1.9.2013 do 31.8.2014

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.8.2013	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojištění	Ostatní	Osobní náklady
	náklady		náklady	celkem
1 126	379 379	124 525	12 875	516 779

Od 1.9.2012 do 31.8.2013

(údaje v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců k 31.8.2012	Mzdové náklady	Soc. a zdr. pojištění	Ostatní	Osobní náklady
	náklady		náklady	celkem
655	350 481	102 989	9 208	462 678

### 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 31.8.2014 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 2 159 tis. Kč.

### **6.3. Ekologické závazky**

V průběhu roku byla provedena měření emisí zdrojů znečišťování ovzduší, kdy náklady na toto měření činily 158 tis. Kč.

### **6.4. Ručení třetím osobám**

Společnost neposkytuje ručení za závazky třetím osobám v žádné formě.

### **6.5. Závazky spojené s výstavbou a pořizováním 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.

**ZPRÁVA  
NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření řádné účetní závěrky za účetní období od 1. 9. 2013 do 31. 08. 2014  
účetní jednotky**

**UNEX  
akciová společnost**

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

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti UNEX a.s. tj. rozvahu k 31.08.2014, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za účetní období od 1.9.2013 do 31.08.2014 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 2014 a nákladů a výnosů a výsledku hospodaření a peněžních toků za účetní období od 1. 9. 2013 do 31. 08. 2014 v souladu s českými účetními předpisy.*

V Šumvaldě dne 24.02.2015

AUDITOR:

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



podpis a razítko

## 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 1.9.2013 až 31.8.2014 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 1.9.2013 až 31.8.2014, 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 1.9.2013 až 31.8.2014, způsob rozdělení zisku a konsolidovanou účetní závěrku společnosti za období 1.9.2013 až 31.8.2014 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 2.4.2015

  
JUDr. MARTINA HUDÁKOVÁ  
dozorčí rada UNEX a.s.

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

---

**1) Zpracovatel:**

Statutární orgán společnosti: UNEX a.s.  
se sídlem: Brničko 1032, 783 91 Uničov

**2) Rozhodné období:**

Tato zpráva je zpracována za účetní období, kterým je hospodářský rok od 1. 9. 2013 do 31. 8. 2014

**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>	Brničko 1032, 783 91 Uničov	45192049
------------------	-----------------------------	----------

*c) propojené osoby*

<b>UNEX Slévárna, s.r.o.</b>	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26823861
<b>UNEX Servis, s.r.o.</b>	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26840634
<b>CPM Uničov, a.s.</b>	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26848619
<b>UNEX PERSAG, s.r.o.</b>	Brničko 1032, 783 93 Uničov	26876451
<b>UNEX Slovakia, a.s.</b>	Strojárska 4426, 069 23 Snina	36762725
<b>UNEX Cranes, a.s.</b>	Brničko 1032, 783 93 Uničov	27757722
<b>UNEX Finance a.s.</b>	Brničko 1032, 783 91 Uničov	28176952
<b>GALILEO VERITAS, a.s.</b>	Brničko 1032, 783 91 Uničov	27752828
<b>Moravské železářny, a.s.</b>	Řepčinská 35/86, 779 11 Olomouc	47674865
<b>EFFECTICA, a.s.</b>	Strojárska 4426, 069 23 Snina	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 91 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.

## 8) Matice vzájemných vztahů

SCHÉMA VZTAHŮ VE SKUPINĚ UNEX

objednávající	popis výkonu	doklad	dodávající													
			ARCADA Capital, a.s.	UNEX Finance a.s.	EFFECTICA, a.s.	Moravské železářny, a.s.	UNEX a.s.	UNEX Slévárna, a.s.	UNEX Servis, s.r.o.	Persag Uničov, a.s.	UNEX Slovakia, a.s.					
UNEX a.s.	nákup ostatních služeb (údržba, revize, ost.tech.slужby)	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 prá)	rámcová objednávka														
	výroba odlitků	rámcová objednávka														
	nájemné	smlouva														
	úvěrový rámec	smlouva														
UNEX Slévárna, s.r.o.	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 kontroly jakosti	rámcová objednávka														
	výkony obrábění	rámcová objednávka														
	výkony svařování	rámcová objednávka														
	výkony tepelné zpracování	rámcová objednávka														
	výkony slévárenské činnosti	rámcová objednávka														
	zajištění externí kooperace	rámcová objednávka														
	nákup materiálu přímého, režijního, ND	rámcová objednávka														
	nájemné	smlouva														
	nákup ostatních služeb (údržba, revize, ost.tech.slужby)	rámcová objednávka														
	UNEX Servis, s.r.o.	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														
nákup materiálu režijního, ND		rámcová objednávka														
přepravné		rámcová objednávka														
služby za administrativní činnost		rámcová objednávka														
nájemné		smlouva														
UNEX Slovakia, a.s.	nákup materiálu režijního, ND	rámcová objednávka														
	přepravné	rámcová objednávka														
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka														
	nájemné	smlouva														
	nákup ostatních služeb (údržba, revize, ost.tech.slужby)															
Moravské železářny, a.s.	nákup ostatních služeb (údržba, revize, ost.tech.slужby)	rámcová objednávka														
	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka														
	nájemné	smlouva														
GALILEO VERITAS, s.s.	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka														
	půjčka	smlouva														
SCALISE, s.r.o.	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka														
UNEX Cranes, a.s.	služby za administrativní činnost	rámcová objednávka														

## 9) Závěr

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

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

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

V Uničově ..... 2015



---

JUDr. Ladislav Jančí  
předseda představenstva společnosti

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

**o ověření výroční zprávy k účetní závěrce zpracované za účetní období  
od 1.9.2013 – 31.8.2014**

**účetní jednotky**

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

1. Příjemce zprávy akcionáři společnosti
  
2. Název účetní jednotky UNEX a.s..  
Brníčko 1032  
783 93 Uničov  
  
IČO: 45 19 20 49  
  
Hlavní předmět činnosti: výroba ocelových konstrukcí,  
zámečnictví, stavba strojů s mechanickým  
pohonem
  
3. Ověřované období 1.9.2013 – 31.08. 2014
  
  
5. Jméno auditora, číslo osvědčení Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR,  
osvědčení č.1519
  
  
6. Datum vyhotovení 03.04.2015

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

Ověřil jsem soulad výroční zprávy společnosti UNEX a.s. k 31. 8. 2014 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě na stranách 5 až 35. 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 31.8.2014 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Vyhotoveno dne 03.04.2015

### AUDITOR:

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



podpis a razítko

**Příloha:** Výroční zpráva společnosti UNEX a.s. k 31.8.2014

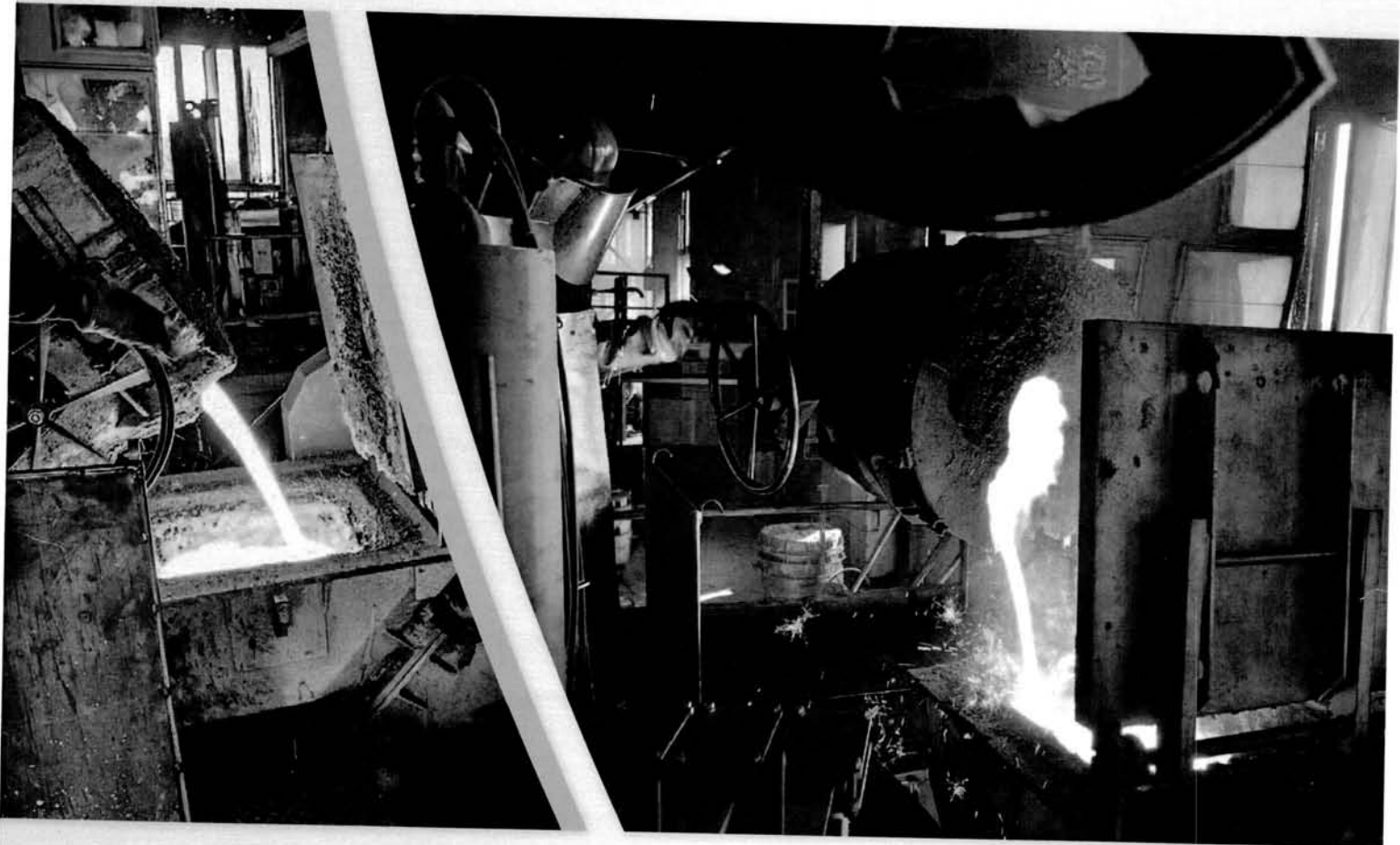
V Uničově dne 03.04.2015

předal: .....

Ing. Viktor Vorel  
auditor KAČR 1519

převzal: .....

JUDr. Ladislav Jančí  
předseda představenstva společnosti



## METALURGIE

- Odlitky z oceli
- Odlitky z tvárné litiny
- Odlitky z šedé litiny
- Zápustkové výkovky

## STROJÍRENSTVÍ

- Výpalky
- Svařované díly
- Ocelové konstrukce

## SLUŽBY

- Servis velkstrojů
- Kompletace a montáže