

Illichmann Castalloy s. r. o.

Sprava nezávislého audítora, výročná
správa a účtovná závierka

k 31. marcu 2020

Obsah

Sprava nezávislého audítora

Výročná sprava

Účtovná závierka k 31. marcu 2020



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
Internet: www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Illichmann Castalloy s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. marcu 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku *Základ pre podmienený názor*, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. marcu 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť má v súvahe k 31. marcu 2020 dlhodobý hmotný majetok v netto hodnote 2 338 tisíc EUR, ktorý obsahuje 984 tisíc EUR vzťahujúcich sa k nábehovým nákladom nového produktu aktivované v roku 2019, ktoré sú vykázané na účtoch obstarania. Podľa zákona o účtovníctve sa náklady na prípravu a zábeh výroby neaktivujú a teda postup, ktorý Spoločnosť zvolila predstavuje nesúlad so zákonom o účtovníctve. Ak by Spoločnosť neaktivovala tieto náklady k 31. marcu 2019, potom by spotreba materiálu a energie narástla o 323 tisíc EUR, služby by narástli o 344 tisíc EUR a osobné náklady by narástli o 317 tisíc EUR, pričom daň z príjmov a výsledok hospodárenia by poklesli o 52 tisíc EUR, respektíve o 932 tisíc EUR za rok končiaci k 31. marcu 2019. Okrem toho k 31. marcu 2019 a k 31. marcu 2020 by dlhodobý hmotný majetok, daňový záväzok a vlastné imanie boli nižšie o 984 tisíc EUR, 52 tisíc EUR, respektíve o 932 tisíc EUR. Správa audítora k účtovnej závierke za rok končiaci 31. marca 2019 vydaná 14. apríla 2021 bola náležite modifikovaná.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa 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.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k iným informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za iné informácie. Iné informácie pozostávajú z informácií uvedených vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve, ale nezahŕňujú účtovnú závierku a našu správu audítora k tejto účtovnej závierke. Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na tieto iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s týmito inými informáciami uvedenými vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dňom vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky, a posúdenie, či tieto iné informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Ak na základe nami vykonanej práce prideme k záveru, že tieto iné informácie sú významne nesprávne, vyžaduje sa, aby sme tieto skutočnosti uviedli.

V súvislosti s výročnou správou zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme vyjadrili názor na to, či sú tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie, a či výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru, vo všetkých významných súvislostiach:

- tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019/2020 sú v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie,



- výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Okrem toho zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme uviedli, či sme na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, zistili v týchto iných informáciách uvedených vo výročnej správe významné nesprávnosti. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

28. máj 2021

Bratislava, Slovenská republika

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



Zodpovedný audítor:
Ing. Andrej Jandzík, ACCA
Licencia UDVA č. 1144

Výročná správa za rok končiaci sa 31. marca 2020

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 2020 výnosy v celkovej výške 11 638 460 EUR a v bezprostredne predchádzajúcom období výnosy v celkovej výške 11 758 114 EUR, čo predstavuje po prepočte pokles o 1% celkom. Predaj odliatkov, foriem, jadier a modelov vzrástol po prepočte o 4,2% z hodnoty 9 224 884 EUR k 31. marcu 2019 na hodnotu 9 631 388 EUR za rok končiaci 31. marca 2020.

Štruktúra výnosov bola nasledovná (v EUR):

	apríl 2019- marec 2020	apríl 2018- marec 2019
hliníkové odliatky	9 626 490	9 180 299
pieskové formy a jadrá	4 898	1 705
modely	0	42 880
tovar	1 115 726	1 401 386
služby	463 128	794 104
zmena stavu zásob vlastnej výroby	199 532	105 178
ostatné prevádzkové výnosy	210 076	213 952
finančné výnosy	18 610	18 610
spolu	11 638 460	11 758 114

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

	apríl 2019-marec 2020	apríl 2018-marec 2019
kokilové odliatky	6 361 171	6 498 542
pieskové odliatky	162 765	531 299
nízkotlakové odliatky	3 102 554	2 150 458
pieskové formy a jadrá	4 898	1 705
modely	0	42 880
spolu	9 631 388	9 224 884

Najviac vlastných odliatkov, jadier, foriem a modelov predala spoločnosť v roku končiacom 31. marca 2020 do Rakúska – v hodnotovom vyjadrení 7 400 096 EUR; v bezprostredne predchádzajúcom období predala spoločnosť do Rakúska vlastné odliatky, jadrá, formy a modely v hodnotovom vyjadrení 7 529 678 EUR, čo predstavuje pokles po prepočte o 1,7%. Druhou najvýznamnejšou oblasťou predaja bol predaj odliatkov, jadier, foriem a modelov do Nemecka, ktorý predstavuje pokles po prepočte o 3,5% z hodnoty 1 035 672 EUR za bezprostredne predchádzajúce obdobie na hodnotu 999 629 EUR v roku končiacom 31. marca 2020.

Došlo k nárastu predaja odliatkov do Maďarska z hodnoty 112 320 EUR v bezprostredne predchádzajúcom období na hodnotu 717 673 EUR, čo predstavuje nárast po prepočte o 544,7%.

Pri predaji tovaru došlo k poklesu približne o 20,4% z hodnoty 1 401 386 EUR v predchádzajúcom účtovnom období na hodnotu 1 115 726 EUR v roku končiacom 31. marca 2020.

Tržby z predaja služieb v roku končiacom sa 31. marca 2020 klesli v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcom obdobím o približne 41,9% z hodnoty 794 104 EUR na hodnotu 463 128 EUR.

Štruktúra nákladov bola nasledovná (v EUR):

	apríl 2019-marec 2020	apríl 2018-marec 2019
spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok	4 264 126	4 172 623
služby	2 756 461	2 361 340
osobné náklady celkom	3 378 853	3 296 655
ostatné prevádzkové náklady	484 533	399 090
finančné náklady	99 884	190 560
náklady na tovar	708 721	1 084 359
daň z príjmov	24 257	56 889
spolu	11 716 835	11 561 516

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2020 obstarala nehmotný majetok (softvér) v hodnote 3 000 EUR.

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2019 obstarala nehmotný majetok (softvér) v hodnote 3 000 EUR.

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2020 obstarala majetok v celkovej hodnote 672 662 EUR. K najväčším investíciám patrilo obstaranie stroja na vytĺkanie jadier v hodnote približne 132 700 EUR, otrieskavača v hodnote približne 111 000 EUR, jadrovacieho stroja v hodnote približne 75 800 EUR a prenosného meracieho systému v hodnote 59 900 EUR.

Spoločnosť v roku končiacom sa 31. marca 2019 obstarala majetok v celkovej hodnote 555 152 EUR. K najväčším investíciám patrilo obstaranie vyklápacieho lepaceho stroja v hodnote 208 475 EUR a kompresora v hodnote približne 78 000 EUR.

O naložení s výsledkom hospodárenia za rok končiaci sa 31. marca 2020 rozhodne valné zhromaždenie. Návrhom bude preúčtovanie zisku na účet nerozdelený zisk minulých rokov. Spoločnosť plánuje v hospodárskom roku apríl 2020 – marec 2021 investovať do majetku približne 300 tis. EUR.

Výnosy spoločnosti z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb na hospodársky rok apríl 2020 – marec 2021 sú rozpočtované vo výške približne 12 000 tis. EUR s rozpočtovaným počtom pracovníkov 150.

Spoločnosť je držiteľom certifikátu ISO 9001, certifikátu ISO TS 16949 a 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 2020:
Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11. marca 2020 v súvislosti so šírením koronavírusu globálnu pandémiu a Slovenská vláda vyhlásila dňa 16. marca 2020 núdzový stav.
V súčasnosti sa so šírením nového typu vírusu COVID-19 po celom svete postupne prijímajú preventívne opatrenia, v dôsledku čoho niektoré spoločnosti prerušujú alebo znižujú svoju výrobu.
Aj hlavní zákazníci spoločnosti sa rozhodli dočasne pozastaviť prípadne znížiť výrobu od apríla 2020. Z dôvodu vývoja u hlavných zákazníkov bola spoločnosť nútená čiastočne zastaviť výrobu a výroba v máji 2020 a júni 2020 predstavovala približne polovičné úrovne oproti pôvodnému plánu. Júl a august je očakávaný na úrovni približne 70%.
Vedenie spoločnosti sleduje opatrenia prijaté vládou Slovenskej republiky, a ak bude pre Spoločnosť relevantné ich využitie, tak podá žiadosť o príspevok. Vedenie spoločnosti v súčasnosti predpokladá, že sa výroba u hlavných zákazníkov spoločnosti naplno obnoví v septembri 2020.
Následne vedenie spoločnosti predpokladá, že na zvyšné mesiace roka bude zrealizovaný pôvodný produkčný plán. Z hľadiska platobnej schopnosti má spoločnosť na preklenutie súčasnej situácie k dispozícii bankové pôžičky do výšky 4 milióny Eur (k 31. decembru 2019 predstavovali bankové pôžičky 3,5 miliónov Eur) a prípadnú finančnú podporu od materskej spoločnosti na základe prehlásenia manažmentu materskej spoločnosti.
2. Účtovná jednotka v roku končiacom sa 31. marca 2020 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 2020 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely a akcie iných spoločností.
5. Spoločnosť si nie je vedomá žiadnych environmentálnych záťaží.

V Žarnovici dňa 30. júla 2020



Andreas Heim, konateľ

- Prílohy: 1. účtovná závierka k 31. marcu 2020
2. poznámky k účtovnej závierke k 31. marcu 2020
3. správa audítora k 31. marcu 2020

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená
k 31. 3. 2020

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 9
do 0 3	2 0 2 0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

mesiac	rok
od 0 4	2 0 1 8
do 0 3	2 0 1 9

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: 30.6.2020	Schválená dňa: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ab
---------------------------------	------------------------	--

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 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	10 618 445	2 913 189	7 705 256	7 215 705
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 011 016	2 913 189	3 097 827	2 807 876
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	109 573	100 120	9 453	14 039
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	05	109 573	100 120	9 453	14 039
	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	5 151 443	2 813 069	2 338 374	2 043 837
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	13	53 971	23 859	30 112	35 166
	3. Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 763 966	2 789 210	974 756	990 184
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
	5. Základné stádo a fažné 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	1 318 806	0	1 318 806	1 018 487
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	14 700	0	14 700	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
	6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	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 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
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 preddavky 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	4 583 089	0	4 583 089	4 381 082
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 014 656	0	1 014 656	832 421
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	259 489	0	259 489	276 505
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	562 780	0	562 780	464 312
3.	Výrobky (123) - /194/	37	176 067	0	176 067	75 003
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	16 320	0	16 320	16 601
6.	Poskytnuté preddavky 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
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	3 557 431	0	3 557 431	3 547 767

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 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 724 721	0	2 724 721	2 658 285
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	913 685	0	913 685	1 361 560
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	1 811 036	0	1 811 036	1 296 725
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	638 932	0	638 932	638 932
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
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	193 697	0	193 697	233 401
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	81	0	81	17 149
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	11 002	0	11 002	894
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 289	0	3 289	362
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 713	0	7 713	532

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	3 Netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	24 340	0	24 340	26 747
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	23 587	0	23 587	26 747
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	753	0	753	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	7 705 256	7 215 705
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 148 070	1 252 151
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 ážlo (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	500	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	500	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	-529 275	-699 667
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	716 230	545 836
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-1 245 505	-1 245 503
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	-78 375	196 598
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 557 101	5 958 810
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 313	7 376
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
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	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.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	1 672	1 215
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 641	6 161
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odlícený 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	2 764 903	2 453 553
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	2 501 902	2 032 479
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	607 370	305 326
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	1 894 532	1 727 153
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti 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	143 501	162 970

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
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	89 355	103 553
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	14 439	112 889
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	15 706	41 662
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	304 561	290 619
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	84 494	109 804
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	220 067	180 815
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 484 324	3 207 262
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	85	4 744
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	85	7 023
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	-2 279

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	11 210 242	11 420 374	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	11 619 850	11 739 504	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 115 726	1 401 386	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	9 631 388	9 224 884	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	463 128	794 104	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	199 532	105 178	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	37 928	38 101	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	172 148	175 851	
**	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	11 592 694	11 314 067	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	708 721	1 084 359	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 264 126	4 172 623	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 756 461	2 361 340	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	3 378 853	3 296 655	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 424 356	2 367 258	
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17	0	0	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	883 602	849 106	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	70 895	80 291	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	7 847	4 651	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	386 050	328 324	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	386 050	328 324	
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	46 999	23 821	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	0	0	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	43 637	42 294	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	27 156	425 437	

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
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 680 466	3 907 230
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	18 610	18 610
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 účasti 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 účasti 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	18 610	18 610
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	18 610	18 610
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
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	99 884	190 560
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	97 531	81 512
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	97 531	81 512
O.	Kurzové straty (563)	52	0	41
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	2 353	109 007

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	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-81 274	-171 950	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-54 118	253 487	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	24 257	56 889	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	24 257	56 889	
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	-78 375	196 598	

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 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	158	153
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	147	175
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 2020 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 2019 do 31. marca 2020.

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 2018 do 31. marca 2019 bola schválená rozhodnutím spoločníka dňa 25. marca 2020.

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 2019 do 31. marca 2020 dňa 25. marca 2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Andreas Heim (od 1. marca 2015)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov spoločnosti bola nasledovná:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
alicon Holding GmbH, Laxenburgerstrasse 15, Viedeň 1100	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 2020 vykázala stratu vo výške 73 tisíc EUR, zisk za bezprostredne predchádzajúce obdobie dosiahol hodnotu 197 tisíc EUR. Zároveň k tomuto dátumu krátkodobé záväzky vrátane bežných bankových úverov Spoločnosti prevyšovali obežný majetok o 1 666 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 mala k dispozícii kontokorent vo výške 3 490 000 EUR z ING Bank Bratislava poskytnutý 4. júna 2010, dodatkom č. 16 predĺžený do 19. decembra 2019. Tento kontokorent bol refinancovaný dňa 13. decembra 2019 Zmluvou o poskytnutí krátkodobého financovania Citibank Europe plc zo dňa 4. decembra 2019 vo výške rámca 3 492 000 EUR na obdobie do 14. februára 2020. Dodatkom č. 1 bolo predĺžené obdobie čerpania a splatnosť rámca do 30. marca 2020 a dodatkom č. 2 do 4. septembra 2020. Zmluva je zabezpečená zárukou z Indie.

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.

Na základe daňovej kontroly transferového oceňovania v účtovnom období od 1. apríla 2012 do 31. marca 2013 bola rozhodnutím daňového orgánu dodatočne predpísaná daňová povinnosť za toto účtovné obdobie vo výške 61 203 EUR. Spoločnosť túto daň predpísanú v účtovnom období 2018/2019 zaúčtovala ako významný náklad týkajúci sa minulých účtovných období na účte 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Spoločnosť zaúčtovala na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov aj zúčtovanie daňovej licencie za finančné roky 2014/2015 a 2015/2016 v celkovej výške 5 760 EUR, ktorá mala byť zúčtovaná vo finančnom roku 2017/2018. V roku 2019/2020 Spoločnosť zaúčtovala cez vlastné imanie 25 705 EUR týkajúce sa úrokov z omeškania predpísanej daňovej povinnosti.

Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet. Také opravy Spoločnosť v bežnom účtovnom období nevykonala.

(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 zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

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

Úsudky

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

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

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

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

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

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,
- zastaranosť 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.

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

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod E (m) Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

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

Zásady posúdenia zníženia hodnoty dlhodobého majetku sú opísané aj v 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, alebo skutočnosť.

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

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

(j) Rezervy

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

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

IČO

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

DIČ

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

(l) Zamestnanecké požitky

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

(m) Odložené dane

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

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

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

IČO

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

DIČ

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

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.

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 2019 do 31. marca 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019 je uvedený v tabuľke v prílohe č. 1.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený do výšky 3 519 541 EUR (1. apríl 2018 až 31. marec 2019: 3 519 541 EUR), súbor stavieb užívaných na základe zmluvy o prenájme je poistený do výšky 3 000 000 EUR (1. apríl 2018 až 31. marec 2019: 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 2019 do 31. marca 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019 je uvedený v tabuľke v prílohe č. 1.

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Výška vlastného imania dcérskej spoločnosti k 31. marcu 2020 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (apríl 2019 - marec 2020)				
	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	881 565	80 521	750 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					750 000

Výška vlastného imania k 31. marcu 2019 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 1. apríla 2018 až 31. marec 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (apríl 2018 - marec 2019)					
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	801 044	110 667	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 2018 až 31. marec 2019: 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.

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.

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

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

Pohľadávky k 31. marcu 2020	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	2 425 643	299 078	2 724 721
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	638 932	0	638 932
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	193 697	0	193 697
Iné pohľadávky	81	0	81
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 258 353	299 078	3 557 431

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 2019	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	2 279 772	378 513	2 658 285
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	638 932	0	638 932
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	233 401	0	233 401
Iné pohľadávky	17 149	0	17 149
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 169 254	378 513	3 547 767

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 2020	31. marec 2019
Pokladnica, ceniny	3 289	362
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7 713	532
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	11 002	894

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 2020	31. marec 2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	23 587	26 747
Ostatné	23 587	26 747
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	753	0
Ostatné	753	0
Spolu	24 340	26 747

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:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	158 951	181 465	156 951	0	183 465
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	70 921	71 370	70 921	0	71 370
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	70 921	71 370	70 921	0	71 370
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	31 725	35 725	31 725	0	35 725
Rezerva na záručné opravy	5 000	7 000	3 000	0	9 000
Iné	51 305	67 370	51 305	0	67 370
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	88 030	110 095	86 030	0	112 095

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

Bežné účtovné obdobie (apríl 2019 - marec 2020)

a	Stav k 1. aprílu 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. marcu 2020
	b				f
Krátkodobé rezervy, z toho:	290 619	279 561	250 619	15 000	304 561
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	109 804	84 494	109 804	0	84 494
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	109 804	84 494	109 804	0	84 494
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na kvalitu	40 000	0	0	15 000	25 000
Rezerva na 14. plat	126 815	180 967	126 815	0	180 967
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 000	14 100	14 000	0	14 100
	180 815	195 067	140 815	15 000	220 067
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	180 815	195 067	140 815	15 000	220 067

Rezerva na kvalitu bola tvorená vo výške priemernej externej zmätkovosti za dva mesiace po odpočítaní zmätkov predaných po oprave.

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

Bežné účtovné obdobie (apríl 2018 - marec 2019)

a	Stav k 1. aprílu 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. marcu 2019
	b				f
Krátkodobé rezervy, z toho:	206 325	266 619	181 425	900	290 619
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	101 215	109 804	101 215	0	109 804
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	101 215	109 804	101 215	0	109 804
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na kvalitu	24 000	16 000	0	0	40 000
Rezerva na 14. plat	66 110	126 815	66 110	0	126 815
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	15 000	14 000	14 100	900	14 000
	105 110	156 815	80 210	900	180 815
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	105 110	156 815	80 210	900	180 815

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

3. Závazky

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

Názov položky	31. marec 2020	31. marec 2019
Dlhodobé záväzky spolu	3 313	7 376
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 313	7 376
Krátkodobé záväzky spolu	2 764 903	2 453 553
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 957 195	1 994 285
Záväzky po lehote splatnosti	807 708	459 268

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 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	607 370	607 370	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 894 532	1 894 532	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	1 641	0	1 641	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	143 501	143 501	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	89 355	89 355	0	0
Daňové záväzky a dotácie	14 439	14 439	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	15 706	15 706	0	0
	2 766 544	2 764 903	1 641	0

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

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 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	305326	305326	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 727 153	1 727 153	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	6 161	0	6 161	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	162 970	162 970	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	103 553	103 553	0	0
Daňové záväzky a dotácie	112 889	112 889	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	41 662	41 662	0	0
	2 459 714	2 453 553	6 161	0

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu vysoko zdvižného vozíka. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. marec 2020			31. marec 2019		
	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	4 520	1 641	0	27 965	6 161	0
Finančný náklad	143	13	0	409	156	0
Spolu	4 663	1 654	0	28 374	6 316	0

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

4. Odložený daňový záväzok/odložená daňová pohľadávka

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

	31. marec 2020	31. marec 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	79 345	123 924
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	79 345	123 924
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-319 652	-194 994
– odpočítateľné	-319 652	-194 994
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	50 464	14 925
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.

5. Sociálny fond

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

	31. marec 2020	31. marec 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 215	1 684
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 217	13 383
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>12 217</i>	<i>13 383</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>11 761</i>	<i>13 852</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 672	1 215

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

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. marcu 2020	Suma istiny v eurách k 31. marcu 2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31. marcu 2019
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent ING Bank	EUR	2,65%	13.12.2019	0	0	3 207 262
Krátkodobý úver Citibank	EUR	2,00%	04.09.2020	3 484 324		
Spolu				0	0	3 207 262

Úver ING Bank bol predĺžený dodatkom č. 15 do 12. septembra 2019 a dodatkom č. 16 bol predĺžený do 19. decembra 2019. Úver bol refinancovaný krátkodobým úverom z Citibank dňa 13. decembra 2019. Krátkodobý bankový úver nie je krytý záložným právom avšak je garantovaný najvyššou konsolidujúcou spoločnosťou Alicon Castalloy Limited, cez jej banku CITI Bank Ltd., Pune. Bližšie pozri aj časť E (a).

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. marec 2020	31. marec 2019
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	85	7 023
Ostatné	85	7 023
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	-2 279
Ostatné	0	-2 279
Spolu	85	4 744

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	Al - odliatky, formy, jadrá, kokily, modely		Tovar		Služby		Spolu	
	apríl 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019	apríl 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019	apríl 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019	apríl 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovenská republika	426 004	488 832	52 845	170	2 827	6 986	481 676	495 988
Rakúsko	7 400 096	7 529 678	96 081	750 766	356 937	374 924	7 853 114	8 655 368
Nemecko	999 629	1 035 672	0	574 450	20 114	0	1 019 744	1 610 122
Francúzsko	40 239	0	0	0	0	0	40 239	0
Maďarsko	717 673	112 320	966 800	76 000	47 168	357 824	1 731 641	546 144
Írsko	28 256	58 383	0	0	0	0	28 256	58 383
Taliano	4 490	0	0	0	35 182	0	39 672	0
Tretie štáty	0	0	0	0	900	54 370	900	54 370
Spolu	9 616 388	9 224 884	1 115 726	1 401 386	463 128	794 104	11 195 242	11 420 374

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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

	apríl 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	apríl 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	562 780	464 312	340 564	98 468	123 747
Výrobky	176 067	75 003	93 573	101 064	-18 570
Spolu	738 847	539 315	434 137	199 532	105 178

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát

199 532 **105 178**

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 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	172 148	175 851
Predaj Al odpadu	157 934	174 044
Iné	14 214	1 807
Finančné výnosy, z toho:	18 610	18 610
<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>18 610</i>	<i>18 610</i>
Výnosové úroky	18 610	18 610

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 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019
Tržby za vlastné výrobky	9 616 388	9 224 884
Tržby z predaja služieb	463 128	794 104
Tržby za tovar	1 115 726	1 401 386
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	11 195 242	11 420 374

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 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 756 460	2 361 340
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 100</i>	<i>15 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	13 100	14 000
Súvisiace audítorské služby	1 000	1 000
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 742 360</i>	 <i>2 346 340</i>
Doprava	453 598	410 776
Oprava a údržba	78 496	169 411
Náklady na kokily	140 713	215 403
Likvidácia odpadu z výroby	54 488	41 516
Náklady na ISO - TS	13 958	14 126
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	59 081	39 481
Služby nemateriálnej povahy	260 703	230 777
Náklady na služby pre tretie osoby	1 075 664	657 767
Náklady na správy a revízie	5 686	9 687
Telefónne a poštovné poplatky, internet	22 621	19 280
Starostlivosť o zamestnancov	9 221	10 382
Nájomné	168 596	127 997
Náklady na inzerciu a reklamu	1 284	4 218
Služby týkajúce sa živ. prostr., pož. ochrany a pod.	6 720	6 720
Cestovné	27 767	43 832
Náklady na školenie zamestnancov	8 721	16 976
Náklady na externú kontrolu odliatkov	146 379	155 078
Reprezentácia	8 660	15 729
Manažérske poplatky, konateľ	60 000	65 000
Leasing zamestnancov	140 006	92 184
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 39 206	 36 101
Poistné	39 206	36 101
 Finančné náklady, z toho:	 99 884	 190 560
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>41</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>99 884</i>	 <i>190 519</i>
Nákladové úroky	97 531	81 512
Poplatky za bankovú záruku ku kontokorentu	0	106 426
Iné	2 353	2 581

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

2. Osobné náklady

	apríl 2019 - marec 2020 EUR	apríl 2018 - marec 2019 EUR
Mzdy	2 424 356	2 367 258
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	603 856	558 092
Zdravotné poistenie	232 413	244 396
DDS	47 333	46 619
Sociálne zabezpečenie	70 895	80 291
Spolu	3 378 853	3 296 655

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	apríl 2019 - marec 2020			apríl 2018 - marec 2019		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-54 117		100,00 %	253 487		100,00 %
z toho teoretická daň		-11 365	21,00 %		53 232	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	339 800	71 358	-131,86 %	201 419	42 298	16,69 %
Výnosy nepodliehajúce dani (vrátane umorenia daňovej straty)	-170 172	-35 736	66,03 %	-92 152	-19 352	-7,63 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %	-91 853	-19 289	-7,61 %
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	115 511	24 257	-44,83 %	270 900	56 889	22,45 %
Splatná daň z príjmov		24 257	-44,82 %		56 889	22,44 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		24 257	-44,82 %		56 889	22,44 %

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

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	apríl 2019 - marec 2020	apríl 2018 - marec 2019
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	240 307	71 070
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 2019 do 31. marca 2020 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 2019 do 31. marca 2020 bola 1398 EUR (v predchádzajúcom období 897 EUR).

Spoločnosť platí od 8. mája 2010 pri odbere technických plynov poplatky dodávateľom za prenájom fliaš. Náklady za obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 dosiahli výšku 3 278 EUR (v predchádzajúcom období 3 047 EUR).

Spoločnosť z dôvodu náročnosti na údržbu si prenajíma rohože. Výška nájomného za obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 dosiahla výšku 2 996 EUR (v predchádzajúcom období 2 520 EUR).

Spoločnosť má v prenájme kopírovacie prístroje. Výška nájomného za obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 dosiahla výšku 1 512 EUR (v predchádzajúcom období 1 485 EUR).

Prenájom budov, hál a pozemkov bol za obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 vo výške 102 000 EUR (v predchádzajúcom období 102 000 EUR).

Spoločnosť mala za obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2019 náklady na jednorazový prenájom plošiny vo výške 940 EUR (v predchádzajúcom období náklady na nájom plošiny neboli).

Spoločnosť si prenajíma vysokozdvížný vozík a za obdobie od 01. apríla 2019 do 31. mája 2019 boli náklady na prenájom vo výške 170 EUR (v predchádzajúcom období 1 870 EUR).

Spoločnosť si prenajíma ubytovacie priestory pre svojich zamestnancov (najmä z Vietnamu). Náklady za obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 dosiahli výšku 49 311 EUR. (v predchádzajúcom období 5 549 EUR).

IČO 4 4 9 3 4 2 0 3

DIČ 2 0 2 2 8 7 8 1 6 5

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

Spoločnosť uzatvára od roku 2013 so spoločnosťou Hydro Aluminium rámcovú zmluvu na dodávku hliníka na kvartálnej báze. V súčasnosti má Spoločnosť zazmluvnených 275 ton na obdobie od apríla do júna 2020.

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.

Ostatné zmluvy o prenájme a náklady na prenájom sú nevýznamné.

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

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

Dcérska spoločnosť

predaj odliatkov, jadier, foriem, modelov a kokíl, služieb, tovaru a materiálu	02	7 852 812	8 596 240
nákup hmotného majetku, tovaru a služieb	01	60 529	198 900
výnosové úroky z pôžičky	11	18 610	18 610

Materská spoločnosť

výnosové úroky z pôžičky	11	0	0
--------------------------	----	---	---

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa
02 – predaj
11 – iný obchod

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

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

	k 31. marcu 2020 EUR	k 31. marcu 2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	909 224	1 254 358
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	638 932	638 932
Spolu aktíva	1 548 156	1 893 290
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	477 444	198 900
Spolu pasíva	477 444	198 900

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

	k 31. marcu 2020 EUR	k 31. marcu 2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	4 462	107 202
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	
Spolu aktíva	4 462	107 202
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	129 926	106 426
Spolu pasíva	129 926	106 426

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.

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

Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11. marca 2020 v súvislosti so šírením koronavírusu globálnu pandémiu a Slovenská vláda vyhlásila dňa 16. marca 2020 núdzový stav.

V súčasnosti sa so šírením nového typu vírusu COVID-19 po celom svete postupne prijímajú preventívne opatrenia, v dôsledku čoho niektoré spoločnosti prerušujú alebo znižujú svoju výrobu.

Aj hlavní zákazníci spoločnosti sa rozhodli dočasne pozastaviť prípadne znížiť výrobu od apríla 2020. Z dôvodu vývoja u hlavných zákazníkov bola spoločnosť nútená čiastočne zastaviť výrobu a výroba v máji 2020 a júni 2020 predstavovala približne polovičné úrovne oproti pôvodnému plánu. Júl a august je očakávaný na úrovni približne 70%.

Vedenie spoločnosti sleduje opatrenia prijaté vládou Slovenskej republiky, a ak bude pre Spoločnosť relevantné ich využitie, tak podá žiadosť o príspevok. Vedenie spoločnosti v súčasnosti predpokladá, že sa výroba u hlavných zákazníkov spoločnosti naplno obnoví v septembri 2020.

Následne vedenie spoločnosti predpokladá, že na zvyšné mesiace roka bude zrealizovaný pôvodný produkčný plán. Z hľadiska platobnej schopnosti má spoločnosť na preklopenie súčasnej situácie k dispozícii bankové pôžičky do výšky 4 milióny Eur (k 31. decembru 2019 predstavovali bankové pôžičky 3,5 miliónov Eur) a prípadnú finančnú podporu od materskej spoločnosti na základe prehlásenia manažmentu materskej spoločnosti.

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. aprílu 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. marchu 2020
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	500	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	500	500
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	-699 667	0	25 705	196 097	-529 275
Nerozdelený zisk minulých rokov	545 836	0	25 705	196 099	716 230
Neuhradená strata minulých rokov	-1 245 503	0	0	-2	-1 245 505
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	196 598	-78 375	0	-196 598	-78 375
Spolu	1 252 151	-78 375	25 705	-1	1 148 070

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 je nasledovný: prevod straty na účet nerozdelená strata vo výške 78 375 EUR.

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie (1. apríl 2018 až 31. marec 2019) bol po doplnení účtu rezervného fondu preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 25. marca 2020 na účet neuhradený zisk minulých rokov.

Z účtu nerozdeleného zisku minulých rokov bol zaúčtovaný predpis úrokov v sume 25 705 EUR za omeškanie úhrady dane vyrubenej daňovým úradom za kontrolované minulé účtovné obdobie od 1. apríla 2012 do 31. marca 2013 z kontroly transferového oceňovania.

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 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. marchu 2019
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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-911 320	0	55 443	267 096	-699 667
Nerozdelený zisk minulých rokov	334 183	0	55 443	267 096	545 836
Neuhradená strata minulých rokov	-1 245 503	0	0	0	-1 245 503
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	267 096	196 598	0	-267 096	196 598
Spolu	1 110 996	196 598	55 443	0	1 252 151

Účtovný zisk za obdobie 1. apríl 2018 – 31. marec 2019 vo výške 196 598 EUR bol zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Účtovný zisk

Vysporiadanie účtovného zisku	apríl 2018 – marec 2019
Zo zákonného rezervného fondu	500
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	196 098
Uhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	196 598

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

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	414 409	170 691
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-690 362	-551 728
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	9 000	24 000
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy		0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-681 362	-527 728
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Príjmy z investícií		0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-266 953	-357 037
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-3 206 369	-2 849 331
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-3 473 322	-3 206 369

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 2019 - marec 2020 EUR	apríl 2018 - marec 2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	24 803	316 389
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	386 050	328 324
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Aktivácia majetku	0	-984 142
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	13 943	84 294
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	5 361	-19 297
Iné nepeňažné operácie	-17	1 330
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	430 140	-273 102
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	25 375	-703 055
Úbytok (prírastok) zásob	-182 235	-19 233
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia)	332 507	1 230 262
Peňažné toky z prevádzky	605 787	234 872

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.

31.3.2020

Neobežný majetek spolu

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

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

Hilichmann Častalloy s.r.o.
Prehľad o pohybe neobčejného majetku
31.3.2019

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Oprávky/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.4.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.3.2019	1.4.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.3.2019
	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	103 574	0	0	3 000	106 574	85 854	6 681	0	0	17 720
Oceňovacie práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 039
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	3 000	0	-3 000	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	103 574	3 000	0	0	106 574	85 854	6 681	0	0	17 720
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	39 601	0	0	14 370	53 971	14 202	4 603	0	0	25 399
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	2 945 573	0	5 605	503 682	3 443 650	2 137 329	321 742	5 605	0	808 244
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	990 184
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	5 000	1 531 539	0	-518 052	1 018 487	0	0	0	0	5 000
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 018 487
Dlhodobý hmotný majetok spolu	2 990 174	1 531 539	5 605	0	4 516 108	2 151 531	326 345	5 605	0	838 643
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	750 000	0	0	0	750 000	0	0	0	0	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	750 000	0	0	0	0	750 000
Neobčejný majetok spolu	3 843 748	1 534 539	5 605	0	5 372 682	2 237 385	333 026	5 605	0	1 606 363
										2 807 876