

Výroční zpráva 2022



Stánek EKOMORu na veletrhu wire Düsseldorf 2022

I. Základní údaje a charakteristika společnosti EKOMOR, s.r.o.

Obchodní firma:	EKOMOR, s.r.o. (v dalším jen „EKOMOR“)
Identifikační číslo:	48397571
Sídlo společnosti:	Lískovec 397, 738 01 Frýdek-Místek
Datum zápisu do obchodního rejstříku:	18. březen 1993
Registrace:	Obchodní rejstřík u Krajského soudu v Ostravě, oddíl C, vložka 10261.
Výše základního kapitálu:	1 000 tis. Kč
Společníci:	Ing. Jiří Váňa – obchodní podíl 100%
Jednatelé, vedení společnosti:	Ing. Jiří Váňa (*1976) – výkonný ředitel Ing. Aleš Herma (*1960) – provozní ředitel
Hlavní předmět podnikání:	Návrh, výroba a montáž technologických celků v oblasti povrchových úprav kovů Nakládání s nebezpečnými odpady Výroba, zpracování nebezpečných chemických látek Provádění staveb Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny

II. Hlavní údaje hospodářských výsledků**Rozvaha (v tis. Kč)**

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Stálá aktiva	125 804	142 943	39 780	39 698
Oběžná aktiva	174 804	105 630	176 723	192 011
Časové rozlišení aktiv	5 229	155	28	51
Celková aktiva	305 837	248 728	216 531	231 760
Vlastní kapitál	240 026	240 706	207 813	202 669
Rezervy	1 220	684	740	1 696
Závazky	27 120	6 165	7 864	26 885
Časové rozlišení pasiv	37 471	1 173	114	510
Celková pasiva	305 837	248 728	216 531	231 760

Výkaz zisku a ztráty (v tis. Kč)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tržby	111 040	46 476	80 633	107 967
Provozní výsledek hospodaření	12 675	-2 545	3 109	17 254
Finanční výsledek hospodaření	8 472	5 626	2 604	5 461
Zisk za účetní období	18 165	3 459	5 106	19 037

IV. Zpráva o podnikatelské činnosti

V roce 2022 se podařilo celému týmu společnosti EKOMOR vrátit se k standardnímu úspěšnému hospodaření: podařilo se prodat vlastní výrobky a služby za 111 040 tis. Kč, díky tomuto obratu jsme docílili provozního zisku ve výši 12 675 tis. Kč. Úspěšně se vyvíjela i aktivita zhodnocování volných finančních prostředků investováním do cenných papírů a dalších finančních instrumentů – díky tomu jsme docílili i zisku z finančních operací ve výši 8 472 tis. Kč. Celkový čistý zisk společnosti za účetní období činil 18 165 tis. Kč.

Díky úspěšnému hospodaření se všemi aktivy byla finanční situace v roce 2022 vynikající, poměr vlastního kapitálu k cizím zdrojům je trvale nadstandardně příznivý. I v roce 2022 jsme pro provozní i investiční financování nevyužívali cizích zdrojů.

V roce 2022 jsme pracovali na přípravě nového projektu vývoje a výzkumu, týkajícího se vývoje nové technologie denitrifikace odpadních vod s využitím moderních recyklačních technologií, včetně biotechnologických metod. Náš projekt se v soutěži inovačních projektů programu Trend (TAČR) umístil na třetím místě z více než pětiset přihlášek, a bude realizován v letech 2023 až 2026.

Největší objem tržeb tvořily dodávky nových investičních celků pro moření a úpravy povrchu polotovarů a výrobků z ušlechtilých ocelí. Velký objem tržeb rovněž tvořily subdodávky dílů a částí linek povrchových úprav pro našeho největšího kooperačního partnera. V roce 2022 byly dokončeny následující významné projekty (výběr):

- nová mořící linka pro společnost **DAIKIN Device, Brno**, včetně periferních zařízení, pro povrchovou úpravu dílů z nerezových ocelí;
- díly a subdodávky pro společnost **ANDRITZ AG, Rakousko**, široká škála dodávek dílů a částí linek, vyrobených jak z plastů, tak i nerezových a konstrukčních ocelí;
- dodávka stínících desek pro **ČVUT Praha, Ústav technické a experimentální fyziky**, speciální plastové desky pro odstínění neutronového záření, určeno do laboratoře základního výzkumu;
- rekonstrukce a modernizace galvanické linky pro **ATOLL Electronic, Ostrava**;
- dodávky tavidlové vany a dílů pro část chemické předúpravy žárovné zinkovny – subdodávka pro **Teplotechnu Olomouc**.

V roce 2022 probíhaly projektové a konstruktérské práce velké exportní zakázky na dodávku kompletní technologie nové žárové zinkovny o projektované kapacitě 15 kt zpracovaného zboží ročně. Její dokončení je plánováno na rok 2023.

Společnost EKOMOR prováděla v roce 2022 intenzivní marketingové činnosti, směřující prioritně k získání zakázek na vývoj, výrobu a dodávku investičních celků v oboru povrchových úprav kovů. Důležitou součástí našich obchodních aktivit byla i aktivní účast na specializovaném veletrhu wire & tube Düsseldorfu v červnu 2022. Náš stánek opět přitáhnul pozornost potenciálních zákazníků z celého světa.

Vedení společnost věnovalo v roce 2022 mimořádnou pozornost budování a zkvalitňování týmu spolupracovníků. Dobré výsledky podnikatelské činnosti v roce 2022 byly dosaženy díky stabilizovanému týmu kvalifikovaných a motivovaných pracovníků, a díky profesionální spolupráci dodavatelů a ostatních spolupracujících firem.



Ing. Aleš Herma

jednatel

V. Výzkum a vývoj

V oblasti výzkumu a vývoje probíhaly v roce 2022 práce na přípravě projektu dalšího vývojového úkolu – na výzkumu a vývoji vhodné technologie a příslušného zařízení pro denitrifikace odpadních vod vznikajících v procesech moření ušlechtilých ocelí. Byla zpracována věcná náplň projektu a marketingová studie uplatnění výsledků tohoto vývojového projektu. Při přípravě projektu jsme spolupracovali s tradičním partnerem – výzkumnou organizací ORLEN UniCRE, a nově jsme navázali spolupráci s Technickou univerzitou Liberec, Ústavem pro nanomateriály, pokročilé technologie a inovace.

Zpracovaný projekt jsme přihlásili do veřejné soutěže vyhlášené Technologickou agenturou České republiky – program TREND, podprogram „Technologičtí lídři“. V soutěži jsme se umístili na 3. místě z celkem 508 přihlášek. Výzkumné a vývojové práce tohoto projektu budou probíhat v letech 2023 až 2026, a přinesou další inovativní zařízení, které budeme nabízet na světovém trhu.

VI. Investice, technický rozvoj

V roce 2022 byly pořízeny nové stroje pro výrobní úsek – extruzní svařovací stroje, pásová a talířová bruska. Rovněž byl pořízen nový osobní automobil.

VII. Aktivita v oblasti ochrany životního prostředí

Společnost spatřuje své hlavní poslání ochrany životního prostředí ve vývoji a dodávkách inovativních řešení, které jsou šetrné k životnímu prostředí a umožňují dosahovat významných úspor zdrojů u našich zákazníků.

V roce 2022 nebyl z vlastní výrobní činnosti zaznamenán žádný incident v souvislosti s ochranou životního prostředí.

VIII. Lidé

V roce 2022 byl průměrný stav 50 pracovníků. Dlouhodobě se daří udržovat stabilní kádr kvalifikovaných spolupracovníků.

IX. Management kvality

Společnost má zaveden systém managementu kvality, který je certifikován podle následujících norem:

- ČSN EN ISO 9001:2016 – systém managementu kvality;
- ČSN EN ISO 3834-2:2006 pro svařování kovů – vyšší požadavky na jakost;
- ČSN EN ISO 3834-2:2006 modifikovaný pro svařování termoplastů;
- certifikát prohlašující EKOMOR jako „Fachbetrieb“ dle německého zákona na ochranu vod (WHG);
- EN 1090-1 + A1 – evropská norma pro návrh a výrobu ocelových svařovaných konstrukcí.

Díky zavedení systému managementu kvality společnost dosahuje nadstandardní úrovně jakostních parametrů všech výstupů. Získané certifikáty pak zvyšují důvěru stávajících a zejména nových zákazníků v jakost námi dodávaných výrobků a služeb.

X. Finanční situace, stav majetku

V roce 2022 bylo vyššího obrátu ve srovnání s minulým obdobím. Vlastní kapitál je mnohonásobně vyšší než cizí zdroje, finanční situace společnosti je dobrá.

XI. Zahraniční účasti

EKOMOR nevlastnila v zahraničí žádné účasti.

EKOMOR nemá v zahraničí žádnou organizační složku.

XII. Předpokládaný vývoj společnosti

V následujících letech vedení společnosti předpokládá organický růst společnosti, s výhledem růstu obrátu.

V Lískovci dne 14. dubna 2023



Ing. Aleš Herma
jednatel
EKOMOR, s.r.o.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami zpracovaná podle ustanovení §82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích.

Ovládaná a ovládající osoba**Ovládaná osoba:**

EKOMOR, s.r.o.,

se sídlem Lískovec 397

738 01 Frýdek-Místek

IČ: 48397571

zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 10261

(dále jen „Společnost“)

Ovládající osoba:

Ing. Jiří Váňa

bytem Baška 558

Struktura vztahů mezi ovládanými a ovládajícími osobami

Ovládající osoba je jediným společníkem ovládané osoby, tzn. že vlastní 100% obchodní podíl.

Jednání a smlouvy mezi společností a ovládajícími osobami

Jediný společník společnosti byl zároveň jednatelem společnosti EKOMOR a byl odměňován na základě smlouvy o výkonu funkce. Žádné jiné smlouvy ani jednání, přesahující 10% vlastního kapitálu společnosti, nebyly mezi společností a ovládající osobou v roce 2022 uzavřeny či realizovány.

ZÁVĚR

Veškerá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě vztahů uvedených výše, byla v obvyklé výši.

Datum vypracování zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2022 – 14. dubna 2023.

Ing. Aleš Herma
jednatel
EKOMOR, s.r.o.

XV. Přílohy:

- Zpráva nezávislého auditora
- Rozvaha k 31. 12. 2022
- Výkaz zisku a ztráty za rok 2022
- Příloha v účetní závěrce za rok 2022

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO SPOLEČNÍKY SPOLEČNOSTI

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti EKOMOR, s. r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2022, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti EKOMOR, s. r.o. k 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídají jednatelé Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilo ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatelů Společnosti za účetní závěrku

Jednatelé Společnosti odpovídají za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považují za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé Společnosti povinni posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatelé plánují zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

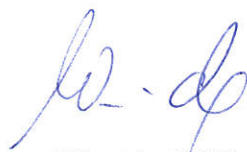
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatele Společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Prostějově 14. dubna 2023

Weida, s.r.o.
Krasická 61
796 01 Prostějov
číslo auditorského oprávnění
auditorské společnosti KAČR 220




Ing. Vlastimil Weida
jednatel společnosti
odpovědný auditor
číslo auditorského
oprávnění KAČR 1327

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni **31. 12. 2022**
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

EKOMOR, s.r.o.

IČ
48 39 75 71

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Lískovec 397

739 30 Frýdek - Místek

Označ. a	A K T I V A b	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	341 049	-35 212	305 837	248 728
B.	Stálá aktiva	150 963	-25 159	125 804	142 943
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3 001	-2 019	982	1 255
2.	Ocenitelná práva	3 001	-2 019	982	1 255
2.1.	Software	3 001	-2 019	982	1 255
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	49 582	-23 140	26 442	27 118
B. II. 1.	Pozemky a stavby	28 821	-8 374	20 447	20 884
1.1.	Pozemky	7 006	0	7 006	7 006
1.2.	Stavby	21 815	-8 374	13 441	13 878
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	20 761	-14 766	5 995	6 234
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	98 380	0	98 380	114 570
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	98 380	0	98 380	114 570
C.	Oběžná aktiva	184 857	-10 053	174 804	105 630
C. I.	Zásoby	32 436	-403	32 033	14 444
C. I. 1.	Materiál	2 768	-403	2 365	3 099
2.	Nedokončená výroba a polotovary	29 668	0	29 668	11 345
C. II.	Pohledávky	17 848	-9 650	8 198	12 247
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	276	0	276	276
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	276	0	276	276
2.	Krátkodobé pohledávky	17 572	-9 650	7 922	11 971
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	17 191	-9 650	7 541	10 179
2.4.	Pohledávky - ostatní	381	0	381	1 792
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	0	0	0	1 168
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	132	0	132	115
2.4.6.	Jiné pohledávky	249	0	249	509
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	21 959	0	21 959	33 148
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	21 959	0	21 959	33 148
C. IV.	Peněžní prostředky	112 614	0	112 614	45 791
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	51	0	51	91
2.	Peněžní prostředky na účtech	112 563	0	112 563	45 700
D.	Časové rozlišení aktiv	5 229	0	5 229	155
D. 1.	Náklady příštích období	5 229	0	5 229	155

Označ.	P A S I V A	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM	305 837	248 728
A.	Vlastní kapitál	240 026	240 706
A. I.	Základní kapitál	1 000	1 000
A. I. 1.	Základní kapitál	1 000	1 000
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	23 372	34 316
2.	Kapitálové fondy	23 372	34 316
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	23 372	34 316
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	197 489	201 931
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	197 489	201 931
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	18 165	3 459
B.	Rezervy	1 220	684
4.	Ostatní rezervy	1 220	684
C.	Závazky	27 120	6 165
C. I.	Dlouhodobé závazky	320	252
8.	Odložený daňový závazek	320	252
C. II.	Krátkodobé závazky	26 800	5 913
2.	Závazky k úvěrovým institucím	7	25
4.	Závazky z obchodních vztahů	15 009	2 811
8.	Závazky - ostatní	11 784	3 077
8.3.	Závazky k zaměstnancům	2 362	1 802
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 338	904
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	8 084	371
D.	Časové rozlišení pasiv	37 471	1 173
D. 1.	Výdaje příštích období	571	114
2.	Výnosy příštích období	36 900	1 059

Auditor: Weida, s.r.o., Krasická 61, 796 01 Prostějov, číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti KAČR 220

Okamžik sestavení :	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
14.04.2023	Ing. Aleš Herma 
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání návrh, výroba a montáž technologických celků v oblasti povrchových úprav

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

ke dni **31. 12. 2022**

(v celých tisících Kč)

IČ
48 39 75 71

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

EKOMOR, s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Lískovec 397

739 30 Frýdek - Místek

Označ. a	T E X T b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	111 040	46 476
A.	Výkonová spotřeba	79 634	31 201
2.	Spotřeba materiálu a energie	56 551	20 913
3.	Služby	23 083	10 288
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-18 532	-11 090
D.	Osobní náklady	34 652	32 036
D. 1.	Mzdové náklady	24 663	22 637
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	9 989	9 399
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8 100	7 512
2.2.	Ostatní náklady	1 889	1 887
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	1 825	1 892
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 825	1 792
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	1 859	1 792
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	-34	0
2.	Úpravy hodnot zásob	0	100
III.	Ostatní provozní výnosy	161	5 452
2.	Tržby z prodaného materiálu	74	312
3.	Jiné provozní výnosy	87	5 140
F.	Ostatní provozní náklady	947	434
3.	Daně a poplatky	96	100
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	537	-57
5.	Jiné provozní náklady	314	391
*	Provozní výsledek hospodaření	12 675	-2 545

Označ. a	T E X T b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
IV.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	6 438	0
2.	Ostatní výnosy z podílů	6 438	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	5 984	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	5 470	4 951
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	5 470	4 951
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	2 826	0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	2 826	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	2 967	2 161
K.	Ostatní finanční náklady	3 245	1 486
*	Finančních výsledek hospodaření	8 472	5 626
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	21 147	3 081
L.	Daň z příjmů	2 982	-378
L. 1.	Daň z příjmů splatná	2 914	-42
2.	Daň z příjmů odložená	68	-336
**	Výsledek hospodaření po zdanění	18 165	3 459
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	18 165	3 459
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	128 902	59 040

Auditor: Weida, s.r.o., Krasická 61, 796 01 Prostějov, číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti KAČR 220

Okamžik sestavení :	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
14.04.2023	Ing. Aleš Herma 
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání návrh, výroba a montáž technologických celků v oblasti povrchových úprav

PENĚŽNÍ TOK

Název a sídlo účetní jednotky

EKOMOR, s.r.o.

ke dni 31. 12. 2022

(v celých tisících Kč)

Lískovec 397

739 30 Frýdek - Místek

označ.	v tis. Kč \ období	běžné období	minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku období	66 357	135 259
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	21 147	3 081
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	5 519	1 912
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	1 859	1 793
A.1.1.1.	Odpisy stálých aktiv - dlouhodobého majetku	1 859	1 793
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	502	44
A.1.2.1.	Změna zůstatku rezerv	536	-56
A.1.2.3.	Změna zůstatků opravných položek k zásobám	-34	127
A.1.2.5.	Změna zůstatků opravných položek k pohledávkám	0	-27
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	5 984	75
A.1.3.1.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv bez oceňovacích rozdílů	5 984	0
A.1.3.2.	Zúčtování oceňovacích rozdílů z přecenění majetku	0	75
A.1.5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	-2 826	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změn. prac. kap. a mim. pol.	26 666	4 993
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	47 173	2 000
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z prov.činn., aktivních účtů čas. rozl. a doh. polož.	-2 193	90
A.2.2.	Změna stavu krátk. závazků z prov.činn., pasivních účtů čas. rozl.a doh. pol.	54 339	-304
A.2.3.	Změna stavu zásob	-17 555	-11 754
A.2.4.	Změna stavu krátkodob. fin. maj. nespádajícího do peněžních ekvivalentů	12 582	13 968
A. * *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	73 839	6 993
A.4.	Přijaté úroky	2 826	0
A.4.1.	Vyúčtované výnosové úroky	2 826	0
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období	1 032	37
A.5.1.	Zúčtovaná daň z příjmů (591,592,595)	-2 982	378
A.5.2.	Změna stavu závazků z daně z příjmů (341)	2 846	0
A.5.3.	Změna stavu pohledávek z daně z příjmů (341)	1 168	-341
A. * * *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	77 697	7 030
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 649	-70 621
B.1.1.	Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	-961	-879
B.1.2.	Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	50	-488
B.1.3.	Nabytí dlouhodobého finančního majetku	-738	-69 254
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	-75
B.2.2.	Příjmy a výnosy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	0	-75
B. * * *	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 649	-70 696
C.1.	Dopady změn dlouhodobých popř. krátkodobých závazků z finanční činnosti	68	-336
C.1.2.	Změna stavu ostatních dlouhodobých závazků	68	-336
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-7 900	-4 900
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-7 900	-4 900
C.2.6.1.	Nárok na podíly na zisku	-7 900	-4 900
C. * * *	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-7 832	-5 236
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	68 216	-68 902
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	134 573	66 357



Příloha v účetní závěrce

za rok 2022

EKOMOR, s.r.o.

Zpracováno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
14.04.2023	Ing. Aleš Herma	Ing. Richard Břenek	Ing. Radka Břenková
			

OBSAH

Organizační struktura společnosti:.....	3
Dlouhodobý nehmotný majetek	4
Dlouhodobý hmotný majetek	4
Finanční investice.....	4
Zásoby obecně	4
Soubory majetku.....	4
Pohledávky.....	4
Devizové operace	5
Závazky	5
Daň z příjmů	5
Výnosy obecně.....	5
Použití odhadů	5
Ocenění reálnou hodnotou	5
Přehled o peněžních tocích.....	5
Dlouhodobý majetek	6
Zásoby hodnotově	7
Finanční majetek.....	7
Pohledávky.....	7
Opravné položky	7
Vlastní kapitál	8
Rezervy	8
Závazky	9
Bankovní úvěry a finanční výpomoci	9
Bankovní záruky	9
Daň z příjmu.....	9
Odložená daň	9
Závazky nevykázané v rozvaze – podrozvahová evidence	10
Osobní náklady	10
Ostatní provozní výnosy	Chyba! Záložka není definována.
Výdaje na výzkum a vývoj	11
Informace o spřízněných osobách	11
Významné události, které nastaly po rozvahovém dni	11
Přehled o peněžních tocích.....	11

Založení a charakteristika společnosti

EKOMOR, s.r.o. (dále jen "společnost") je česká právnická osoba, která vznikla dne 18. března 1993 a sídlí ve Frýdku-Místku, Lískovci 397, PSČ 738 01, Česká republika. Její identifikační číslo je 48397571. Hlavním předmětem činnosti společnosti je návrh, výroba a montáž technologických celků v oblasti povrchových úprav.

Právní forma: společnost s ručením omezeným, zapsána v OR 18. března 1993, spisová značka C 10261 , vedená u Krajského soudu v Ostravě

Rozvahový den: 31.12.2022

Osoby podílející se deseti a více procenty na základním kapitálu k 31.12.2022:

Ing. Jiří Váňa	100 %
----------------	-------

Jednatelé:	Ing. Aleš Herma Ing. Jiří Váňa
------------	-----------------------------------

Změny v obchodním rejstříku

Dne 31. ledna 2023 byly modifikovány předměty podnikání o tyto obory činnosti:

Výroba plastových a pryžových výrobků

Výroba kovových konstrukcí a kovodělných výrobků

Výroba strojů a zařízení

Velkoobchod a maloobchod

Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků

Příprava a vypracování technických návrhů, grafické a kresličské práce

Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd

Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny

Organizační struktura společnosti:

- Výkonný ředitel,
- Provozní ředitel (příprava výroby, nákup, sklady, realizace výroby, vývojové programy)
- Vedoucí výroby (řízení výrobních dělníků),
- Vedoucí konstrukce a projekce (řízení projekce a konstrukce).

ÚČETNÍ METODY

Přiložená účetní závěrka byla připravena podle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů. Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí. V souladu s principem opatrnosti společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a další náklady s pořízením související. Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané životnosti příslušného majetku.

Druh majetku	Metoda odpisování (lineární, zrychlená, výkonová)	Počet let / %
Software	Lineární	3 až 8 / 12,5 až 33

Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek nad 80 tis. Kč je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a další náklady s pořízením související. Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané životnosti příslušného majetku.

Druh majetku	Metoda odpisování (lineární, zrychlená, výkonová)	Počet let / %
Stavby	Lineární	50 / 2
Stroje a zařízení	Lineární	5 až 10 / 10 až 20
Portálové jeřáby	Lineární	10 / 10
Inventář	Lineární	5 až 10 / 10 až 20
Dopravní prostředky	Lineární	5 až 10 / 10 až 20
Vysokozdvíhový vozík	Lineární	10 / 10

Finanční investice

K datu účetní závěrky jsou majetkové účasti a ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly oceněny v pořizovacích cenách snížených o opravné položky.

Zásoby obecně

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovací cenou, což je součet ceny pořízení a nákladů souvisejících s pořízením.

Zásoby vytvořené vlastní činností jsou oceněny přímými výrobními náklady a příslušného podílu výrobní režie.

Úbytky ze skladu jsou oceňovány metodou váženého aritmetického průměru.

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, a to na základě věkové analýzy zásob, posouzení využitelnosti nebo významného poklesu jejich hodnoty na trhu.

Soubory majetku

V případě pořízení souboru movitých věcí se samostatným technicko-ekonomickým určením, které slouží k jednotnému účelu, se tento soubor oceňuje jako celek. Takovýto soubor majetku je odepisován stejným způsobem, jako dlouhodobý majetek.

Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu.

Devizové operace

Majetek, pohledávky a závazky v cizí měně, se přepočítávají na české koruny aktuálním kurzem podle platného kurzovního lístku České národní banky. Ke konci roku se přepočítávají kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou. Realizované kurzové zisky a ztráty se účtují do výnosů, resp. nákladů běžného roku.

Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani ve výkaze zisku a ztráty. Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je k datu účetní závěrky posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložená daň je zaúčtována do výsledovky s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a kdy je také související odložená daň zahrnuta do vlastního kapitálu.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázány v celkové netto hodnotě s výjimkou případů, kdy nelze některé dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

Výnosy obecně

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za výrobky a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodejem.

Tržby z prodeje jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení výrobků a služeb a převedení práv a souvisejících rizik vztahujících se k těmto výrobkům a službám.

Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

Ocenění reálnou hodnotou

Cenné papíry určené k obchodování jsou oceňovány reálnou hodnotou.

Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

Dlouhodobý majetek

Stav a pohyb dlouhodobého majetku v roce 2021 je patrný z následující tabulky:

Pořizovací cena	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
DNM	2 563 tis.Kč	487 tis.Kč	-	3 050 tis. Kč
DHM	40 736 tis. Kč	879 tis. Kč	-	41 615 tis. Kč
DHM neodpisovaný	7 006 tis. Kč		-	7 006 tis. Kč
Oprávký k				
DNM	1 581 tis. Kč	215 tis. Kč	-	1 796 tis. Kč
DHM	19 924 tis. Kč	1 579 tis. Kč	-	21 503 tis. Kč
OP k				
zásobám	310 tis. Kč	126 tis. Kč	0 tis. Kč	436 tis. Kč

Stav a pohyb dlouhodobého majetku v roce 2022 je patrný z následující tabulky:

Pořizovací cena	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
DNM	3 050 tis.Kč		49 tis.Kč	3 001 tis. Kč
DHM	41 615tis. Kč	961 tis. Kč	-	42 576 tis. Kč
DHM neodpisovaný	7 006 tis. Kč		-	7 006 tis. Kč
Oprávký k				
DNM	1 796 tis. Kč	223 tis. Kč	-	2 019 tis. Kč
DHM	21 503 tis. Kč	1 637 tis. Kč	-	23 140 tis. Kč
OP k				
zásobám	436 tis. Kč		34 tis. Kč	403 tis. Kč

Přírůstky dlouhodobého majetku v pořizovacích cenách za účetní období 2021:

Položka	Pořizovací hodnota
Svařovací zdroj MIG	151 tis. Kč
Radiální sloupová vrtačky	387 tis. Kč
Hydraulický lis MAQ DL 160t	341 tis. Kč
Software RITA	153 tis. Kč
Software Teamcenter - implementace	334 tis. Kč
Celkem	1 366 tis. Kč

Přírůstky dlouhodobého majetku v pořizovacích cenách za účetní období 2022:

Položka	Pořizovací hodnota
Extrudér Wegener Alpha	115 tis. Kč
Extrudér Wegener Sigma	92 tis. Kč
Kombinovaná pásová a talířová bruska	118 tis. Kč
Automobil Octavia combi	636 ti. Kč
Celkem	961 tis. Kč

Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku účtované do nákladů jsou patrné z výsledovky.

Zásoby hodnotově

K pomalu obrátkovému materiálu byla k 31.12.2021 vytvořena opravná položka ve výši 436 tis. Kč. K 31.12.2022 byla její hodnota 403 tis. Kč.

Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představují podílové listy fondů skupiny AMUNDI oceněné reálnou hodnotou ve výši 11 054 tis.Kč a akcie ve výši 87 326 tis. Kč.

Společnost využívá směnečného programu skupiny J&T ke zhodnocení volných finančních prostředků. Společnost vlastnila k rozvahovému dni směnky vlastní, vystavené společností J&T Private Equity B.V., znějící na 22 155 tis. Kč. Směnky jsou vykázány na řádku rozvahy C.IV.3. Krátkodobé cenné papíry a podíly, kde směnečné úroky jsou časově rozlišeny.

Pohledávky

Pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti celkem (v tis. Kč) :

Pohledávky po splatnosti v tis. Kč	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2022
do 6 měsíců	2 312	93
více než 6 měsíců		
více než 12 měsíců	9 650	9 650
více než 60 měsíců	-	-

Žádné pohledávky z obchodního styku nemají k rozvahovému dni splatnost delší než 5 let.

Opravné položky

Stav pohledávek vyjadřuje běžnou výši pohledávek. Opravné položky ve výši 100 % jsou vytvářeny k ostatním pohledávkám s delší než roční lhůtou po splatnosti, opravné položky ve výši 50 % jsou vytvářeny u pohledávek, které jsou více jak půl roku po splatnosti.

Společnost eviduje pohledávku za dlužníkem – společností VÍTKOVICE MECHANIKA a.s., která je v úpadku:

v srpnu 2018 byla u této společnosti povolena Krajským soudem v Ostravě reorganizace, která byla později - v srpnu 2020 přeměněna na konkurz. Tento dlužník se k 31.12. 2022 stále nachází v konkurzu. Výše pohledávky za tímto dlužníkem činí 9 650 tis. Kč, k této pohledávce je vytvořena 100% opravná položka.

Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti činí 1.000 tis. Kč a skládá se z podílů plně upsaných a splacených. Společnost nemá základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku (účet 419).

Na základě rozhodnutí valné hromady byl zisk za účetní období roku 2021 převeden na účet nerozděleného zisku minulých let ve výši Kč 3 459 tis. Kč. Na základě rozhodnutí valné hromady v prosinci 2022 byl vyplacen podíl na zisku 7 900 tis. Kč. Na základě rozhodnutí jednatele společnosti byly převedeny nakoupené akcie na burze cenných papírů na dlouhodobé finanční investice. U podílových listů a akcií došlo při přecenění na reálnou hodnotu ke snížení vlastního kapitálu o 10 943 tis. Kč.

Návrh valné hromadě na rozdělení zisku za rok 2022:

- převod zisku za rok 2022 ve výši 18 165 tis. Kč na účet nerozděleného zisku minulých let.

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Popis	Poč.stav	Zvýšení	Snížení	Kon. Zůst.	Zvýšení	Snížení	Kon. Zůst.
	2021	2021	2021	2021	2022	2022	2022
A Vlastní kapitál celkem	207 813	x	x	240 706	x	x	240 026
A.I. Základní kapitál celkem	1 000	0	0	1 000	0	0	1 000
1. Základní kapitál	1 000	0	0	1 000	0	0	1 000
2. Změny základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0
3. Vlastní podíly (-)	0	0	0	0	0	0	0
A.II Ostatní kapitálové fondy celkem	-18	34 334	0	34 316	-10 776	168	23 372
1. Emisní ážio	0	0	0	0	0	0	0
2. Ostatní kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0	0
3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-18	34 334	0	34 316	-10 776	168	23 372
4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	0	0	0	0	0	0	0
6. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	0	0	0	0	0	0	0
A.III. Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku celkem	0	0	0	0	0	0	0
1. Rezervní fondy	0	0	0	0	0	0	0
2. Statutární a ostatní fondy	0	0	0	0	0	0	0
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let celkem	201 725	5 106	4 900	201 931	3 458	7 900	197 489
1. Nerozdělený zisk minulých let	201 725	5 106	4 900	201 931	3 458	7 900	197 489
Z toho výplata dividend	x	x	4 900	x	x	7 900	x
2. Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0	0	0	0
3. Jiný výsledek hospodaření minulých let	0	0	0	0	0	0	0
A.V.1. Výsledek hospodaření účetního období (+/-)	5 106	x	x	3 459	x	x	18 165
A.V.2. Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	0	x	x	0	x	x	0

Rezervy

Společnost vytvořila v účetním období následující rezervy:

	Rezervy (v tis. Kč)			
	Zůstatek k 31.12. 2021	Tvorba rezervy	Zúčtování rezervy	Zůstatek k 31.12. 2022
Rezerva na záruční opravy	684	1 110	574	1 220
Celkem	684	1 110	574	1 220

Závazky

Krátkodobé závazky představují běžnou výši závazků do lhůty splatnosti. Společnost nemá k 31.12.2022, resp. 31.12.2021 žádné dlouhodobé závazky, ani žádné závazky po splatnosti vůči finančnímu úřadu, OSSZ a zdravotním pojišťovnám. Společnost má k 31.12.2022, resp. 31.12.2021 závazky z obchodního styku ve lhůtě splatnosti ve výši 14 883 tis. Kč, resp. 2 708 tis. Kč a závazky do 60 dní po splatnosti ve výši 0 tis. Kč, resp. 0 Kč.

Bankovní úvěry a finanční výpomoci

Společnost má sjednánu smlouvu s Komerční bankou, a.s., na poskytování bankovních záruk a otevírání akreditivů v celkové výši do 70 mil. Kč. Závazky z této smlouvy jsou zajištěny zástavním právem k nemovitému majetku společnosti a blankosměnkou vystavenou na řád Komerční banky, a.s. Společnost využívá korporátní kreditní kartu.

Bankovní záruky

Formy záruky dle RAS	Hodnota	Podmínky
1) Neplatební záruka za vrácení zádržného	4 248 EUR	datum platnosti do 30.01.2025
2) Neplatební záruka za dobré provedení smlouvy	1 500 tis. PLN	datum platnosti do 15.06.2026
3) Neplatební záruka za vrácení zádržného	20 tis. EUR	datum platnosti do 31.12.2025

Daň z příjmu

Daň z příjmu právnických osob splatná je vyčíslena v daňovém přiznání k dani z příjmu právnických osob za běžné období dle platného zákona o daních z příjmu. Při výpočtu byly připočteny daňově neuznatelné náklady.

Společnost neměla žádné doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období předepsané správcem daně.

Odložená daň

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(údaje v tis. Kč)		
Odložená daň z titulu	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstat. cenou dlouhodobého majetku	452	629
Ostatní dočasné rozdíly:		
Neuplatněná daňová ztráta z minulých let	0	0
OP k pohledávkám	0	0
OP k zásobám	-83	-76

Rezervy	-117	-232
Nezaplacené penalizační faktury		
Celkem	252	321

(údaje v tis. Kč)

Odložená daň	k 31.12.2021	k 31.12.2022
Zaúčtovaná odložená daň	-336	68

Závazky nevykázané v rozvaze – podrozvahová evidence

Společnost poskytla následující zástavní práva ke svému majetku:

- Zástavní smlouva ve prospěch Komerční banky a. s.
 - Pozemek - parcela č. 3711/3 a 3711/4
 - Budova – na parcele č. 3711/3 a 3711/4
 - Vše v katastrálním území 684899 Lískovec u Frýdku-Místku / 598003 Frýdek-Místek.

Dále společnost poskytla zajištění Komerční bance, a.s., v rámci Rámcové smlouvy o poskytování finančních služeb. Jištění tvoří 2 kusy jistících blankosměnek vlastních, vystavených společností na řad Komerční banky, a.s., Touto smlouvou poskytuje společnost zajištění Komerční bance, a.s., za bankovní úvěr a za budoucí bankovní záruky, vystavené Komerční bankou, a.s., ve prospěch zákazníků společnosti.

Ekologické závazky

K 31.12.2022, resp. 31.12.2021 neexistuje ekologický audit společnosti. Vedení společnosti proto nemůže odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích. Vedení společnosti se nicméně domnívá, že se nejedná o významné částky.

Výnosy

Základní členění výnosů společnosti z běžné činnosti je patrné z výkazu zisků a ztráty.

Teritoriální členění tržeb za vlastní výroby:

	2021	2022
Tuzemsko	26 134 tis. Kč	87 281 tis. Kč
Zahraničí	20 342 tis. Kč	23 759 tis. Kč
Celkem	46 476 tis. Kč	111 040 tis. Kč

Služby

Nejvýznamnější položku nakupovaných služeb k 31.12.2022 představují subdodávky elektro a automatizace zařízení pro řízení provozu dodávaných technologických celků v oblasti povrchových úprav kovů.

Osobní náklady

Společnost zaměstnávala ve sledovaných účetních obdobích níže uvedený počet pracovníků, na které byly

vynaloženy tyto osobní náklady:

	2022	2021
Průměrný počet zaměstnanců	50	51
– počet řídících	4	4
– počet ostatních	46	47
Výše osobních nákladů	34 652 tis. Kč	32 036 tis. Kč
– z toho na řídící pracovníky	5 219 tis. Kč	3 521 tis. Kč
– z toho na ostatní pracovníky	29 433 tis. Kč	28 515 tis. Kč

K 31.12.2022, resp. k 31.12.2021 byly členům statutárního orgánu vypláceny odměny na základě uzavřených smluv o výkonu funkce jednatele.

Bývalým členům statutárních orgánů nebyla vyplácena žádná penzijní plnění.

Půjčky a úvěry nebyly poskytnuty členům statutárních orgánů.

Výpůjčky byly poskytnuty jen ostatním zaměstnancům ve formě výpomoci při řešení bydlení. Zůstatek výpůjček poskytnutých zaměstnancům pro bytové potřeby činil k 31. 12. 2022, resp. 31. 12. 2021 195 tis. Kč, resp. 84 tis. Kč.

Výdaje na výzkum a vývoj

V roce 2022 byl připravován nový projekt vývoje a výzkumu, týkající se vývoje nové technologie denitrifikace odpadních vod s využitím moderních recyklačních technologií, včetně biotechnologických metod.

Informace o spřízněných osobách

Jediným společníkem společnosti byl Ing. Jiří Váňa.

Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným významným událostem.

Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

