

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 huteľných 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 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	143	123
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	150	130
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 2018 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 2017 do 31. marca 2018.

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 potencionálni 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 2016 do 31. marca 2017 bola schválená rozhodnutím spoločníka dňa 28. februára 2018.

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 2017 do 31. marca 2018 dňa 28. februára 2018.

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 2018 vykázala zisk vo výške 291 tisíc EUR, zisk za bezprostredne predchádzajúce obdobie dosiahol hodnotu 149 tisíc EUR. Zároveň k tomuto dátumu krátkodobé záväzky vrátane bežných bankových úverov Spoločnosti prevyšovali krátkodobé aktíva o 249 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 20. júna 2018, ktorý bol dodatkom č. 14 predĺžený do 14. júna 2019. Okrem toho Alicon Castalloy Limited podporila spoločnosť zárukou vo výške 3 500 000 EUR pre ING Bank Bratislava platnou do 20. júna 2019, 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 2017/2018 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 - Nerozdelaný 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 hmotný 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	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 dáva 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	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

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.

Obstarávacía 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 odloženéj 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 neprevyší 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 E (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.

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 poisťovních 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 vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat 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 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.

(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 2017 do 31. marca 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 je uvedený v tabuľke v prílohe č. 1.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený do výšky 3 519 541 EUR (1. apríl 2016 až 31. marec 2017: 3 519 541 EUR), súbor stavieb užívaných na základe zmluvy o prenájme je poistený do výšky 3 000 000 EUR (1. apríl 2016 až 31. marec 2017: 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 2017 do 31. marca 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 je uvedený v tabuľke v prílohe č. 1.

Výška vlastného imania dcérskej spoločnosti k 31. marcu 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (apríl 2017- marec 2018)				
	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	690 977	112 344	750 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					750 000

Výška vlastného imania k 31. marcu 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 1. apríla 2016 až 31. marec 2017 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 2016 - marec 2017)

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	578 632	81 521	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 2016 až 31. marec 2017: 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 31.03.2018	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	1 564 056	473 256	2 037 312
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	658 904	0	658 904
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	149 665	0	149 665
Iné pohľadávky	17 478	0	17 478
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 390 103	473 256	2 863 359

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 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 združeníu	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 združeníu	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

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 2018	31. marec 2017
Pokladnica, ceniny	2 000	2 425
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13 746	13 385
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	15 746	15 810

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 2018 31. marec 2017

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	28 072	26 984
Ostatné	28 072	26 984
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	28 072	26 984

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 2017 - marec 2018)				
	Stav k 1. aprílu 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. marcu 2018
	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	208 747	189 273	191 694	0	206 325
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	80 538	108 163	87 485	0	101 215
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	80 538	108 163	87 485	0	101 215
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na kvalitu	24 000	0	0	0	24 000
Rezerva na 14. plat	89 209	66 110	89 209	0	66 110
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	15 000	15 000	15 000	0	15 000
	128 209	81 110	104 209	0	105 110
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	128 209	81 110	104 209	0	105 110

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 2016 - marec 2017)					
a	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	180 998	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

3. Záväzky

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

Názov položky	31. marec 2018	31. marec 2017
Dlhodobé záväzky spolu	35 810	62 652
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	35 810	62 652
Krátkodobé záväzky spolu	1 102 886	777 500
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	958 436	693 468
Záväzky po lehote splatnosti	144 450	84 032

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 2018 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

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	80 714	80 714	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	712 628	712 628	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	34 126	0	34 126	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	128 163	128 163	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	85 563	85 563	0	0
Daňové záväzky a dotácie	45 541	45 541	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	50 277	50 277	0	0
	1 137 012	1 102 886	34 126	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 2017 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

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	48 607	48 607	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	514 278	514 278	0	0
Čistá hodnota zákazky		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

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

Názov položky	31. marec 2018			31. marec 2017		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	42 032	34 126	0	35 287	61 416	0
Finančný náklad	3 529	1 011	0	5 613	3 641	0
Spolu	45 561	35 137	0	40 899	65 057	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 2018

31. marec 2017

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	130 596	122 614
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	130 596	122 614
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-105 110	-136 734
– odpočítateľné	-105 110	-136 734
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-281 560	-373 413
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	53 775	81 382
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.

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 2018

31. marec 2017

Začiatočný stav sociálneho fondu	1 236	328
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 487	8 282
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>10 487</i>	<i>8 282</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>10 039</i>	<i>7 373</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 684	1 236

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 2018	Suma istiny v eurách k 31. marcu 2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31. marcu 2017
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	2,65%	12.6.2019	2 865 077	2 865 077	2 399 256
Spolu				2 865 077	2 865 077	2 399 256

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 13 predĺžený do 20. júna 2018 a dodatkom číslo 14 do 12. júna 2019. 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 2018	31. marec 2017
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 725	5 765
Ostatné	6 725	5 765
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-1 091	-2 059
Ostatné	-1 091	-2 059
Spolu	5 634	3 706

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:

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

	AI - odliatky, formy, jadrá, kokily, modely		Tovar		Služby		Spolu	
Oblasť odbytu	apríl 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017	apríl 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovenská republika	464 894	352 439	104	30 964	7 993	7 146	472 991	390 549
Rakúsko	5 522 205	4 293 601	914 700	631 685	630 269	1 285 372	7 067 174	6 210 658
Nemecko	1 505 424	176 375	76 400	0	396 919	0	1 978 743	176 375
Maďarsko	23 791	0	0	0	0	0	23 791	0
Írsko	44 672						44 672	0
Taliansko	41 769				162		41 931	0
Spolu	7 602 755	4 822 415	991 204	662 649	1 035 343	1 292 518	9 629 302	6 777 583

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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

a	apríl 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	apríl 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017
b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	340 564	252 781	107 727	87 783	145 054
Výrobky	93 573	111 528	129 166	-17 955	-17 638
Spolu	434 137	364 309	236 893	69 828	127 416

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát **69 828** **127 416**

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 2017 - marec 2018					apríl 2016 - marec 2017					

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	124 949	102 005
Predaj Al odpadu	123 485	96 458
Iné	1 464	5 547
Finančné výnosy, z toho:	18 970	21 125
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>18 970</i>	<i>21 125</i>
Výnosové úroky	18 970	21 125

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 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017
Tržby za vlastné výrobky	7 602 755	4 822 415
Tržby z predaja služieb	1 035 343	1 292 519
Tržby za tovar	991 204	662 649
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z predaja majetku	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	9 629 302	6 777 583

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:

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

apríl 2017 -
marec 2018

apríl 2016 -
marec 2017

Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 186 713	1 286 977
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 000	14 000
Súvisiace auditorské služby	1 000	1 000
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 171 713</i>	 <i>1 271 977</i>
Doprava	299 332	191 335
Oprava a údržba	107 460	66 737
Náklady na kokily	148 271	78 586
Likvidácia odpadu z výroby	25 215	23 670
Náklady na ISO - TS	21 102	12 429
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	24 944	65 056
Služby nemateriálnej povahy	304 768	188 548
Náklady na služby pre tretie osoby	763 177	158 642
Náklady na správy a revízie	16 825	6 964
Telefónne a poštovné poplatky, internet	17 317	15 735
Starostlivosť o zamestnancov	10 650	10 243
Nájomné	122 662	121 878
Náklady na inzerciu a reklamu	6 083	1 257
Služby týkajúce sa živ. prostr., pož. ochrany a pod.	6 720	7 400
Cestovné	31 529	30 236
Prenájom auta	0	0
Náklady na externú kontrolu odliatkov	132 519	165 961
Reprezentácia	9 574	8 843
Manažérske poplatky, konateľ	80 400	0
Leasing zamestnancov	43 166	118 457
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 0	 0
Iné	0	0
 Finančné náklady, z toho:	 84 996	 81 069
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>47</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	47
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>84 996</i>	 <i>81 021</i>
Nákladové úroky	82 596	78 874
Iné	2 399	2 147

2. Osobné náklady

	2018	2017
	EUR	EUR
Mzdy	2 013 852	1 580 840
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	494 031	384 093
Zdravotné poistenie	190 718	148 542
Sociálne zabezpečenie	59 418	48 613
Spoľu	2 758 019	2 162 088

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 2017 - marec 2018			apríl 2016 - marec 2017		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	294 107		100,00 %	151 704		100,00 %
z toho teoretická daň		61 762	21,00 %		33 375	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	105 570	22 170	7,54 %	133 946	29 468	19,42 %
Výnosy nepodliehajúce dani (vrátane umorenia daňovej straty)	-127 917	-26 863	-9,13 %	-128 757	-28 327	-18,67 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-143 136	-30 059	-10,22 %	-156 893	-34 516	-22,75 %
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	128 624	27 011	9,19 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		27 011	9,18 %		2 880	1,90 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		27 011	9,18 %		2 880	1,90 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

IČO	4	4	9	3	4	2	0	3		
DIČ	2	0	2	2	8	7	8	1	6	5
	apríl 2017 - marec 2018					apríl 2016 - marec 2017				
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	91 853					373 413				
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 2017 do 31. marca 2018 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 2017 do 31. marca 2018 bola 857 EUR (v predchádzajúcom období 723 EUR).

Spoločnosť platí od 8. mája 2010 pri odbere technických plynov poplatky dodávateľom za prenájom fliaš. Náklady za obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 dosiahli výšku 2 599 EUR (v predchádzajúcom období 2 729 EUR).

Spoločnosť z dôvodu náročnosti na údržbu si prenajíma rohože. Výška nájomného za obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 dosiahla výšku 2 204 EUR (v predchádzajúcom období 2 128 EUR).

Spoločnosť má v prenájme kopírovacie prístroje. Výška nájomného za obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 dosiahla výšku 904 EUR (v predchádzajúcom období 516 EUR).

Prenájom budov, hál a pozemkov bol za obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 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 2017 do 31. marca 2018 boli náklady na prenájom kontajneru na suchý ľad vo výške 506 EUR (v predchádzajúcom období 1 404 EUR).

Spoločnosť si prenajala vysokozdvíhový vozík a za obdobie od 01. apríla 2017 do 31. marca 2018 boli náklady na prenájom vo výške 1 530 EUR (v predchádzajúcom období 2 763 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 250 ton na obdobie od apríla do júna 2018.

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 7835 T so spoločnosťou Copy Print Office BB, s.r.o. je uzavretá na dobu 48 mesiacov. Cena za prenájom je 88 EUR mesačne a 0,0078 EUR za čiernobiely kópiu a 0,041 za farebnú kópiu. Odhadované náklady na nájom 12 mesiacov sú vo výške približne 1 056 EUR.

Zmluva o nájme kopírovacieho zariadenia Xerox VerasLink B7030 so spoločnosťou Copy Print Office BB, s.r.o. je uzavretá na dobu 48 mesiacov. Cena za prenájom je 40 EUR mesačne a 0,0075 EUR za čiernobiely kópiu. Odhadované náklady na nájom 12 mesiacov sú vo výške približne 480 EUR.

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.

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 5 469 760 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 4 291 600 EUR), tovaru v celkovej výške 609 125 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 410 705 EUR), služieb v celkovej výške 316 702 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 446 354 EUR), za bežných trhových podmienok. Predaj zo skladu bol realizovaný v celkovej výške 76 224 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 30 132 EUR).
- nákup od dcérskej spoločnosti bol v nasledovnej štruktúre:
Nákup materiálu v období od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 vo výške 2 946 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 1 977 EUR). Nákup služieb bol od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 realizovaný vo výške 87 235 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 52 202 EUR). V bežnom účtovnom období bol realizovaný nákup hmotného majetku vo výške 19 500 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 0 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 18 868 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 19 714 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 2018 boli vo výške 7 045 EUR celkom. Úver bol splatený v apríli 2018 v plnej výške vrátane úrokov. 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 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017
a	b	c	d
Dcérska spoločnosť			
predaj odliatkov, jadier, foriem, modelov a kokíl, služieb, tovaru a materiálu	02	6 471 811	5 178 790
nákup hmotného majetku, tovaru a služieb	01	109 681	54 179
výnosové úroky z pôžičky	11	18 868	19 714

Materská spoločnosť

výnosové úroky z pôžičky	11	102	1 411
--------------------------	----	-----	-------

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 2018	k 31. marcu 2017
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 210 956	752 066
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	658 904	640 036
Spolu aktíva	1 869 860	1 392 102
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	80 714	48 607
Spolu pasíva	80 714	48 607

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

	k 31. marcu 2018	k 31. marcu 2017
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	50 000	50 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	49 045
Spolu aktíva	50 000	99 045
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	0	0

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 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017/2018.

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 31. marcu 2018
	Stav k 1. aprílu 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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
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	-1 060 144	0	0	148 824	-911 320
Nerozdelený zisk minulých rokov	185 359	0		148 824	334 183
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 245 503	0	0	0	-1 245 503
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	148 824	267 096	0	-148 824	267 096
Spolu	843 900	267 096	0	0	1 110 996

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 je nasledovný: prevod na účet nerozdelený zisk vo výške 267 096 EUR.

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie (1. apríl 2016 až 31. marec 2017) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 28. februára 2018 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 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	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
Neuhradená 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

Účtovný zisk za obdobie 1. apríl 2016 – 31. marec 2017 vo výške 148 824 EUR bola zaúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov.

Účtovný zisk

Vysporiadanie účtovného zisku	apríl 2016 – marec 2017
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	148 824
Uhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	148 824

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 2017 - marec 2018 EUR	apríl 2016 - marec 2017 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-214 892	555 978
Zaplatené úroky	-82 596	-78 874
Prijaté úroky	18 970	39 627
Daň z príjmov	-2 880	-2 880
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-281 398	513 851
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-281 398	513 851
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-184 487	-85 308
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-184 487	-85 308
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy 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	-465 885	428 542
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-2 383 446	-2 811 988
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-2 849 331	-2 383 446

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 2017 - marec 2018	apríl 2016 - marec 2017
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	357 733	209 453
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	280 454	285 392
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	1	0
Rezervy	-2 422	5 509
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	635 766	500 353
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-904 271	57 503
Úbytok (prírastok) zásob	-224 728	-131 674
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	278 341	129 796
Peňažné toky z prevádzky	-214 892	555 978

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.

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

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

Illichmann Castalloy s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.3.2018

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena			
	01.04.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.03.2018	01.04.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.03.2018	01.04.2017	Prírastky
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj												
Softvér	97 606	9 010	3 042	0	103 574	82 996	5 900	3 042	0	85 854	14 610	17 720
Oceňteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	97 606	9 010	3 042	0	103 574	82 996	5 900	3 042	0	85 854	14 610	17 720
Pozemky												
Stavby	39 601	0	0	0	39 601	10 917	3 285	0	0	14 202	28 684	25 399
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	2 790 066	271 884	165 690	49 313	2 945 573	1 935 177	347 640	145 488	0	2 137 329	854 889	808 244
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné siadla a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	54 313	224 624	224 624	-49 313	5 000	0	0	0	0	54 313	54 313	5 000
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	2 883 980	496 508	390 314	0	2 990 174	1 946 094	350 925	145 488	0	2 151 531	937 886	838 643
Podielové cené papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	750 000	0	0	0	750 000	0	0	0	0	0	750 000	750 000
Podielové cené papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cené papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cené papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	750 000	0	0	0	750 000	0	0	0	0	0	750 000	750 000
Neobežný majetok spolu	3 731 586	505 518	393 356	0	3 843 748	2 029 090	356 825	148 530	0	2 237 385	1 702 496	1 606 363

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

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

Illichman Castaloy s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.3.2017

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	01.04.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	01.04.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.03.2016	31.03.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	90 406	7 200	0	0	72 641	10 355	0	0	17 765	14 610
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	90 406	7 200	0	0	72 641	10 355	0	0	17 765	14 610
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	37 236	0	0	0	8 199	2 718	0	0	29 037	28 684
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	2 763 446	0	470	27 090	1 663 328	272 319	470	0	1 100 118	854 889
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	5 060	78 108	0	-29 455	0	0	0	0	5 660	54 313
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	2 806 342	78 108	470	0	1 671 527	275 037	470	0	1 134 815	937 886
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	750 000	0	0	0	0	0	0	0	750 000	750 000
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	750 000	0	0	0	0	0	0	0	750 000	750 000
Neobežný majetok spolu	3 646 748	85 308	470	0	1 744 168	285 392	470	0	1 902 580	1 702 496

