

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Illichmann Castalloy s. r. o.
Partizánska 81
966 81 Žarnovica

Spoločnosť Illichmann Castalloy s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. augusta 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 28. augusta 2009 pod obchodným názvom Investment Project Phoenix, spol. s r.o. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel S.r.o., vložka 60111/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 44 934 203.

Dňa 16. marca 2010 bola zapísaná zmena obchodného mena z Investment Project Phoenix, spol. s r.o. na Illichmann Castalloy s. r. o. a zmena spoločníka z CCS Consulting, s.r.o. na Alicon Holding GmbH na základe rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti zo dňa 24. februára 2010 o schválení prevodu obchodného podielu. Dňa 30. apríla 2010 bola zapísaná zmena sídla spoločnosti z Tomášikova 50/B, 831 04 Bratislava na Partizánska 81, 966 81 Žarnovica a zmena názvu spoločníka z Alicon Holding GmbH na alicon Holding GmbH. Vzhľadom k zmene sídla spoločnosti bol registrový spis postúpený z Okresného súdu Bratislava I Okresnému súdu Banská Bystrica, ktorý sa stal odo dňa 30. apríla 2010 miestne príslušným súdom oddiel S.r.o., vložka 18388/S.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- reklamné a marketingové služby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- faktoring a forfaiting
- prenájom hnuťelných vecí
- vedenie účtovníctva
- výroba a hutnícke spracovanie neželezných kovov a výrobkov z nich
- výroba a hutnícke spracovanie železa a ocele
- konštrukcia a výroba kokíl
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	123	118
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	130	120
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená za obdobie od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 bola schválená rozhodnutím spoločníka dňa 23. februára 2017.

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

7. Schválenie audítora

Jediný spoločník schválil spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 dňa 3. marca 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Andreas Heim (od 1. marca 2015)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov spoločnosti bola nasledovná:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
alicon Holding GmbH, Ebendorferstraße 3, Viedeň 1010, Rakúsko	5 000	100	100	-
Spolu	5 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť alicon Holding GmbH, Laxenburgerstrasse 15, Viedeň 1100, Rakúsko nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko nespĺňa veľkostné kritériá podľa rakúskych účtovných predpisov.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Alicon Castalloy Limited, ktorá je materskou spoločnosťou spoločnosti alicon Holding GmbH, je k dispozícii priamo v sídle spoločnosti Alicon Castalloy Limited, Gat No. 1426, Shikrapur, Tal. Shirur, District Pune – 412208, Maharashtra India alebo na web stránke www.alicongroup.co.in.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, pretože má viac ako 50 % podiel na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách (pozri časť F.2).

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu z dôvodu neprekročenia veľkostných kritérií podľa § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve. Obchodné meno a sídlo dcérskej účtovnej jednotky je uvedené v časti F.2.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Spoločnosť k 31. marcu 2017 vykázala zisk vo výške 149 tisíc EUR, zisk za bezprostredne predchádzajúce obdobie dosiahol hodnotu 5 tisíc EUR. Zároveň k tomuto dátumu krátkodobé záväzky vrátane bežných bankových úverov Spoločnosti prevyšovali krátkodobé aktíva o 608 tisíc EUR.

Najvyššia konsolidujúca spoločnosť skupiny Alicon Castalloy Limited potvrdila pripravenosť finančne podporovať Spoločnosť, a tak jej umožniť splácať záväzky k dátumu ich splatnosti a to po dobu minimálne 12 mesiacov od zostavenia tejto účtovnej závierky.

Spoločnosť má aktuálne k dispozícii kontokorent vo výške 3 500 000 EUR z ING Bank Bratislava splatný 21. júna 2017, ktorý bol dodatkom č. 13 predĺžený do 20. júna 2018. Okrem toho Alicon Castalloy Limited podporila spoločnosť zárukou vo výške 3 500 000 EUR pre ING Bank Bratislava platnou do 20. júna 2018, vydanou prostredníctvom Kotak Mahindra Bank Ltd., Pune.

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Na základe vyššie uvedeného, účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016/2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období. Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

(b) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína posledným dňom v mesiaci, v ktorom sa dlhodobý majetok dáva do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	linárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína posledným dňom v mesiaci, v ktorom sa dlhodobý majetok dá do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje rovnomerne počas 2 alebo 4 rokov a začína sa odpisovať v mesiaci uvedenia do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	linárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	linárna, degresívna	8,3 až 16,7
Dopravné prostriedky	4 až 6	linárna, degresívna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2 alebo 4	linárna	25 alebo 50

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

IČO

4	4	9	3	4	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	7	8	1	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne z vyššie uvedených faktorov.

(d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(e) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(i) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod E (m) Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo

IČO

4	4	9	3	4	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	7	8	1	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zásady posúdenia zníženia hodnoty dlhodobého majetku sú opísané aj v D (c).

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa pohľadávky posudzujú s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty pohľadávky patrí protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala alebo indikácie, že na majetok dlžníka bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

(j) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(m) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči

IČO

4	4	9	3	4	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	7	8	1	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnaní odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odložený daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(o) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 je uvedený v tabuľke v prílohe č. 1.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený do výšky 3 519 541 EUR (1. apríl 2015 až 31. marec 2016: 3 519 541 EUR), súbor stavieb užívaných na základe zmluvy o prenájme je poistený do výšky 3 000 000 EUR (1. apríl 2015 až 31. marec 2016: 3 000 000 EUR).

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 je uvedený v tabuľke v prílohe č. 1.

Výška vlastného imania dcérskej spoločnosti k 31. marcu 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (apríl 2016 - marec 2017)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Illichmann Castalloy GmbH, Rakúsko	100	100	578 632	81 521	750 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					750 000

Výška vlastného imania k 31. marcu 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 1. apríla 2015 až 31. marec 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (apríl 2015 - marec 2016)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Illichmann Castalloy GmbH, Rakúsko	100	100	497 112	103 864	750 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					750 000

Výsledky za rakúsku dcérsku účtovnú jednotku pre oba finančné roky sú z účtovnej závierky, ktorá bola auditovaná.

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou, požiarom a živelnou pohromou do výšky 400 000 EUR (1. apríl 2015 až 31. marec 2016: 400 000 EUR). O opravnej položke k zásobám Spoločnosť neúčtovala, nakoľko väčšinu zásob tvoria hliník a hliníkové odliatky, ktoré nepodliehajú zníženiu úžitkovej hodnoty.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

4. Pohľadávky

Spoločnosť netvorila opravnú položku v priebehu účtovného obdobia, ani v minulom účtovnom období.

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom. Pohľadávky spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.03.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1,008,137	141,836	1,149,973
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	643,447	45,634	689,081
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	105,478	0	105,478
Iné pohľadávky	17,478	0	17,478
Krátkodobé pohľadávky spolu	1,774,540	187,470	1,962,010

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31. marcu 2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 167 027	77 289	1 244 316
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	641 206	64 377	705 583
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	76 821	0	76 821
Iné pohľadávky	17 478	0	17 478
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 902 532	141 666	2 044 198

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. marec 2017	31. marec 2016
Pokladnica, ceniny	2 425	2 739
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13 385	38 671
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	15 810	41 410

IČO

4	4	9	3	4	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	7	8	1	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

31. marec 2017 31. marec 2016

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 984	18 800
Ostatné	26 984	18 800
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	26 984	18 800

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (apríl 2016 - marec 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. aprílu 2016				k 31. marcu 2017
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	203 238	186 508	180 999	0	208 747
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	74 331	82 298	76 091	0	80 538
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	74 331	82 298	76 091	0	80 538
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na kvalitu	24 000	0	0	0	24 000
Rezerva na 14. plat	90 907	89 210	90 907	0	89 209
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 000	15 000	14 000	0	15 000
	128 907	104 210	104 907	0	128 209
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	128 907	104 210	104 907	0	128 209

Rezerva na kvalitu bola tvorená vo výške priemernej externej zmätkovosti za dva mesiace.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (apríl 2015 - marec 2016)

a	Stav k 1. aprílu 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. marcu 2016
	b				f
Krátkodobé rezervy, z toho:	192 116	178 562	167 439	0	203 238
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	82 294	73 655	81 618	0	74 331
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	82 294	73 655	81 618	0	74 331
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na kvalitu	24 000	0	0	0	24 000
Rezerva na 14. plat	72 322	90 907	72 322	0	90 907
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 500	14 000	13 500	0	14 000
	109 822	104 907	85 822	0	128 907
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	109 822	104 907	85 822	0	128 907

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. marec 2017	31. marec 2016
Dlhodobé záväzky spolu	62 652	97 031
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	62 652	97 031
Krátkodobé záväzky spolu	777 500	609 064
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	693 468	494 271
Záväzky po lehote splatnosti	84 032	114 793

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom.

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, odloženého daňového záväzku, záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	IČO	<table><tr><td>4</td><td>4</td><td>9</td><td>3</td><td>4</td><td>2</td><td>0</td><td>3</td></tr></table>									4	4	9	3	4	2	0	3		
4	4	9	3	4	2	0	3													
	DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>2</td><td>8</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td><td>6</td><td>5</td></tr></table>									2	0	2	2	8	7	8	1	6	5
2	0	2	2	8	7	8	1	6	5											
	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov																
Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	48 607	48 607	0	0																
Závázky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0																
Ostatné záväzky z obchodného styku	514 278	514 278	0	0																
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0																
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0																
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0																
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0																
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0																
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0																
Vydané dlhopisy	0	0	0	0																
Iné dlhodobé záväzky	61 416	0	61 416	0																
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0																
Záväzky voči zamestnancom	97 925	97 925	0	0																
Záväzky zo sociálneho poistenia	59 544	59 544	0	0																
Daňové záväzky a dotácie	15 124	15 124	0	0																
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0																
Iné záväzky	42 022	42 022	0	0																
	838 916	777 500	61 416	0																

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	IČO	44934203							
	DIČ	2022878165							
	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov					
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	24 239	24 239	0	0					
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0					
Ostatné záväzky z obchodného styku	388 817	388 817	0	0					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0					
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0					
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0					
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0					
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0					
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0					
Vydané dlhopisy	0	0	0	0					
Iné dlhodobé záväzky	96 703	0	96 703	0					
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0					
Závazky voči zamestnancom	82 845	82 845	0	0					
Závazky zo sociálneho poistenia	51 908	51 908	0	0					
Daňové záväzky a dotácie	11 892	11 892	0	0					
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0					
Iné záväzky	49 363	49 363	0	0					
	705 767	609 064	96 703	0					

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 3 strojov GIMATEC. Leasing röntgenu bol ukončený v júni 2016. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. marec 2017			31. marec 2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane		do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	
			viac ako päť rokov			viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	35 287	61 416	0	44 543	96 703	0
Finančný náklad	5 613	3 641	0	8 089	9 274	0
Spolu	40 899	65 057	0	52 632	105 977	0

4. Odložený daňový záväzok/odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku/odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

31. marec 2017

31. marec 2016

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	122 614	98 740
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	122 614	98 740
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-136 734	-128 907
– odpočítateľné	-136 734	-128 907
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-373 413	-654 974
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	81 382	150 731
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť o výslednej odloženej pohľadávke neúčtovala, nakoľko nie je pravdepodobné, že základ dane, voči ktorému by bolo možné vyrovnať sumy odloženej daňovej pohľadávky, je v blízkej budúcnosti dosiahnuteľný.

V súlade s novelou zákona o dani z príjmov predstavuje daňová sadzba 21 % sadzbu dane z príjmov, ktorá je platná od 1. januára 2017.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

31. marec 2017

31. marec 2016

Začiatkový stav sociálneho fondu	328	1 457
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 282	7 449
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>8 282</i>	<i>7 449</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 373</i>	<i>8 579</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 236	328

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. marcu 2017	Suma istiny v eurách k 31. marcu 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. marcu 2016
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	2,65%	13.06.2016	2 399 256	2 399 256	2 853 398
Spolu				2 399 256	2 399 256	2 853 398

Akreditív platný do 21. júna 2014 bol vystavený dňa 26. júna 2013 na hodnotu 3 650 000 EUR. Tento bol dodatkom číslo 10 predĺžený do 21. júla 2015, dodatkom číslo 11 bol predĺžený do 13. júna 2016, pričom suma kontokorentu bola upravená na 3 500 000 EUR. Po konci finančného roka bol úver dodatkom číslo ~~4213~~ predĺžený do ~~2420~~. júna ~~2017~~2018. Krátkodobý bankový úver nie je krytý záložným právom avšak je garantovaný najvyššou konsolidujúcou spoločnosťou Alicon Castalloy Limited, cez jej banku Kotak Mahindra Bank Ltd., Pune. Bližšie pozri aj časť E (a).

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. marec 2017	31. marec 2016
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5 765	6 563
Ostatné	5 765	6 563
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-2 059	-596
Ostatné	-2 059	-596
Spolu	3 706	5 967

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Al - odliatky, formy, jadrá, kokily, modely		Tovar		Služby		Spolu	
Oblasť odbytu	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovenská republika	352 439	397 539	30 964	7 128	7 146	24 055	390 549	428 722
Rakúsko	4 293 601	5 087 494	631 685	342 813	1 285 372	740 543	6 210 658	6 170 849
Nemecko	176 375	16 722	0	0	0	0	176 375	16 722
India	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	4 822 415	5 501 755	662 649	349 941	1 292 519	764 598	6 777 583	6 616 294

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je znázornená v nasledujúcom prehľade:

	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	252 781	107 727	259 067	145 054	-151 340
Výrobky	111 528	129 166	198 550	-17 638	-69 384
Spolu	364 309	236 893	457 617	127 416	-220 724

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát **127 416** **-220 724**

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

apríl 2016 -
marec 2017apríl 2015 -
marec 2016

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	102 005	95 038
Predaj AI odpadu	96 458	94 550
Iné	5 547	488
Finančné výnosy, z toho:	21 125	20 888
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>3</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	3
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>21 125</i>	<i>20 885</i>
Výnosové úroky	21 125	20 885

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie. Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu sa nachádza v sekcii H.1.

apríl 2016 - marec 2017

apríl 2015 - marec 2016

Tržby za vlastné výrobky	4 822 415	5 501 755
Tržby z predaja služieb	1 292 519	764 598
Tržby za tovar	662 649	349 941
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z predaja majetku	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	6 777 583	6 616 294

Spoločnosť upravila spôsob výpočtu čistého obratu v roku 2015 v súlade s novelou zákona účtovníctve (§ 2 ods. 15 zákona).

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 286 975	979 138
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 000</i>	<i>14 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 000	13 000
Súvisiace audítorské služby	1 000	1 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 271 975</i>	<i>965 138</i>
Doprava	191 335	168 335
Oprava a údržba	66 737	49 524
Náklady na kokily	78 586	53 553
Likvidácia odpadu z výroby	23 670	26 150
Náklady na ISO - TS	12 429	12 479
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	65 056	2 750
Služby nemateriálnej povahy	188 548	162 640
Náklady na služby pre tretie osoby	158 642	132 254
Náklady na správy a revízie	6 964	9 510
Telefónne a poštovné poplatky, internet	15 735	14 819
Starostlivosť o zamestnancov	10 243	10 504
Nájomné	121 878	124 895
Náklady na inzerciu a reklamu	1 257	2 177
Služby týkajúce sa živ. prostr., pož. ochrany a pod.	7 400	8 590
Cestovné	30 236	13 448
Prenájom auta	0	0
Náklady na externú kontrolu odliatkov	165 961	42 963
Reprezentácia	8 843	6 818
Manažérske poplatky, konateľ	0	0
Leasing zamestnancov	118 457	123 729
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	81 069	118 867
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>47</i>	<i>31</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47	31
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>81 021</i>	<i>118 835</i>
Nákladové úroky	78 874	92 237
Iné	2 147	26 598

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

2. Osobné náklady

	2017	2016
	EUR	EUR
Mzdy	1 580 840	1 460 514
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	384 093	358 510
Zdravotné poistenie	148 542	145 472
Sociálne zabezpečenie	48 613	47 636
Spolu	2 162 088	2 012 132

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	apríl 2016 - marec 2017			apríl 2015 - marec 2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	151 704		100,00 %	7 970		100,00 %
z toho teoretická daň		33 375	22,00 %		1 753	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	133 946	29 468	19,42 %	193 405	42 549	533,86 %
Výnosy nepodliehajúce dani (vrátane umorenia daňovej straty)	-128 757	-28 327	-18,67 %	-72 321	-15 911	-199,64 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-156 893	-34 516	-22,75 %	-129 054	-28 392	-356,24 %
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	-0,01 %
Splatná daň z príjmov		2 880	1,90 %		2 880	36,14 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		2 880	1,90 %		2 880	36,14 %

IČO	4	4	9	3	4	2	0	3		
DIČ	2	0	2	2	8	7	8	1	6	5

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	373 413	654 974
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má od 8. mája 2010 v nájme skladovací priestor pre kokily od tretích osôb. Nájomné za obdobie od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 bolo vo výške 6 991 EUR (v predchádzajúcom období: 6 991 EUR).

Spoločnosť má od 8. mája 2010 v nájme kontajnery na odpad. Výška nájomného za odpad od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 bola 723 EUR (v predchádzajúcom období 411 EUR).

Spoločnosť platí od 8. mája 2010 pri odbere technických plynov poplatky dodávateľom za prenájom fliaš. Náklady za obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 dosiahli výšku 2 729 EUR (v predchádzajúcom období 2 880 EUR).

Spoločnosť z dôvodu náročnosti na údržbu si prenajíma rohože. Výška nájomného za obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 dosiahla výšku 2 128 EUR (v predchádzajúcom období 1 935 EUR).

Spoločnosť má v prenájme kopírovací prístroj. Výška nájomného za obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 dosiahla výšku 516 EUR (v predchádzajúcom období 520 EUR).

Prenájom budov, hál a pozemkov bol za obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 vo výške 102 000 EUR (v predchádzajúcom období 102 000 EUR).

Spoločnosť v rámci zavedenia novej technológie otrieskavania odliatkov 111-T-1 využíva prenájom kontajnerov na suchý ľad. Za obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 boli náklady na prenájom kontajneru na suchý ľad vo výške 1 404 EUR (v predchádzajúcom období 1 219 EUR).

Spoločnosť si prenajala vysokozdvížný vozík a za obdobie od 01. apríla 2016 do 31. marca 2017 boli náklady na prenájom vo výške 2 763 EUR (v predchádzajúcom období 4 548 EUR).

Spoločnosť si prenajala na obdobie december 2016 – január 2017 odplyňovacie a meracie zariadenie v hodnote 2 625 EUR.

IČO

4	4	9	3	4	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	7	8	1	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť uzatvára od roku 2013 so spoločnosťou Hydro Aluminium rámcovú zmluvu na dodávku hliníka na kvartálnej báze. V súčasnosti má Spoločnosť zazmluvnených 275 ton na obdobie od apríla do júla 2016.

Zmluva o prenájme nehnuteľností so spoločnosťou Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o. je uzavretá na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 6 mesiacov. Záväzok za výpovednú lehotu je vo výške 51 000 EUR.

Zmluva o prenájme skladu pre kokily so spoločnosťou COOP JEDNOTA ŽARNOVICA, spotrebné družstvo je uzavretá na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 6 mesiacov. Záväzok za výpovednú lehotu je vo výške približne 3 495 EUR.

Zmluva o nájme kopírovacieho zariadenia Xerox WC 5325 so spoločnosťou Copy Print Office BB, s.r.o. je uzavretá na dobu 48 mesiacov. Cena za prenájom je 43 EUR mesačne a 0,013 EUR za kópiu. Odhadované náklady na 12 mesiacov sú vo výške približne 520 EUR.

Zmluva o nájme fliaš na technické plyny je uzavretá so spoločnosťou Linde Gas k.s. s výpovednou lehotou 10 dní.

Nájomné za kontajnery na komunálny odpad je upravené všeobecným záväzným nariadením mesta Žarnovica. Predpokladané nájomné na 12 mesiacov je očakávané vo výške približne 700 EUR.

Zmluvu na nájomné za rohože je uzavretá so spoločnosťou Mewa s.r.o. na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 10 dní.

Zmluva na prenájom vysokozdvížneho vozíka je uzavretá so spoločnosťou Linde Material Handling Slovenská republika s.r.o. na dobu 24 mesiacov. Zmluva bola ukončená v decembri 2016 kúpou vozíka.

2. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 0 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**Illichmann Castalloy GmbH, Laxenburgerstrasse 15, Rakúsko, dcérska spoločnosť**

- predaj odliatkov, jadier, foriem, modelov a kokíl v celkovej výške 4 291 600 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 5 087 493 EUR), tovaru v celkovej výške 410 705 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 342 813 EUR), služieb v celkovej výške 446 354 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 740 543 EUR), za bežných trhových podmienok. Predaj zo skladu bol realizovaný v celkovej výške 30 132 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 52 561 EUR).
- nákup od dcérskej spoločnosti bol v nasledovnej štruktúre:
Nákup materiálu v období od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 vo výške 1 977 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 4 080 EUR). Nákup služieb bol od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 realizovaný vo výške 52 202 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 22 614 EUR). V bežnom účtovnom období nebol realizovaný nákup hmotného majetku (v predchádzajúcom účtovnom období 5 000 EUR).

Dcérskej spoločnosti bola v roku 2010 poskytnutá krátkodobá pôžička vo výške 620 323 EUR. Úroky z pôžičky predstavovali v období od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 sumu 19 714 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 19 533 EUR).

alicon Holding GmbH, Laxenburgerstrasse 15, Viedeň 1100, Rakúsko, materská spoločnosť

Dňa 30.10.2012 bola materskej spoločnosti poskytnutá krátkodobá pôžička vo výške 40 000 EUR. Úroky k 31. marcu 2017 boli vo výške 7 045 EUR celkom, z toho 1 411 EUR za bežné účtovné obdobie a 1 351 EUR za minulé účtovné obdobie. Cez materskú spoločnosť neboli realizované žiadne iné transakcie.

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		apríl 2016- marec 2017	apríl 2015 - marec 2016
a	b	c	d
Dcérska spoločnosť			
predaj odliatkov, jadier, foriem, modelov a kokíl, služieb, tovaru a materiálu	02	5 178 790	6 223 410
nákup hmotného majetku, tovaru a služieb	01	54 179	31 694
výnosové úroky z pôžičky	11	19 714	19 533

Materská spoločnosť

výnosové úroky z pôžičky	11	1 411	1 351
--------------------------	----	-------	-------

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií s dcérskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31. marcu 2017	k 31. marcu 2016
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	752 066	1 047 045
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	640 036	659 950
Spolu aktíva	1 392 102	1 706 995
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	48 607	22 728
Spolu pasíva	48 607	22 728

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spoločnosťami v konsolidovanom celku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31. marcu 2017	k 31. marcu 2016
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	50 000	68 120
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	49 045	45 634
Spolu aktíva	99 045	113 754
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	0	1 511
Spolu pasíva	0	1 511

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky. Kľúčový manažment Spoločnosti tvoria štatutári.

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. marci 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016/2017.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1. aprílu 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. marchu 2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Základné imanie	5 000	0			5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 750 220	0	0	0	1 750 220
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 065 234	0	0	5 090	-1 060 144
Nerozdelený zisk minulých rokov	180 269	0		5 090	185 359
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 245 503	0	0	0	-1 245 503
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 090	148 824	0	-5 090	148 824
Spolu	695 076	148 824	0	0	843 900

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 je nasledovný: prevod na účet nerozdelený zisk vo výške 148 824 EUR.

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie (1. apríl 2015 až 31. marec 2016) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 23. februára 2017 na účet neuhrazený zisk minulých rokov.

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 1 750 000 EUR vykázaná kapitalizácia pôžičky od spoločníka z roku 2010, ktorá bola použitá na nákup dlhodobého hmotného majetku a založenie dcérskej spoločnosti.

IČO	4	4	9	3	4	2	0	3		
DIČ	2	0	2	2	8	7	8	1	6	5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1. aprílu 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. marchu 2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Základné imanie	5 000	0			5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkou za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 750 220	0	0	0	1 750 220
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0		0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-721 804	0	0	-343 430	-1 065 234
Nerozdelený zisk minulých rokov	180 269	0		0	180 269
Neuhradená strata minulých rokov	-902 073	0	0	-343 430	-1 245 503
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-343 430	5 090	0	343 430	5 090
Spolu	689 986	5 090	0	0	695 076

Účtovný zisk za obdobie 1. apríl 2015 – 31. marec 2016 vo výške 5 090 EUR bola zaúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov:

Účtovný zisk

Vysporiadanie účtovného zisku

apríl 2015 – marec 2016

Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	5 090
Uhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	5 090

IČO	4	4	9	3	4	2	0	3		
DIČ	2	0	2	2	8	7	8	1	6	5

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

	apríl 2016 - marec 2017 EUR	apríl 2015 - marec 2016 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	555 978	364 672
Zaplatené úroky	-78 874	-92 237
Prijaté úroky	39 627	0
Daň z príjmov	-2 880	
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	513 851	272 435
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	513 851	272 435
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-85 308	-96 232
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-85 308	-96 232
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov**	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	428 542	176 203
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-2 811 988	-2 988 191
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-2 383 446	-2 811 988

IČO	4	4	9	3	4	2	0	3		
DIČ	2	0	2	2	8	7	8	1	6	5

Peňažné toky z prevádzky

	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2015 - marec 2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	209 453	79 322
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	285 392	373 963
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	5 509	11 123
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	500 353	464 408
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	57 503	-9 012
Úbytok (prírastok) zásob	-131 674	229 901
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	129 796	-320 625
Peňažné toky z prevádzky	555 978	364 672

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.