

Z002937

Obchodné meno: Refrako s.r.o.
 so sídlom: Vstupný areál U. S. Steel 0, 044 54 Košice, Slovensko
 IČO: 36 216 887
 zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
 za obdobie: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010
 v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 031 + r. 061	001	19576078		16172854		
			3403224			12748340	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	002	10246326		6938962		
			3307364			6346187	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	340563		114962		
			225601			125671	
A.I.1.	Zriaďovacie náklady(011) - /071, 091A/	004	0		0		
			0			0	
2.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	005	55701		10908		
			44793			18332	
3.	Softvér (013) - /073, 091A/	006	73626		8615		
			65011			5932	
4.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	007	200677		88399		
			112278			87598	
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	008	0		0		
			0			0	
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	009	3519		0		
			3519			0	
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	010	7040		7040		
			0			13809	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	011	0		0		
			0			0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	9905763		6824000		
			3081763			6220516	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	013	258439		258439		
			0			258439	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	014	1566203		1226705		
			339498			1270649	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	015	6957091		4214826		
			2742265			4678452	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	016	0		0		
			0			0	
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	017	0		0		
			0			0	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	018	0		0		
			0		0		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019	1075493		1075493		
			0		12976		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020	48537		48537		
			0		0		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	021	0		0		
			0		0		
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022	0		0		
			0		0		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	023	0		0		
			0		0		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	024	0		0		
			0		0		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	025	0		0		
			0		0		
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	026	0		0		
			0		0		
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	027	0		0		
			0		0		
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	028	0		0		
			0		0		
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	029	0		0		
			0		0		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	030	0		0		
			0		0		
B.	Obežný majetok r. 032 + r. 040 + r. 047 + r. 055	031	9321640		9225780		
			95860		6389676		
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032	5893453		5799750		
			93703		4740364		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	033	3022490		2958935		
			63555		2547236		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	034	577994		547846		
			30148		499164		
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok 12X - 192A	035	0		0		
			0		0		
4.	Výrobky (123) - 194	036	2271626		2271626		
			0		1661123		
5.	Zvieratá (124) - 195	037	0		0		
			0		0		
6.	Tovar (132, 13X, 139) - /196, 19X/	038	21343		21343		
			0		32841		
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	039	0		0		
			0		0		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 041 až 046)	040	0		0		
			0		0		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	041	0		0		
			0		0		
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	042	0		0		
			0		0		
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	043	0		0		
			0		0		
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	044	0		0		
			0		0		
5.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	045	0		0		
			0		0		
6.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	046	0		0		
			0		0		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 048 až 054)	047	3351681		3349524		
			2157		1382312		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	048	3021415		3019258		
			2157		1377711		
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0		0		
			0		46		
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0		0		
			0		0		
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051	0		0		
			0		0		
5.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0		0		
			0		0		
6.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	143805		143805		
			0		4457		
7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	186461		186461		
			0		98		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	76506		76506		
			0		267000		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	618		618		
			0		624		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	75888		75888		
			0		266376		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0		0		
			0		0		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059	0		0		
			0		0		
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0		0		
			0		0		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	8112		8112		
			0		12477		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0		0		
			0			0	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	8112		8112		
			0			12477	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0		0		
			0			0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	0		0		
			0			0	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 119	066	16172854	12748340
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	8701724	8625475
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6357732	6357732
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6357732	6357732
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	0	0
3.	Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	0	0
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	0	0
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	0	0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	0	0
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	254200	254200
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	254200	254200
2.	Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	2013543	4220761
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	4460649	4460649
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-2447106	-239888
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 119)	087	76249	-2207218
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 105 + r. 115 + r. 116	088	7471130	4122865
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	304004	377912
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	0	0
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	0	0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	304004	377912
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	684065	640966
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095	0	0
2.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	096	0	0
3.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	097	0	0
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	098	0	0
5.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	099	0	0
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	100	0	0
7.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	101	0	0
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	102	14682	24358
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	103	0	0
10.	Odložený daňový záväzok (481A)	104	669383	616608
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	105	6483061	3103987
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	106	4325799	2712379
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	107	0	0
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	108	1800804	0
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	109	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	110	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	111	193371	195879
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	112	129325	130375
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	113	26869	60762
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	114	6893	4592
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	115	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 117 + r. 118	116	0	0
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	117	0	0
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	118	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 120 až r. 123)	119	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	120	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	121	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	122	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	123	0	0

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01	51450	72398
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A)	02	38573	62977
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	12877	9421
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	22510110	15379717
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05	21174166	16332673
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	657262	-1500863
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	678682	547907
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	17387855	12032746
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	15468459	10903792
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1919396	1128954
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	5135132	3356392
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	4159806	4491767
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	3053269	3061559
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1021633	1014974
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	84904	415234
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	151804	156488
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	576935	605014
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	86751	76478
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	83247	71592
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	2158	-22209
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	27011	12878
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	65029	169371
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25	0	0
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	209915	-2026275
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	834	2622
N.	Nákladové úroky (562)	39	14146	8015
XI.	Kurzové zisky (663)	40	104168	50715
O.	Kurzové straty (563)	41	159615	88728
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	581	630
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	12713	9022
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	-80891	-51798
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	129024	-2078073
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	52775	129145
S.1.	- splatná (591, 595)	49	0	0
2.	- odložená (+/- 592)	50	52775	129145
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	76249	-2207218
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	129024	-2078073
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	76249	-2207218

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora