

Illichmann Castalloy s. r. o.

**Správa o overení súladu výročnej správy
s účtovnou závierkou a výročná správa**

k 31. marcu 2015

Illichmann Castalloy s. r. o.
*Správa o overení súladu výročnej správy
s účtovnou závierkou a výročná správa
k 31. marcu 2015*

Obsah

Výročná správa

Prílohy: Účtovná závierka k 31. marcu 2015

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Výročná správa za rok končiaci sa 31. marca 2015

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.

Spoločnosť má sídlo na Partizánskej 81 v Žarnovici, Slovensko.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú výroba a predaj:

- kokilových odliatkov,
- odliatkov liatych do piesku,
- nízkotlakových odliatkov,
- cold-boxových, hot-boxových a CO2 foriem a jadier,
- modelov a kokíl.

Jediným spoločníkom je:

- alicon Holding GmbH, Viedeň, Rakúsko

Výška základného imania: vklad: 5 000 EUR Splatené: 5 000 EUR

Spoločnosť zaznamenala za rok končiaci sa 31. marca 2015 výnosy v celkovej výške 6 846 302 EUR a v bezprostredne predchádzajúcom období výnosy v celkovej výške 8 368 868 EUR, čo predstavuje po prepočte pokles o 18,19%. Celkom, predaj odliatkov, foriem, jadier a modelov poklesol po prepočte o 19,32% z hodnoty 7 374 809 EUR k 31. marcu 2014 na hodnotu 5 949 695 EUR za rok končiaci 31. marca 2015.

Štruktúra výnosov bola nasledovná (v EUR):

	apríl 2014- marec 2015	apríl 2013- marec 2014
hliníkové odliatky	5 947 317	7 372 390
pieskové formy a jadrá	2 378	1 519
modely	0	900
tovar	97 838	151 660
služby	574 757	667 017
zmena stavu zásob vlastnej výroby	81 612	-37 715
ostatné prevádzkové výnosy	120 955	189 795
finančné výnosy	21 445	23 302
spolu	6 846 302	8 368 868

Špecifikácia tržieb za vlastné výrobky z hľadiska spôsobu výroby je zrejماً z nasledovnej tabuľky (v EUR):

	apríl 2014-marec 2015	apríl 2013-marec 2014
kokilové odliatky	4 208 637	5 240 975
pieskové odliatky	410 004	488 654
nízkotlakové odliatky	1 328 676	1 642 761
pieskové formy a jadrá	2 378	1 519
modely	0	900
spolu	5 949 695	7 374 809

Najviac vlastných odliatkov, jadier, foriem a modelov predala spoločnosť v roku končiacom 31. marca 2015 do Rakúska – v hodnotovom vyjadrení 5 445 258 EUR; v bezprostredne predchádzajúcom období predala spoločnosť do Rakúska vlastné odliatky, jadrá, formy a modely v hodnotovom vyjadrení 6 744 836 EUR, čo predstavuje pokles po prepočte o 19,26%. Druhou najvýznamnejšou oblasťou predaja bol predaj odliatkov, jadier, foriem a modelov tuzemským odberateľom, ktorý predstavuje pokles po prepočte o 19,92% z hodnoty 629 973 EUR za bezprostredne predchádzajúce obdobie na hodnotu 504 437 EUR v roku končiacom 31. marca 2015.

Došlo k zníženiu podielu predaja tovaru približne o 1,5 % na tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v roku končiacom sa 31. marca 2015. V bezprostredne predchádzajúcom období došlo k zníženiu o približne 1,9 %.

Štruktúra nákladov bola nasledovná (v EUR):

	apríl 2014-marec 2015	apríl 2013-marec 2014
spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok	3 338 971	3 931 556
služby	995 032	1 240 984
osobné náklady celkom	2 263 153	2 667 239
ostatné prevádzkové náklady	390 680	413 929
finančné náklady	125 844	131 591
náklady na tovar	73 172	100 430
daň z príjmov	2 880	0
spolu	7 189 732	8 485 729

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2015 neobstarala nehmotný majetok (softvér).

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2014 obstarala nehmotný majetok v celkovej hodnote 12 682 EUR (softvér).

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2015 obstarala majetok v celkovej hodnote 93 021 EUR. K najväčším investíciám patrilo obstaranie tvrdomeru v hodnote 12 330 EUR, ustaľovacej pece v hodnote 12 780 EUR a kokily na liatie odliatkov v hodnote 23 992 EUR.

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2014 obstarala majetok v celkovej hodnote 315 637 EUR. K najväčším investíciám patrilo obstaranie stroja na vytĺkanie jadier vibráciou v hodnote 142 000 EUR, obstaranie osobných automobilov na podnikanie v hodnote 42 050 EUR.

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2014 predala dva osobné automobily v zostatkovej hodnote 1 696 EUR, pričom spolu predajná cena bola 5 700 EUR.

O naložení s výsledkom hospodárenia za rok končiaci sa 31. marca 2015 rozhodne valné zhromaždenie. Návrhom bude preúčtovanie straty na účet neuhradená strata minulých rokov.

Spoločnosť plánuje v hospodárskom roku apríl 2015 – marec 2016 investovať do majetku približne 100 tis. EUR.

Výnosy spoločnosti z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb na hospodársky rok apríl 2015 – marec 2016 sú rozpočtované vo výške 6 238 tis. EUR s rozpočtovaným počtom pracovníkov 130.

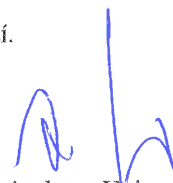
Spoločnosť je držiteľom certifikátu ISO 9001, certifikátu ISO TS 16949 a od septembra 2014 aj certifikátu ISO 14001.

Spoločnosť naďalej plánuje venovať zvýšenú pozornosť požiadavkám zákazníka, kvalite svojich výrobkov, optimalizácii výrobného procesu i nákladov.

Doplňujúce údaje

1. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia 31. marca 2015:
Od 1. apríla 2014 do dňa zostavenia tejto výročnej správy nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali vplyv na výročnú správu alebo na účtovnú závierku k 31. marcu 2015.
2. Účtovná jednotka v roku končiacom sa 31. marca 2015 neaktivovala žiadne náklady na výskum a vývoj.
3. Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku umiestnenú v zahraničí.
4. Účtovná jednotka v roku končiacom sa 31. marca 2015 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely a akcie iných spoločností.
5. Spoločnosť si nie je vedomá žiadnych environmentálnych záťaží.

V Žarnovici dňa 10. februára 2016



Andreas Heim, konateľ

Prílohy: 1. súvaha k 31. marcu 2015

2. výkaz ziskov a strát za rok končiaci k 31. marcu 2015
3. poznámky k účtovnej závierke k 31. marcu 2015
4. správa audítora k účtovnej závierke k 31. marcu 2015
5. správa audítora o overení súladu výročnej správy a účtovnej závierky k 31. marcu 2015

Illichmann Castalloy s. r. o.

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. marcu 2015

Illichmann Castalloy s. r. o.
Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka k 31. marcu 2015

Obsah

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 31. marcu 2015



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Illichmann Castalloy s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Illichmann Castalloy s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. marcu 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. marcom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. marcu 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. marcom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

Zdôraznenie niektorých skutočností

Bez vplyvu na náš názor, upozorňujeme na časť E bod (a) poznámok účtovnej závierky. K 31. marcu 2015 Spoločnosť vykázala stratu vo výške 343 tisíc EUR. Súčasne k tomuto dňu krátkodobé záväzky vrátane bežných bankových úverov prevyšujú obežný majetok Spoločnosti o 1 217 tisíc EUR.

Spoločnosť obdržala od spoločnosti Alicon Castalloy Ltd., ktorá je materskou spoločnosťou skupiny, do ktorej patrí Illichmann Castalloy s. r. o., vyhlásenie o jej finančnej podpore v blízkej budúcnosti.

22. september 2015
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Richard Farkaš
Licencia SKAU č. 406

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená
k 31. 03. 2015

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

IČO

4 4 9 3 4 2 0 3

SK NACE

2 4 . 5 3 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☐ - veľká

Za obdobie

mesiac	rok
od 0 4	2 0 1 4
do 0 3	2 0 1 5

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac	rok
od 0 4	2 0 1 3
do 0 3	2 0 1 4

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (ÚČ POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (ÚČ POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I l l i c h m a n n C a s t a l l o y s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

P a r t i z á n s k a 8 1

PSČ

9 6 6 8 1

Obec

Ž a r n o v i c a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B a n s k á B y s t r i c a
o d d i e l s . r . o . , v l o ž k a 1 8 3 8 8 / S

Telefónne číslo

0 4 5 / 6 8 3 0 3 3 5

Faxové číslo

0 4 5 / 6 8 3 0 3 6 0

E-mailová adresa

g a v o r o v a d @ i l l i c h m a n n . s k

Zostavená dňa:

20.5.2015

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový
záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 2022878165

IČO: 44934203

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 273 724	1 371 706	4 902 018	5 758 700
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 552 016	1 371 706	2 180 310	2 473 131
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	80 646	60 246	20 400	37 902
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj [012] - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér [013]-/073, 091A/	05	80 646	60 246	20 400	37 902
3.	Oceniteľné práva [014]-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill [015] - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok [019, 01X] - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok [041] - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok [051] - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 721 370	1 311 460	1 409 910	1 685 229
A.II.1.	Pozemky [031] - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby [021] - /081, 092A/	13	37 236	5 498	31 738	32 343
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí [022] - /082, 092A/	14	2 677 147	1 305 962	1 371 185	1 602 861
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov [025] - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a faľné zvieratá [026] - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok [029, 02X, 032] - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok [042] - /094/	18	6 987	0	6 987	50 025
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok [052] - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku [+/- 097] +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	750 000	0	750 000	750 000
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách [061A, 062A, 063A] - /096A/	22	750 000	0	750 000	750 000
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách [062A] - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely [063A] - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám [066A] - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám [066A] - /096A/	26	0	0	0	0

DIČ: 2022878165

IČO: 44934203

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 655 125	0	2 655 125	3 269 664
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	686 687	0	686 687	621 795
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	225 363	0	225 363	240 299
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	259 067	0	259 067	263 540
3.	Výrobky (123) - /194/	37	198 550	0	198 550	112 464
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	3 707	0	3 707	5 492
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 966 519	0	1 966 519	2 643 623
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 083 678	0	1 083 678	1 708 548
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	927 704	0	927 704	1 514 082
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	155 974	0	155 974	194 466
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	684 700	0	684 700	684 465
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	180 663	0	180 663	231 432
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	17 478	0	17 478	19 178
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 919	0	1 919	4 246
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 776	0	1 776	3 788
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	143	0	143	458

DIČ: 2022878165

IČO: 44934203

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	66 583	0	66 583	15 905
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
	2. Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	16 583	0	16 583	15 905
	3. Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
	4. Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	50 000	0	50 000	0

DIČ: 2022878165		IČO: 44934203		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 902 018	5 758 700	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	689 986	1 033 416	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 000	5 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 000	5 000	
	2. Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0	
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 750 220	1 750 220	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	0	0	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	0	0	
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0	
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95	0	0	
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-721 804	-604 943	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	180 269	180 269	
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-902 073	-785 212	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-343 430	-116 861	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 206 533	4 718 542	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	142 702	218 107	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0	

DIČ: 2022878165

IČO: 44934203

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 457	1 768
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	141 245	216 339
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odlžený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	881 605	1 387 533
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	668 241	1 109 504
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	9 085	7 016
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	659 156	1 102 488
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0

DIČ: 2022878165		IČO: 44934203		Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasťi okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	76 193	116 936
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	49 034	73 180
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 893	10 592
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	80 244	77 321
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	192 116	253 750
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	95 794	116 576
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	96 322	137 174
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 990 110	2 859 152
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 499	6 742
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	7 011	7 367
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	-1 512	-625

DIČ: 2022878165		IČO: 44934203	Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	6 846 302	x
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 824 857	8 345 566
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	97 838	151 660
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	5 949 695	7 374 809
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	574 757	667 017
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	81 612	-37 715
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	17 673	24 212
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	103 282	165 583
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 061 008	8 354 138
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	73 172	100 430
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 338 971	3 931 556
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	995 032	1 240 984
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	2 263 153	2 667 239
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 634 435	1 920 478
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	578 946	685 757
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	49 772	61 004
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 341	3 962
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	385 842	393 067
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	385 842	393 067
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	429	7 255
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	0	0

DIČ: 2022878165		IČO: 44934203		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	1	2	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 068	9 645	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-236 151	-8 572	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 296 727	2 882 801	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	21 445	23 302	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	21 445	23 302	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	21 443	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2	23 302	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	0	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	125 844	131 591	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	100 093	103 915	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0	

DIČ: 2022878165

IČO: 44934203

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	100 093	103 915
O.	Kurzové straty (563)	52	20	0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	25 731	27 676
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-104 399	-108 289
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-340 550	-116 861
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 880	0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 880	0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	0	0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-343 430	-116 861

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 hnutel'ných 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 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	139	166
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	125	170
počet vedúcich zamestnancov	5	6

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 2015 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 2014 do 31. marca 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená za obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 bola schválená rozhodnutím spoločníka dňa 27. februára 2015.

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 2014 do 31. marca 2015 dňa 2. marca 2015.

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

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ	Andreas Heim (od 1. marca 2015)
Konateľ	Vincent Hrubý (od 1. apríla 2013 do 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, Ebendorferstraße 3, Viedeň 1010, Rakúsko zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Táto je k dispozícii priamo v sídle spoločnosti alicon Holding GmbH, Ebendorferstraße 3, Viedeň 1010, Rakúsko.

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.

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

Spoločnosť k 31. marcu 2015 vykázala stratu vo výške 343 tisíc EUR, strata za bezprostredne predchádzajúce obdobie dosiahla 117 tisíc EUR. Zároveň k tomuto dátumu krátkodobé záväzky vrátane bežných bankových úverov Spoločnosti prevyšovali krátkodobé aktíva o 1 217 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 2015, ktorý bol dodatkom č. 11 predĺžený do 21. júna 2016. Okrem toho Alicon Castalloy Limited podporila spoločnosť zárukou vo výške 3 500 000 EUR pre ING Bank Bratislava platnou do 21. júna 2016, vydanou prostredníctvom Kotak Mahindra Bank Ltd., Pune.

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 2014/2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky

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

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 obstarávací 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	lineárna	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 obstarávací 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	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna, degresívna	8,3 až 16,7
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna, degresívna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2 alebo 4	lineárna	25 alebo 50

(c) 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.

(d) Zásoby

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

Obstarávací 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.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

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

(g) 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.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) 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.

(j) 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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) 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.

(l) 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 ľarchu 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 ľarchu účtu 562 – Úroky.

(m) 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.

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

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.

(n) 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.

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 2014 do 31. marca 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 je uvedený v tabuľke v prílohe č. 1.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený do výšky 3 519 541 EUR (1. apríl 2013 až 31. marec 2014: 3 519 541 EUR), súbor stavieb užívaných na základe zmluvy o prenájme je poistený do výšky 3 000 000 EUR (1. apríl 2013 až 31. marec 2014: 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 2014 do 31. marca 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 je uvedený v tabuľke v prílohe č. 2.

Výška vlastného imania dcérskej spoločnosti k 31. marcu 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (apríl 2014 - marec 2015)				
	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	393 248	333 550	750 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					750 000

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

Výška vlastného imania k 31. marcu 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 1. apríla 2013 až 31. marec 2014 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (apríl 2013 - marec 2014)

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	59 698	333 391	750 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					750 000

Výsledky za rakúsku dcérsku účtovnú jednotku pre finančný rok 2014/2015 sú predbežné. Za rok 2013/14 sú z účtovnej závierky, ktorá bola auditovaná. Tieto výsledky boli upravené oproti minuloročnej závierke, v ktorej boli uvedené predbežné výsledky rakúskej dcérskej spoločnosti ku dňu vydania účtovnej závierky.

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou, požiarom a živelnou pohromou do výšky 400 000 EUR (1. apríl 2013 až 31. marec 2014: 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. Spoločnosť účtovala v účtovnom období 1. apríl 2013 až 31. marec 2014 trvalý odpis pohľadávky (nedaňový) zo zdanenia nepeňažného príjmu 3 pracovníkov z Vietnamu, ktorý vznikol až po ich odlete do Vietnamu.

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 31.03.2015	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	1 064 698	18 981	1 083 678
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	641 766	42 934	684 700
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	180 663	0	180 663
Iné pohľadávky	17 478	0	17 478
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 904 605	61 915	1 966 519

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 31.03.2014	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	1 688 821	19 727	1 708 548
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	641 532	42 933	684 465
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	231 432	0	231 432
Iné pohľadávky	19 178	0	19 178
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 580 963	62 660	2 643 623

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. 3. 2015	31. 3. 2014
Pokladnica, ceniny	1 776	3 788
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	143	458
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 919	4 246

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. 3. 2015	31. 3. 2014
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 583	15 905
Ostatné	16 583	15 905
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	50 000	0
Ostatné	50 000	0
Spolu	66 583	15 905

Nárast príjmov budúcich období je spôsobený zaúčtovaním odhadu výnosov, ktoré budú fakturované do Indie vo finančnom roku 2015-2016, realizované vo finančnom roku 2014-2015.

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

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**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 2014 - marec 2015)				
	Stav k 1. 4. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 03. 2015
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	253 750	171 215	232 049	800	192 116
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	102 576	85 393	105 675	0	82 294
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 000	13 500	13 200	800	13 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	116 576	98 893	118 875	800	95 794
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na kvalitu	43 000	0	19 000	0	24 000
Rezerva na 14. plat	94 174	72 322	94 174	0	72 322
	137 174	72 322	113 174	0	96 322
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	137 174	72 322	113 174	0	96 322

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

IČO

4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ

2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (apríl 2013 - marec 2014)				
	Stav k 1. 4. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 03. 2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	229 707	236 713	212 670	0	253 750
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	90 690	128 639	116 753	0	102 576
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 000	13 900	12 900	0	14 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	103 690	142 539	129 653	0	116 576
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na kvalitu	43 000	0	0	0	43 000
Rezerva na 14. plat	83 017	94 174	83 017	0	94 174
	126 017	94 174	83 017	0	137 174
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	126 017	94 174	83 017	0	137 174

3. Záväzky

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

Názov položky	31. 3. 2015	31. 3. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	142 702	218 107
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	23 600
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	142 702	194 507
Krátkodobé záväzky spolu	881 605	1 387 533
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	656 101	1 074 913
Záväzky po lehote splatnosti	225 504	312 620

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom.

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

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu z 1 röntgenu a 3 strojov GIMATEC. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 03. 2015			31. 03. 2014		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	75 094	141 245	0	70 518	192 739	23 600
Finančný náklad	12 336	17 344	0	16 912	29 122	558
Spolu	87 430	158 589	0	87 430	221 861	24 158

4. Odložený daňový záväzok/odložená daňová pohľadávka

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

	31. 03. 2015	31. 03. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	118 794	126 314
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	118 794	126 314
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-96 322	-137 174
– odpočítateľné	-96 322	-137 174
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-937 413	-758 828
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	201 287	169 331
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 vyrovnáť sumy odloženej daňovej pohľadávky, je v blízkej budúcnosti dosiahnuteľný.

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

5. Sociálny fond

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

	31. 03. 2015	31. 03. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 768	1 619
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 498	10 120
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>8 498</i>	<i>10 120</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 809</i>	<i>9 971</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 457	1 768

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.

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 31.03.2015	Suma istiny v eurách k 31.03.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.03.2014
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	2,65%	21.6.2015	2 990 110	2 990 110	2 859 152
Spolu				2 990 110	2 990 110	2 859 152

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 a dodatkom číslo 11 bol predĺžený do 21. júna 2016, pričom suma kontokorentu bola upravená na 3 500 000 EUR. 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. 3. 2015	31. 3. 2014
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	7 011	7 367
Ostatné	7 011	7 367
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-1 512	-625
Ostatné	-1 512	-625
Spolu	5 499	6 742

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

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

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:

Oblasť odbytu	AI - odliatky, formy, jadrá, kokily, modely		Tovar		Služby		Spolu	
	apríl 2014 -	apríl 2013 -	apríl 2014 -	apríl 2013 -	apríl 2014 -	apríl 2013 -	apríl 2014 -	apríl 2013 -
	marec	marec	marec	marec	marec	marec	marec	marec
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovenská republika	504 437	629 973	0	800	17 722	14 098	522 159	644 871
Rakúsko	5 445 258	6 744 836	97 838	143 613	506 585	652 832	6 049 681	7 541 281
India	0	0	0	7 247	50 450	88	50 450	7 335
Spolu	5 949 695	7 374 809	97 838	151 660	574 757	667 017	6 622 290	8 193 486

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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

a	apríl 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	apríl 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	259 067	263 540	349 283	-4 473	-85 743
Výrobky	198 550	112 465	64 437	86 085	48 028
Spolu	457 617	376 005	413 720	81 612	-37 715
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				81 612	-37 715

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

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:

	apríl 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	103 282	165 583
Predaj AI odpadu	102 414	162 930
Iné	868	2 653
Finančné výnosy, z toho:	21 445	23 302
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>21 445</i>	<i>23 302</i>
Výnosové úroky	21 445	23 302

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom § 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	apríl 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
Tržby za vlastné výrobky	5 949 695	7 374 809
Tržby z predaja služieb	574 757	667 017
Tržby za tovar	97 838	151 660
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z predaja majetku	6 083	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	217 929	175 382
Čistý obrat spolu	6 846 302	8 368 868

IČO

4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ

2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**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 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	995 032	1 240 984
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 500</i>	<i>14 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 500	12 200
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	1 000	1 800
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>981 532</i>	 <i>1 226 984</i>
Doprava	196 026	298 513
Oprava a údržba	92 175	122 855
Náklady na kokily	33 637	65 321
Likvidácia odpadu z výroby	29 646	32 440
Náklady na ISO - TS	22 902	6 773
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	14 516	12 968
Služby nemateriálnej povahy	100 579	76 338
Náklady na služby pre tretie osoby	102 639	98 063
Náklady na správy a revízie	7 056	7 476
Telefónne a poštovné poplatky, internet	11 806	14 716
Starostlivosť o zamestnancov	10 564	10 683
Nájomné	121 097	122 162
Náklady na inzerciu a reklamu	990	1 719
Služby týkajúce sa živ. prostr., pož. ochrany a pod.	8 760	8 605
Cestovné	22 291	27 013
Prenájom auta	5 642	18 926
Licenčné poplatky za softvér	0	6 900
Náklady na externú kontrolu odliatkov	48 406	72 767
Reprezentácia	3 721	10 737
Manažérske poplatky, konateľ	0	0
Leasing zamestnancov	149 080	212 010
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1 068	 9 645
Iné	1 068	9 645
 Finančné náklady, z toho:	 125 844	 131 591
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>20</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>125 824</i>	 <i>131 591</i>
Nákladové úroky	100 093	103 915
Iné	25 731	27 676

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

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	apríl 2014 - marec 2015			apríl 2013 - marec 2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-340 550		100,00 %	-116 861		100,00 %
z toho teoretická daň		-74 921	22,00 %		-26 878	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	86 917	19 122	-5,62 %	140 906	32 408	-27,73 %
Výnosy nepodliehajúce dani (vrátane umorenia daňovej straty)	-113 780	-25 032	7,35 %	-83 017	-19 094	16,34 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-367 413	-80 831	23,73 %	-58 972	-13 564	11,61 %
Splatná daň z príjmov		2 880	-0,85 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		2 880	-0,85 %		0	0,00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	apríl 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
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	937 413	896 002
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

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

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

Spoločnosť má od 08. mája 2010 v nájme skladovací priestor pre kokily od tretích osôb. Nájomné za obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 bolo vo výške 6 991 EUR (v predchádzajúcom období: 6 991 EUR).

Spoločnosť má od 08. mája 2010 v nájme kontajnery na odpad. Výška nájomného za odpad od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 bola 659 EUR (v predchádzajúcom období 498 EUR).

Spoločnosť platí od 08. mája 2010 pri odbere technických plynov poplatky dodávateľom za prenájom fliaš. Náklady za obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 dosiahli výšku 3 756 EUR (v predchádzajúcom období 3 666 EUR).

Spoločnosť z dôvodu náročnosti na údržbu si prenajíma rohože. Výška nájomného za obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 dosiahla výšku 1 773 EUR (v predchádzajúcom období 1 757 EUR).

Spoločnosť má v prenájme kopírovací prístroj. Výška nájomného za obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 dosiahla výšku 516 EUR (v predchádzajúcom období 516 EUR).

Náklady na prenájom bytu pre 4 pracovníkov z Vietnamu dosiahli za obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 výšku 2464 EUR (v predchádzajúcom období 3 891 EUR).

Prenájom budov, hál a pozemkov bol za obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 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 2014 do 31. marca 2015 boli náklady na prenájom kontajneru na suchý ľad vo výške 1 537 EUR (v predchádzajúcom období 1 447 EUR).

Spoločnosť si prenajíma vysokozdvížny vozík a za obdobie od 01. apríla do 31. marca 2015 boli náklady na prenájom vo výške 1 406 EUR.

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 106 ton na obdobie od apríla do mája 2015.

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 zariadenia na otrieskavanie suchým ľadom so spoločnosťou Linde-Gas a.s. je uzavretá na dobu určitú do 31.12.2014. Náklady na 12 mesiacov sú očakávané vo výške 2 000 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 400 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 vysokozdvížného vozíka je uzavretá so spoločnosťou Linde Material Handling Slovenská republika s.r.o. na dobu 24 mesiacov. Náklady na 12 mesiacov sú očakávané vo výške 4548 EUR.

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

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 87 344 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 95 349 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 5 445 258 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 6 744 836 EUR), tovaru v celkovej výške 97 838 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 143 613 EUR), služieb v celkovej výške 506 585 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 652 832 EUR), za bežných trhových podmienok. Predaj zo skladu bol realizovaný v celkovej výške 10 040 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 17 952 EUR).
- nákup od dcérskej spoločnosti bol v nasledovnej štruktúre:
Nákup materiálu v období od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 vo výške 4 369 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 280 EUR). Nákup služieb bol od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 realizovaný vo výške 13 925 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 9 560 EUR). V bežnom účtovnom období nebol realizovaný nákup hmotného majetku (v predchádzajúcom účtovnom období 933 EUR).

Dcérskej spoločnosti bola v roku 2010 poskytnutá krátkodobá pôžička vo výške 620 323 EUR. Úroky z pôžičky predstavovali v období od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 sumu 20 094 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 21 209 EUR).

alicon Holding GmbH, Laxenburgerstrasse 15, Viedeň 1010, Rakúsko, materská spoločnosť

Dňa 30.10.2012 bola materskej spoločnosti poskytnutá krátkodobá pôžička vo výške 40 000 EUR. Úroky k 31. marcu 2015 boli vo výške 4 283 EUR celkom, z toho 1 349 EUR za bežné účtovné obdobie a 2 079 EUR za minulé účtovné obdobie. Cez materskú spoločnosť neboli realizované žiadne iné transakcie.

Silicon Meadows Design Ltd., Block D2, Telco Road, 411 19 Pune, India

V období od 1. apríla 2014 až 31. marca 2015 nebol s touto spoločnosťou realizovaný žiadny obchod.

Atlas Castalloy Ltd., Plot No 58 59, D-II, Block Link road II, MIDC Chinchwad, 411 01 Pune, India

V období od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 nebol s touto spoločnosťou realizovaný predaj odliatkov (v predchádzajúcom účtovnom období 98 EUR) a predaj tovaru v hodnote 0 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 7 247 EUR), ale bol realizovaný predaj služieb v hodnote 450 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 88 EUR) a predaj materiálu zo skladu v hodnote 1 150 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období predaj nebol realizovaný).

Alicon Castalloy Ltd. Gat No Village Shikrapur tal.Shirur, 412 20 Pune, India

V období od 1. apríla 2014 až 31. marca 2015 bol s touto spoločnosťou realizovaný predaj služieb v hodnote 50 000 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 0 EUR).

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Transakcie so sesterskými podnikmi

predaj tovaru	02	0	7 247
predaj odliatkov	02	0	98
predaj služieb (konštrukčné práce a refakturácia služieb)	02	450	88
predaj materiálu zo skladu	02	1 550	0

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 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
a	b	c	d
Dcérska spoločnosť			
predaj odliatkov, jadier, foriem, modelov a kokíl, služieb, tovaru a materiálu	02	6 059 721	7 559 233
nákup tovaru a služieb	01	18 294	38 586
výnosové úroky z pôžičky	11	20 094	21 209
Materská spoločnosť			
výnosové úroky z pôžičky	11	1 349	2 079

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa
02 – predaj
11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31.3.2015	k 31.3.2014
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	927 704	1 514 082
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	684 700	684 465
Spolu aktíva	1 612 404	2 198 547
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	9 085	7 016
Spolu pasíva	9 085	7 016

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

Po 31. marci 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014/2015.

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

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 1.4.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2015
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
Pohľadávky 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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-604 943	0	0	-116 861	-721 804
Nerozdelený zisk minulých rokov	180 269	0	0	0	180 269
Neuhrazená strata minulých rokov	-785 212	0	0	-116 861	-902 073
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-116 861	-343 430	0	116 861	-343 430
Spolu	1 033 416	-343 430	0	0	689 986

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 je nasledovný: prevod na účet neuhrazená strata minulých rokov vo výške 343 430 EUR.

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie (1. apríl 2013 až 31. marec 2014) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 27. februára 2015 na účet neuhrazená strata 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 1.4.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2014
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
Pohľadávky 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	-42 754	0	0	-562 189	-604 943
Nerozdelený zisk minulých rokov	180 269	0	0	0	180 269
Neuhradená strata minulých rokov	-223 023	0	0	-562 189	-785 212
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-562 189	-116 861	0	562 189	-116 861
Spolu	1 150 277	-116 861	0	0	1 033 416

Účtovná strata za obdobie 1. apríl 2013 – 31. marec 2014 vo výške 116 861 EUR bola zaúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov:

	apríl 2013 – marec 2014
Účtovná strata	116 861
Vysporiadanie účtovnej straty	apríl 2013 – marec 2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Uhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	116 861
Iné	0
Spolu	116 861

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 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	32 301	180 400
Zaplatené úroky	-100 093	-103 915
Prijaté úroky	21 445	53 152
Daň z príjmov	0	-345
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-46 347	129 292
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-46 347	129 292
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-93 021	-328 319
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	6 083	6 260
Obstaranie investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-86 938	-322 059
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	-133 285	-192 767
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku	-2 854 906	-2 662 139
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci	-2 988 191	-2 854 906

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 2014 - marec 2015	apríl 2013 - marec 2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-261 902	-36 248
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	385 842	393 067
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-61 634	24 043
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 083	-4 120
Iné nepeňažné operácie	0	-1
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	56 223	376 741
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	626 426	-102 502
Úbytok (prírastok) zásob	-64 892	33 556
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-585 456	-127 395
Peňažné toky z prevádzky	32 301	180 400

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.

Illichmann Castalloy s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.3.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	80 646	0	0	0	0	0	0	80 646
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	80 646	0	0	0	0	0	0	80 646
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 744	0	0	0	0	0	0	42 744
Prírastky	0	17 502	0	0	0	0	0	0	17 502
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	60 246	0	0	0	0	0	0	60 246
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 902	0	0	0	0	0	0	37 902
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 400	0	0	0	0	0	0	20 400

Illichmann Castalloy s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.3.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	64 644	0	0	0	3 320	0	67 964
Prírastky	0	0	0	0	0	12 682	0	12 682
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	16 002	0	0	0	-16 002	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	80 646	0	0	0	0	0	80 646
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 254	0	0	0	0	0	25 254
Prírastky	0	17 490	0	0	0	0	0	17 490
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 744	0	0	0	0	0	42 744
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 390	0	0	0	3 320	0	42 710
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 902	0	0	0	0	0	37 902

Illichmann Castalloy s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.3.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súborné hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné siado a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 232	2 568 553	0	0	0	50 025	0	2 653 810	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	93 021	0	93 021	0
Úbytky	0	0	25 461	0	0	0	0	0	25 461	0
Presuny	0	2 004	134 055	0	0	0	-136 059	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 236	2 677 147	0	0	0	6 987	0	2 721 370	0
Oprávy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 889	965 692	0	0	0	0	0	968 581	0
Prírastky	0	2 609	365 731	0	0	0	0	0	368 340	0
Úbytky	0	0	25 461	0	0	0	0	0	25 461	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 498	1 305 962	0	0	0	0	0	1 311 460	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 343	1 602 861	0	0	0	50 025	0	1 685 229	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 738	1 371 185	0	0	0	6 987	0	1 409 910	0

Illichmann Castalloy s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.3.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súborné hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté prediavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 612	2 313 311	0	0	0	5 000	0	2 352 923	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	315 637	0	315 637	
Úbytky	0	0	14 750	0	0	0	0	0	14 750	
Presuny	0	620	269 992	0	0	0	-270 612	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 232	2 568 553	0	0	0	50 025	0	2 653 810	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	323	605 292	0	0	0	0	0	605 615	
Prírastky	0	2 566	375 151	0	0	0	0	0	377 717	
Úbytky	0	0	14 750	0	0	0	0	0	14 750	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 889	965 692	0	0	0	0	0	968 581	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 289	1 708 019	0	0	0	5 000	0	1 747 308	
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 343	1 602 861	0	0	0	50 025	0	1 685 229	

Illichmann Castalloy s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.3.2015

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia		750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia		750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
Stav na konci účtovného obdobia		750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000

Illichmann Castalloy s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.3.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
Stav na konci účtovného obdobia	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000

Správa o overení súladu

výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Illichmann Castalloy s. r. o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Illichmann Castalloy s. r. o. k 31. marcu 2015, ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy. K účtovnej závierke sme 22. septembra 2015 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Illichmann Castalloy s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Illichmann Castalloy s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. marcu 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. marcom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. marcu 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. marcom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

Zdôraznenie niektorých skutočností

Bez vplyvu na náš názor, upozorňujeme na časť E bod (a) poznámok účtovnej závierky. K 31. marcu 2015 Spoločnosť vykázala stratu vo výške 343 tisíc EUR. Súčasne k tomuto dňu krátkodobé záväzky vrátane bežných bankových úverov prevyšujú obežný majetok Spoločnosti o 1 217 tisíc EUR.

Spoločnosť obdržala od spoločnosti Alicon Castalloy Ltd., ktorá je materskou spoločnosťou skupiny, do ktorej patrí Illichmann Castalloy s. r. o., vyhlásenie o jej finančnej podpore v blízkej budúcnosti.

22. september 2015
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Richard Farkaš
Licencia SKAU č. 406

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou (dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. marcu 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. marcu 2015 a ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy.

26. máj 2016
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný audítor:
Richard Farkaš
Licencia SKAU č. 406