



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019

KDYNiUM A. S.

OBSAH

Obecná část

1.	Hlavní ekonomické výsledky	7
2.	Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku	11
3.	Historie společnosti	12
4.	Koncern	13
5.	Valná hromada	14
6.	Představenstvo	15
7.	Dozorčí rada	16
8.	Vedení společnosti	17
9.	Zaměstnanci	18
10.	Prodej	19
11.	Výzkum a vývoj	26
12.	Investice	27
13.	Jakost	29
14.	Životní prostředí	30
15.	Audit účetní závěrky a ověření zprávy o vztazích mezi propojenými osobami	31
16.	Zpráva dozorčí rady	34
17.	Ekonomický výhled	35

Účetní závěrka

18.	Příloha k účetní závěrce	38
19.	Účetní výkazy	64

Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami

20.	Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami	71
-----	---	----

Závěr

21.	Významné události po datu účetní závěrky	95
22.	Prohlášení	96
23.	Poděkování spolupracovníkům	97
24.	Zpracování výroční zprávy	98

KDYNIMUM A. S.

Adresa: Nádražní 104, 345 06 Kdyně

IČO: 45 35 72 93

Telefon: +420 379 715 111

Fax: +420 379 715 426

E-mail: kdynium@kdynium.cz

Internet: www.kdynium.cz

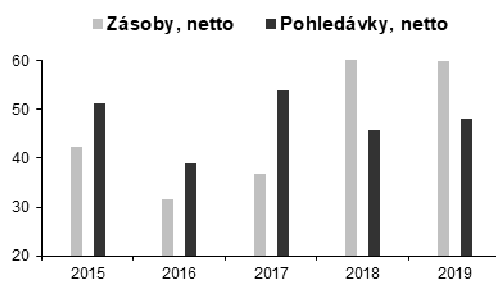
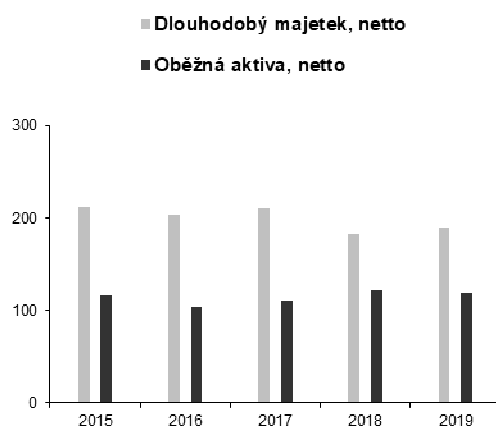
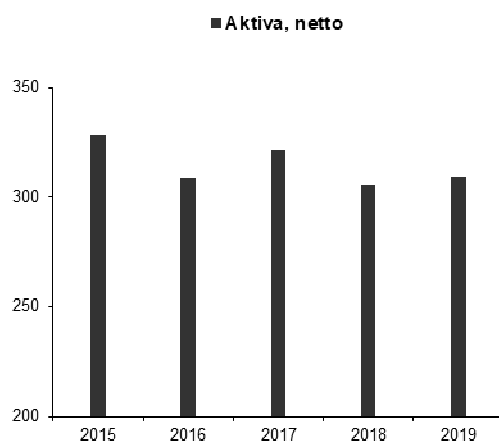
Registrace: Krajský soud v Plzni, obchodní rejstřík, oddíl B, vložka 220

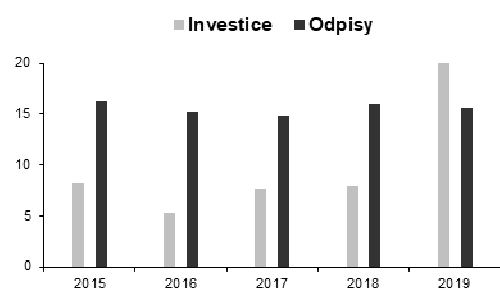
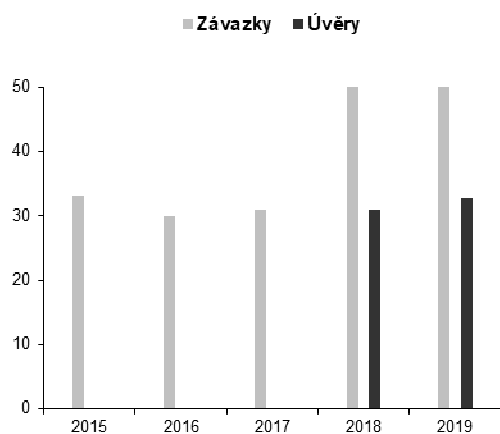
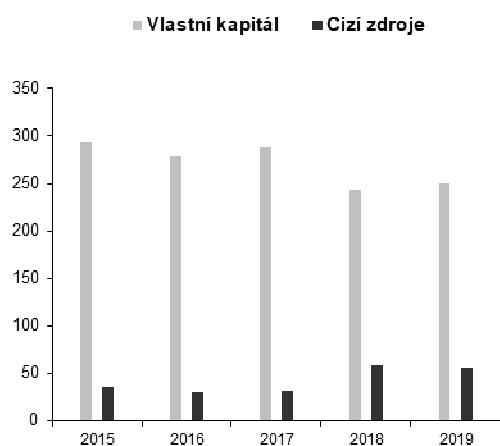


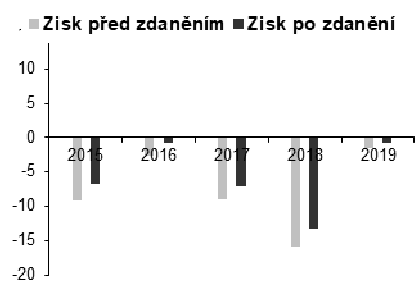
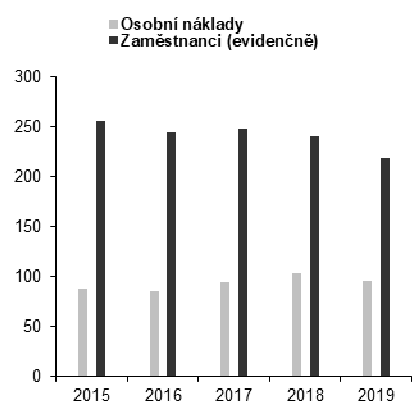
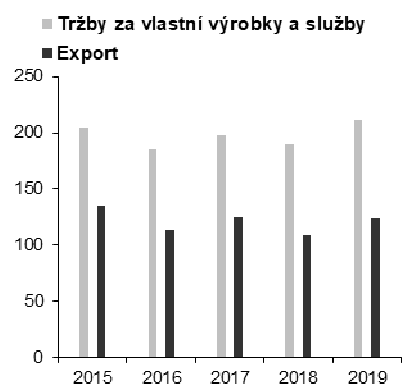
OBEČNÁ ČÁST

1. HLAVNÍ EKONOMICKÉ VÝSLEDKY

v mil. Kč	k 31.12.	2015	2016	2017	2018	2019
Aktiva, netto		328,7	308,7	321,6	305,5	307,9
Dlouhodobý majetek, netto		212,1	204,2	210,4	182,8	189,4
Oběžná aktiva, netto *)		115,9	104,2	110,8	121,8	117,6
Zásoby, netto		42,3	31,6	36,9	64,5	60,0
Pohledávky, netto *)		51,4	38,9	53,9	45,9	47,1
Vlastní kapitál		292,7	278,5	288,4	243,7	249,7
Cizí zdroje *)		35,8	30,1	32,2	58,4	55,1
Závazky *)		33,2	29,9	30,9	58,1	55,0
Úvěry		0	0	0	30,9	32,7
Investice (nefinanční)		8,2	5,3	7,7	8,0	24,5
Odpisy		16,2	15,2	14,8	16,0	15,6
Tržby za vlastní výrobky a služby		204,5	184,8	197,6	190,3	211,2
Export		135,2	113,2	124,3	109,3	123,7
Osobní náklady		88,0	85,6	93,9	103,2	95,7
Zaměstnanci (evidenční stav)		256	244	248	240	219
Zisk před zdaněním		-9,1	-2,7	-8,9	-15,8	-1,5
Zisk po zdanění		-6,8	-0,7	-7,1	-13,2	-0,8
v Kč						
Zisk po zdanění za běžnou činnost na akcii *)		-129	-13	-136	-252	-15
Dividenda na akcii (za rok)		80	80	-	-	-







2. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

V roce 2019 pokračoval proces restrukturalizace společnosti, se kterým bylo spojeno zrušení některých pracovních pozic za účelem zvýšení efektivnosti, snížení osobních nákladů a také z důvodu nepříznivé finanční situace společnosti. K 31.12.2018 byl počet zaměstnanců 240, stav k 31.12.2019 byl 219 zaměstnanců.

Od 1.1.2019 byl pověřený řízením společnosti Ing. Mgr. Miroslav Ševčík, který byl od 1.9.2019 nahrazen Ing. Igorem Prusenovským.

Nejvýznamnější investicí během roku byla velmi důležitá investice v podobě rekonstrukce zdrojů tepla, kdy zdrojem tepla budou lokální plynové kotelny. Kotelny byly zprovozněny na podzim roku 2019 a v průběhu zimního období přinesly velkou úsporu nákladů za energie. Tato investice byla financována z finančních výnosů z prodeje podílových listů fondu Prosperita investiční společnost, a.s.

V průběhu celého roku pokračovala implementace nového informačního systému Helios Orange a postupně dochází k opuštění starého systému Orsoft.

Ke konci roku došlo ke zvýšení výkonnosti společnosti a snížení nákladovosti, což vedlo k postupnému zlepšování HV společnosti a snížení ztráty ze začátku roku na výslednou ztrátu 793 tis. Kč. Celkové tržby se oproti předchozímu roku zvýšily o 21 mil. Kč na celkových 211 mil. Kč.

Závazky z obchodních vztahů se proti loňsku ponížily o 3 mil. Kč a pohledávky vzrostly o 5,5 mil. Kč. Zásoby celkem se snížily o 4,5 mil. Kč. Firma nemá závazky po lhůtě splatnosti ani úvěry a má připravené i dostatečné krytí svých finančních potřeb formou kontokorentů. Koncem roku došlo ke stabilizaci stavu Cash flow.

Velké rezervy má společnost v nákladech na interní nekvalitu i na reklamace. Na podzim došlo sice k určitému zlepšení, ale na redukci těchto nákladů dále intenzivně pracujeme.

Firma neměla v roce 2019 žádný vážný pracovní úraz a je nadále nositelem prestižního titulu „Bezpečný podnik“.

Přetrvávají problémy s vysokou poruchovostí strojního zařízení. Problematická je situace u chlazení pecí, stavu lisů na voskovně a klimatizace v obalovně. Toto bude řešeno postupnou obnovou.

Nedostatek pracovníků je řešen náborem a agenturními pracovníky, společnost je zapojena do Programu kvalifikovaný zaměstnanec (do 31.8.2019 známý pod pojmem Režim Ukrajina) a spolupracuje se studenty na vysoké škole.

V roce 2020 pokračujeme v procesu neustálého zlepšování s orientací na redukci nákladů na nekvalitu, zvyšování produktivity, zlepšování technologie výroby a dodržování termínů zákazníkům.

Ing. Igor Prusenovský

Člen představenstva a generální ředitel společnosti

3. HISTORIE SPOLEČNOSTI

Technologie přesného lití metodou vytavitelného modelu se ve Kdyni začala používat v roce 1954 v rámci tehdejších Kdyňských strojíren. Tato firma včetně slévárny se později stala součástí koncernového podniku Elitex.

Vyčleněním z koncernového podniku Elitex vznikl 1. ledna 1991 samostatný státní podnik Slévárny.

Akciová společnost KDYNIUM vznikla 1. května 1992 ze státního podniku Slévárny.

Koncem roku 1999 se společnost KDYNIUM stala součástí koncernu PROSPERITA.

V současné době je akciová společnost KDYNIUM jednou z největších sléváren přesného lití pracující metodou vytavitelného modelu na území České republiky a lze ji zařadit mezi významné evropské výrobce přesných odlitků.

4. KONCERN

Akciová společnost KDYNIMUM je ve smyslu § 79 odst. 3 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), součástí koncernu, kde řídící osobou je PROSPERITA holding, a.s., Ostrava - Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00, IČ: 25 82 01 92. Ovládající a propojené osoby jsou popsány ve zprávě o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami, jež je součástí výroční zprávy.

KDYNIMUM a.s. má 100% dceřinou společnost - KDYNIMUM Service s.r.o., IČO 291 21 361.

5. VALNÁ HROMADA

Řádná valná hromada se konala dne 11. června 2019.

Pořad jednání valné hromady :

1. Zahájení.
2. Volba předsedy valné hromady, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osob pověřených sčítáním hlasů.
3. Projednání a schválení roční zprávy představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2018.
4. Informace o výsledcích hospodaření společnosti, řádné účetní závěrce za rok 2018, návrh představenstva na úhradu ztráty za rok 2018 a informace o výroku auditora.
5. Zpráva dozorčí rady o přezkoumání řádné účetní závěrky za rok 2018, zpráva o přezkoumání zprávy o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami a vyjádření dozorčí rady k návrhu na úhradu ztráty za rok 2018 a rozdělení nerozděleného zisku minulých let.
6. Schválení řádné účetní závěrky za rok 2018.
7. Projednání a schválení návrhu na úhradu ztráty za rok 2018 a návrhu na rozdělení zisku minulých let.
8. Schválení Pravidel pro stanovení výše odměn členů představenstva a členů dozorčí rady společnosti, způsob jejich výpočtu a podmínky jejich výplaty.
9. Závěr valné hromady

6. PŘEDSTAVENSTVO

Představenstvo společnosti bylo v letech 2019 i 2018 tříčlenné.

Představenstvo	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Předseda	Ing. Miroslav Kurka	Ing. Miroslav Kurka
Místopředseda	Ing. Michal Kurka, LL.M.	Ing. Michal Kurka, LL.M.
Člen	Ing. Igor Prusenovský	Ing. Martin Liebl, MBA, LL.M.

Ing. Miroslav Kurka

Nar.16.2.1961, bydliště: Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13

Člen představenstva od 1.7.2014

Ing. Michal Kurka, LL.M.

Nar.19.2.1983, bydliště Havířov, Šumbark, Lomená 229/15

Člen představenstva do 31.12.2019

Ing. Martin Liebl, MBA,LL.M.

Nar.6.8.1964, bydliště Varnsdorf, Důlní 2453, generální ředitel společnosti (KDYNIMUM a.s.).

Člen představenstva do 31.12.2018

Ing. Igor Prusenovský

Nar. 12. května 1959, bydliště Koreisova 864/27, Žebětín, 641 00 Brno

Od 1.9.2019 generální ředitel a člen představenstva

7. DOZORČÍ RADA

Dozorčí rada společnosti byla v letech 2019 i 2018 tříčlenná.

Dozorčí rada	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Předseda	Miroslav Kurka	Miroslav Kurka
Místopředseda	Ing. Miroslav Kučera	Ing. Miroslav Kučera
Člen	Ing. Jana Kurková	Ing. Jana Kurková

Miroslav Kurka

Nar.29.7.1931, bydliště: Havířov, Karvinská 6

Člen dozorčí rady od 1.7.2014

Ing. Miroslav Kučera

Nar.25.3.1962, bydliště: Dětmárovice č. 809, okres Karviná

Člen dozorčí rady od 1.7.2014

Ing. Jana Kurková

Nar.24.3.1987, bydliště: Praha 10, Hostivař, Daliborova 161/26

Člen dozorčí rady od 1.7.2014

8. VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Vedení společnosti bylo v roce 2019 pětičlenné, oproti roku 2018 kdy bylo čtyřčlenné.

Vedení	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Generální ředitel	Ing. Igor Prusenovský	Ing. Martin Liebl, MBA,LL.M.
Obchodní ředitel	Ing. Vladimír Krejčí	Ing. Vladimír Krejčí
Technický ředitel	Ing. Jan Löffelmann	Ing. Jan Löffelmann
Výrobní ředitel	Libor Špechtner	Libor Špechtner
Ekonomicko správní ředitel	Ing. Tomáš Vlk	

Od 1.1.2019 do 31.8.2019 pověřen vedením společnosti pan **Ing. Mgr. Miroslav Ševčík**.

9. ZAMĚSTNANCI

Zaměstnanci v hlavním pracovním poměru.

Struktura podle pracovního zařazení (počet)	k 31.12.2019	k 31.12.2018	Index 19/18
Technickohospodářští zaměstnanci	59	65	0,91
Dělníci	160	175	0,91
Celkem	219	240	0,91

Struktura podle pracovního zařazení (%)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Technickohospodářští zaměstnanci	27%	27%
Dělníci	73%	73%
Celkem	100%	100%

Struktura podle vzdělání (počet)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Vysokoškolské	16	18
Úplné střední	59	77
Střední	100	110
Základní	44	35
Celkem	219	240

Struktura podle vzdělání (%)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Vysokoškolské	7%	7%
Úplné střední	27%	32%
Střední	46%	46%
Základní	20%	15%
Celkem	100%	100%

10. PRODEJ

Hlavním předmětem činnosti firmy zůstává nadále výroba přesných ocelových a nerezových odlitků, vyráběných metodou vytavitelného voskového modelu doplněná o CNC-obrábění a požadované obvyklé povrchové úpravy.

Nedílnou součástí poskytovaných služeb, souvisejících s novou výrobou je aktivní součinnost s konstrukčními odděleními zákazníků, která spočívá hlavně v optimalizaci tvaru odlitku ve fázi jeho návrhu a končí finální konstrukcí dílce, následně konstrukcí a výrobou forem a potřebných přípravků. Zejména při vývojové fázi odlitku zákazníci kvitují s povděkem možnost u nás nově zavedené matematické simulace tuhnutí odlitku a možnost 3D tisku modelů.

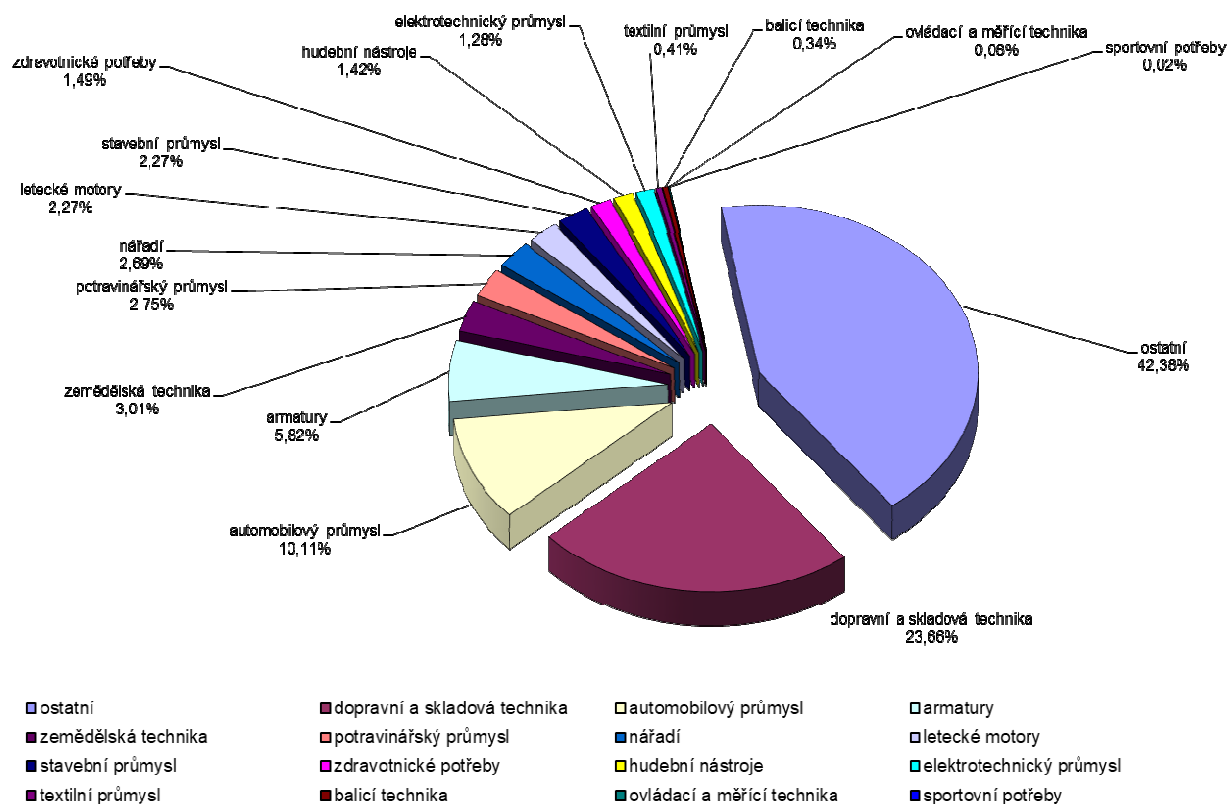
V prodeji firmy se potvrdily opakující se tendence z minulých let :

- proexportní zaměření prodeje (60 % obratu)
- potvrzení dominance Německa, jakožto největšího exportního odbytiště (83,5 % z celkového objemu exportu)
- zpřísnění požadavků odběratelů na plnění dodávek – přesně dodržené množství a přesně splněný termín dodání, přičemž bezvadná kvalita zboží se bere jako samozřejmost
- požadavek odběratelů na komplexní dodávky dílců, tzn. dodávka dílců připravených pro montáž

V porovnání s r. 2018 došlo ke zlepšení hospodářského výsledku, k čemuž významnou měrou přispělo nárůst tržeb za výrobky a služby o ca. 11%. Přesto se nepodařilo dosáhnout kladného hospodářského výsledku, i když zlepšení proti r. 2018 bylo markantní - nárůst tuzemských prodejs byl 8%, ale dařilo se nám hlavně na významných zahraničních trzích, kde stouply prodeje v některých zemích i o více než 10% - např. Německo, Švýcarsko, Slovensko, Itálie, Maďarsko. Potvrdila se tendence let minulých a podíl dodávek do automobilového průmyslu nadále klesal, s podílem ca. 10% na obratu opět netvořil nejvýznamnější část sortimentu. Obratově nejsilnějšími segmenty sortimentu se staly – součásti pro kolejová vozidla (ca. 24%), součásti do potravinářského průmyslu (ca. 18%) a až potom byly dodávky pro automobilový průmysl (ca. 10%). V příštích obdobích lze očekávat další růst v segmentu potravinářství a nářadí (obojí díky exportu do Německa) a v dodávkách pro automobilový průmysl (tuzemské dodávky). Posílí rovněž export do Francie, kde se získaná významná zakázka bude realizovat ve 4.Q.2019/1.Q.2020.

Pro příští období zůstává naším cílem nadále udržení našich nejvýznamnějších tuzemských a zahraničních zákazníků, získání další nové zakázky s obrátovým cílem ca. 10 mil. Kč a v případě příznivého vývoje směnného kurzu se opět pokusit o návrat na ruský trh, který z dlouhodobého pohledu považujeme za velmi zajímavý.

Skladba sortimentu podle oborů za rok 2019



10.1 Zboží, vlastní výrobky a služby

Tržby za zboží, vlastní výrobky a služby (v tis. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Zboží	0	127	0
Vlastní výrobky a služby	211.185	190.338	1,11
Zboží, vlastní výrobky a služby Celkem	211.185	190.465	1,11

Tržby za zboží, vlastní výrobky a služby (%)	2019	2018
Zboží	0%	0,07%
Vlastní výrobky a služby	100%	99,93%
Zboží, vlastní výrobky a služby celkem	100%	100%

10.2 Vlastní výrobky a služby

Tržby za vlastní výrobky a služby (v tis. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Vlastní výrobky	200.178	183.288	1,09
Služby	11.007	7.050	1,56
Vlastní výrobky a služby celkem	211.185	190.338	1,11

Tržby za vlastní výrobky a služby (%)	2019	2018
Vlastní výrobky	95%	96%
Služby	5%	4%
Vlastní výrobky a služby celkem	100%	100%

10.3 Tuzemský prodej, export

Tržby za vlastní výrobky a služby (v tis. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Česká republika	87.497	81.011	1,08
Export	123.688	109.327	1,13
Vlastní výrobky a služby celkem	211.185	190.338	1,11

Tržby za vlastní výrobky a služby (%)	2019	2018
Česká republika	41%	43%
Export	60%	57%
Vlastní výrobky a služby celkem	100%	100%

10.4 Tuzemský prodej

Česká republika (v tis. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Vlastní výrobky	80.723	74.489	1,08
Služby	6.774	6.522	1,04
Česká republika celkem	87.497	81.011	1,08

Česká republika (v %)	2019	2018
Vlastní výrobky	92%	92%
Služby	8%	8%
Česká republika celkem	100%	100%

10.5 Export

Export (v tis. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Vlastní výrobky	119.455	108.798	1,10
Služby	4.233	529	8,00
Export celkem	123.688	109.327	0,88

Export (v %)	2018	2017
Vlastní výrobky	97%	99,5%
Služby	3%	0,5%
Export celkem	100%	100%

10.6 Export podle teritorií

Export vlastních výrobků a služeb (v tis. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Německo	103.330	90.442	1,14
Rakousko	6.634	6.811	0,97
Švýcarsko	5.603	4.858	1,15
Slovensko	2.078	1.411	1,47
Itálie	1.459	1.087	1,34
Maďarsko	1.080	214	5,05
Indie	954	1.296	0,74
Belgie	794	943	0,84
Slovinsko	632	720	0,88
Španělsko	573	566	1,01
Rusko	313	0	0
Švédsko	116	62	1,87
Francie	101	917	0,11
Ostatní země	21	0	0
Export vlastních výrobků a služeb Celkem	123.688	109.327	1,13

Export vlastních výrobků a služeb (v %)	2019	2018
Německo	83,54%	82,73%
Rakousko	5,36%	6,23%
Švýcarsko	4,53%	4,44%
Slovensko	1,68%	1,29%
Itálie	1,18%	0,99%
Maďarsko	0,87%	0,20%
Indie	0,77%	1,19%
Belgie	0,64%	0,86%
Slovinsko	0,51%	0,66%
Španělsko	0,47%	0,52%
Rusko	0,26%	0%
Švédsko	0,09%	0,05%
Francie	0,08%	0,84%
Ostatní země	0,02%	0%
Export vlastních výrobků a služeb celkem	100%	100%

10.7 Automobilový průmysl

Tržby za vlastní výrobky a služby (v tis. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Automobilový průmysl	21.351	27.428	0,51
Ostatní obory	189.834	162.910	1,13
Vlastní výrobky a služby celkem	211.185	190.338	0,96

Tržby za vlastní výrobky a služby (v %)	2019	2018
Automobilový průmysl	10,1%	14,4%
Ostatní obory	89,9%	85,6%
Vlastní výrobky a služby celkem	100%	100%

11. VÝZKUM A VÝVOJ

Výzkum a vývoj v roce 2019 vycházel z výsledků výzkumu a vývoje z roku 2018 a pokračoval v dalším vývoji se zaměřením na zavedení těchto výsledků do výroby. Hlavní oblasti výzkumu a vývoje v roce 2019 ve společnosti KDYNIMUM a. s.:

1. Vosk

- zavedení nového dodavatele montánního vosku s cílem zvýšení užitných vlastností voskových výlisků, snížení nákladů na modelovou hmotu a zlepšení kvality odlitků
- rekonstrukce vstřikovacích lisů PVJ s cílem zefektivnění, zkvalitnění a snížení nákladů
- náhrada rozvodu montánního vosku – plnička vosku pro 4 lisy pro zvýšení kvality voskové hmoty a pro snížení energetické náročnosti

2. Obalovna

- odzkoušení a zavedení optimalizovaných způsobů obalování s cílem zlepšení kvality odlitků a snížení nákladů
- odzkoušení a zavedení nových materiálů pro výrobu keramických forem
- optimalizace vtokových systémů – zlepšení kvality, snížení zmetkovitosti a ztrát

3. Tavírna

- ověření a zavedení nových materiálů do licího sortimentu

4. Konečná

- odzkoušení a zavedení nových postupů s cílem zlepšení povrchové kvality odlitků a snížení nákladů

Výdaje na výzkum a vývoj (v mil. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Osobní náklady	3,18	3,39	0,94
Materiálové náklady	0,4	0,3	1,33
Výdaje na výzkum a vývoj celkem	3,58	3,69	0,97

12. INVESTICE

Nejvýznamnější investicí během roku 2019 byla investice v podobě rekonstrukce zdrojů tepla, kdy zdrojem tepla budou lokální plynové kotelny. Kotelny byly zprovozněny na podzim roku 2019.

Investice (v tis. Kč)	2019	2018	Index 19/18
Nefinanční investice			
Dlouhodobý nehmotný majetek	409	658	0,62
Dlouhodobý hmotný majetek	20.682	7.290	2,84
Zálohy poskytnuté na majetek	3.367	75	44,89
Celkem	24.458	8.023	3,05
Finanční investice			
Celkem	0	0	0
Celkem	24.458	8.023	3,05

Investice (v %)	2019	2018
Nefinanční investice		
Dlouhodobý nehmotný majetek	2%	8%
Dlouhodobý hmotný majetek	84%	91%
Zálohy poskytnuté na majetek	14%	1%
Celkem	100%	100%
Finanční investice		
Celkem	0	0
Investice celkem	100%	100%

Nejvýznamnější nefinanční investice (v tis. Kč)	2019	Podíl
Nové kotelny	15.086	72%
Zhodnocení lis hydraulický	1.588	8%
Vana – rozpoušt.vosku	1.063	5%
Spektrometr	927	4%
Chladič forem	513	2%
Zhodnocení Helios	409	2%
Zhodnocení Přístavek admin.	373	2%
Zhodnocení Výdejna nářadí	279	1%
Ostatní	853	4%
Investice celkem	21.091	100%

13. JAKOST

System managementu kvality ve společnosti je certifikován podle normy ISO 9001:2015, u zákazníků automobilového průmyslu jsou využívány prvky normy IATF 16949.

Certifikační audit dle novelizace normy ISO 9001:2015 byl úspěšně proveden v roce 2018, následný recertifikační audit bude prováděn pravidelně každé tři roky, každoročně pak dozorový audit.

Poprvé byla společnost certifikována v roce 1995, a to podle normy ISO 9001:1994. Certifikace byla postupně rozšířena, a to v roce 1998 podle VDA 6.1 a v roce 1999 podle QS 9000. Certifikační audity prováděla společnost TÜV CZ, ze skupiny TÜV SÜD. Od roku 2012 prováděla recertifikační a dozorové audity dle ISO/TS 16949 a dle ISO 9001 společnost LL-C (Certification) Czech Republic, s.r.o. Od roku 2018 provádí certifikaci společnost DQS Slovakia, s.r.o.

System managementu kvality je pravidelně prověřován nejvýznamnějšími zákazníky firmy formou zákaznických auditů.

Společnost uplatňuje zlepšování efektivity systému řízení jakosti s cílem trvale zvyšovat spokojenost zákazníka za použití metody PDCA.

14. ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ

Ochrana životního prostředí je pro společnost KDYNIMUM a.s. prioritním cílem. Snažíme se maximálně o to, aby naše veškeré činnosti byly nastaveny, řízeny a vykonávány tak, aby jejich případné negativní dopady na životní prostředí byly eliminovány na co nejnižší úroveň.

Firma LL-C (Certification) Czech Republic s. r. o. provedla v roce 2019 v naší společnosti úspěšný recertifikační audit EMS podle normy EN ISO 14 001:2004.

Certifikát EN ISO 14001 je konkurenční výhodou při výběrových řízeních. Potvrzuje image stabilní, zodpovědné a prosperující společnosti, která dodržuje principy zavedeného systému řízení (sleduje a pravidelně vyhodnocuje aspekty, kterými působí na životní prostředí, sleduje kvalitu svých zakázek), zvýšení podnikatelské důvěryhodnosti, rozšíření možností v oblasti zahraničních a státních zakázek.

15. AUDIT ÚČETNÍ ZÁVĚRKY A OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

15.1 Auditor

Účetní závěrku za poslední tři účetní období ověřila auditorská firma, auditori:

Auditorská firma: INEKS, spol. s r.o., Oprávnění č.81 Komory auditorů České republiky, Povážská 358, 386 01 Strakonice

Auditori: Ing. Pavel Prekop, Oprávnění Komory auditorů České republiky č.303
Ing. Miloslav Hůlka, Oprávnění Komory auditorů České republiky č.304

15.2 Zpráva nezávislého auditora

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti KDYNIMUM a.s. (dále také „ Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2019 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 KDYNIMUM a.s. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2019 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 (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobně 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 odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem 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 provádění auditu 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 způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již 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 informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno 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 představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) 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 (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), 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 (materiální) 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 (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) 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 představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) 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 představenstvo 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.

Ve Strakonicih dne 4. května 2020

Auditorská firma: INEKS, spol. s r. o.
Oprávnění č. 81 Komory auditorů České republiky
Povážská 358, 386 01 Strakonice

Auditor: Ing. Miloslav Hůlka
Oprávnění č. 304 Komory auditorů České republiky



16. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada prohlašuje, že jí představenstvo pro její činnost poskytlo veškeré potřebné podklady a informace.

V souladu s legislativou, stanovami a svým jednacím řádem projednala dozorčí rada činnost společnosti, přezkoumala roční účetní závěrku, zprávu auditora i zprávu o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami, a doporučuje valné hromadě účetní závěrku za rok 2019 schválit.

PROSPERITA holding, a.s.
předseda dozorčí rady

Ing. Miroslav Kučera
místopředseda dozorčí rady

Ing. Jana Kurková
člen dozorčí rady

17. EKONOMICKÝ VÝHLED

Firma v roce 2020 počítá s plánovanými tržbami 226 milionů Kč a s výsledkem hospodaření před zdaněním 4 miliony Kč.



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

18. PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

18.1 Obecné údaje

18.1.1 Popis účetní jednotky

Obchodní firma:	KDYNIMUM a. s.
Sídlo:	Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
Právní forma:	Akciová společnost, založena rozhodnutím Fondu národního majetku České republiky se sídlem v Praze 1, Gorkého náměstí 32, a přijetím zakladatelské listiny ve formě notářského zápisu Státního notářství pro Prahu 7 č. j. 7 N 154/92, 7 NZ 151/92 ze dne 29. 4. 1992.
Předmět činnosti:	-slévárenství, modelářství -zámečnictví, nástrojařství -výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona -podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady -silniční motorová doprava -vývoj, výroba, opravy, úpravy, přeprava, nákup, prodej, půjčování, uschovávání, znehodnocování a ničení zbraní
IČO:	45 35 72 93
Datum vzniku společnosti:	1. května 1992
Registrace:	Krajský soud v Plzni, obchodní rejstřík, oddíl B, vložka 220.
Další informace:	Veškeré materiály a dokumenty týkající se společnosti jsou k dispozici v jejím sídle.
Rozvahový den:	31.12.2019

18.1.2 Hlavní akcionáři

Akcionáři (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Koncern PROSPERITA	50.179	50.129
Z toho:		
PROSPERITA holding, a. s., Orlová – Lutyně, ČR	24.177	24.127
ALMET, a. s., Hradec Králové, ČR	18.066	18.066
VOS a. s., Písek, ČR	7.936	7.936
Ostatní akcionáři s podílem menším než 5%	2.190	2.240
Celkem	52.369	52.369

Akcionáři (% základního kapitálu)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Koncern PROSPERITA	95,82	95,72
Z toho:		
PROSPERITA holding, a. s., Orlová – Lutyně, ČR	46,17	46,07
ALMET, a. s., Hradec Králové, ČR	34,50	34,50
VOS a. s., Písek, ČR	15,15	15,15
Ostatní akcionáři s podílem menším než 5%	4,18	4,28
Celkem	100,00	100,00

KDYNIMUM a.s. je účetní jednotkou konsolidačního celku PROSPERITA holding, a.s., která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku propojených osob.

KDYNIMUM a.s. vlastní 100% dceřinou společností – KDYNIMUM Service, s.r.o., IČO 291 21 361. Vlastní kapitál k 31.12.2019 společnosti KDYNIMUM Service, s.r.o. činil -30 tis. Kč. Výsledek hospodaření po zdanění za toto období vykazuje ztrátu 149 tis. Kč.

Veškeré transakce, které společnost KDYNIMUM a.s. uzavřela se spřízněnými osobami, byly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

18.1.3 Změny v obchodním rejstříku

V roce 2019 byla provedena změna v obchodním rejstříku, došlo ke změně člena představenstva, vymazán Ing. Martin Liebl, MBA, LL.M. a zapsán Ing. Igor Prusenovský

18.1.4 Organizační struktura

Společnost je uspořádána liniově.

V průběhu roku 2019 nedošlo ke změnám v organizační struktuře firmy.

Firma se člení na úseky přímo podřízené člena představenstva a to obchodní, technický, výrobní, ekonomicko - správní a úsek pro jakost.

Představenstvo společnosti bylo v letech 2019 i 2018 tříčlenné:

Představenstvo	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Předseda	Ing. Miroslav Kurka	Ing. Miroslav Kurka
Místopředseda	Ing. Michal Kurka, LL.M.	Ing. Michal Kurka, LL.M.
Člen	Ing. Igor Prusenovský	Ing. Martin Liebl, MBA, LL.M.

Dozorčí rada společnosti byla v letech 2019 i 2018 tříčlenná.

Dozorčí rada	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Předseda	Miroslav Kurka	Miroslav Kurka
Místopředseda	Ing. Miroslav Kučera	Ing. Miroslav Kučera
Člen	Ing. Jana Kurková	Ing. Jana Kurková

18.1.5 Osobní náklady na zaměstnance, příjmy orgánů společnosti

Osobní náklady	2019	2018
Zaměstnanci celkem		
Průměrný evidenční počet	249	279
Osobní náklady	95.673	103.240
Řídící pracovníci (z toho)		
Průměrný evidenční počet	5	7
Osobní náklady	5.336	6.342
Příjmy	2019	2018
Představenstvo *)		
CELKEM	788	2.954
Mzda	788	2.764
Roční odměna	0	190
Dozorčí rada *)		
CELKEM	792	792
Mzda	792	792
Roční odměna	0	0
Řídící pracovníci		
CELKEM	4.214	5.014
Mzda	3.971	4.625
Nepeněžní plnění (automobil, 1 % měsíčně)	234	374
Penzijní program (penzijní připojištění, živ. pojištění)	9	15

*) Uvedeny jsou jen příjmy související s činností v orgánu společnosti.
Příjmy jsou uvedeny tak, jak jsou zaúčtovány do jednotlivých účetních období.

Orgány společnosti jsou odměňovány pevnou měsíční mzdou a roční odměnou. Představenstvo disponuje pro členy orgánů společnosti valnou hromadou schváleným fondem odměn za zabezpečování podnikatelských záměrů a souvisejících úkolů a cílů společnosti.

Řídící pracovníci jsou odměňováni měsíční mzdou skládající se z pevné části a části závislé na hospodářských výsledcích firmy a roční odměnou závislou na hospodářských výsledcích firmy. Vyplácen je příspěvek k životnímu pojištění ve výši 3 tis. Kč ročně. Třem z řídících pracovníků náleží služební osobní automobil i pro soukromé účely.

18.1.6 Další majetkové vztahy

Další majetkové vztahy	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Akcie společnosti v majetku		
Představenstva	0	0
Dozorčí rady	0	0
Řídících pracovníků	0	0
Půjčky, úvěry, záruky, zajištění a přísliby plnění		
Představenstvu	0	0
Dozorčí radě	0	0
Řídícím pracovníkům	0	0

18.2 Účetní principy

Účetní závěrka byla sestavena k 31.12.2019 podle českých účetních standardů a je vyjádřena v českých korunách.

18.2.1 Způsob ocenění majetku

Účtování zásob: Zásoby jsou účtovány způsobem A.

Ocenění zásob: Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Při výdeji zásob do spotřeby se používá cena vypočtená aritmetickým průměrem. Zásoby vytvořené ve vlastní režii jsou oceňovány vnitropodnikovou cenou, která je složena z přiřaditelných nákladů. Vnitropodnikové zásoby vlastní výroby jsou oceňovány na základě vnitropodnikové kalkulace.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností: Dlouhodobý hmotný majetek je oceňován vnitropodnikovou cenou na úrovni přiřaditelných nákladů. Společnost nemá dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností.

Ocenění cenných papírů a majetkových účastí: Podle doporučení koncernu z 12. února 2004 jsou akcie a podíly ve společnostech, na jejichž vlastním kapitálu tyto majetkové účasti nedosahují 20%, oceněny tržní cenou, kde nebyla tržní cena k dispozici, odhadem. Majetkové účasti ve společnostech s podstatným vlivem jsou oceněny pořizovací cenou.

Společnost nevlastnila ve sledovaném období zvířata.

18.2.2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Společnost neužívala ve sledovaném období reprodukční pořizovací ceny.

18.2.3 Vedlejší pořizovací náklady zahrnované do ocenění zásob

Obvykle zahrnovanými pořizovacími náklady do pořizovacích cen nakupovaných zásob jsou dopravné, balné, obaly, případně clo.

18.2.4 Odpisování

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Odpisové plány jsou vytvořeny podle předpokládané doby použitelnosti majetku. Do pololetí 2005 byly odpisové plány vytvořeny pro jednotlivé odpisové skupiny podle zařazení majetku do odpisových skupin podle zákona č. 586/1992 Sb., v platném znění. Účetní odpisování probíhalo rovnoměrně, doby odpisování u jednotlivých odpisových skupin byly 4, 8, 15, 30 a 45 let.

V roce 2005 bylo provedeno přehodnocení doby použitelnosti u položek představujících 80% majetku.

Do 31.12.2013 byl jako dlouhodobý majetek účtován majetek s pořizovací cenou 10 tis. Kč a vyšší.

Změna nastala od 1.1.2014, kdy do dlouhodobého majetku společnost účtuje majetek s pořizovací cenou 40 tis. Kč a vyšší.

18.2.5 Přepočítání cizích měn na českou měnu, kurzové rozdíly, deriváty

K 31.12.2019 byly údaje v cizí měně přepočteny na českou měnu podle aktuálního denního kurzu vyhlášeného Českou národní bankou. Tentýž způsob přepočtu byl použit i k 31.12.2018.

Kurzové rozdíly byly v roce 2019 i 2018 účtovány do hospodářského výsledku.

Změna reálné hodnoty derivátů (kurzové zajištění) byla k 31.12.2019 i 2018 účtována jako oceňovací rozdíl rozvahovým způsobem.

18.2.6 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Od roku 2018 jsou vnitropodnikové zásoby vlastní výroby oceňovány na základě vnitropodnikové kalkulace. V roce 2017 byly vnitropodnikové zásoby vlastní výroby oceňovány součinem koeficientu zohledňující stupeň zpracování výrobku a vnitropodnikovou cenou hotového výrobku, která byla stanovena kalkulací nákladů včetně režii na daný výrobek.

Za rok 2019 i za rok 2018 byly částečně pozastaveny daňové odpisy dlouhodobého majetku z důvodu nízkého daňového základu. V roce 2019 byla použita polovina daňových odpisů. V roce 2018 byly použity odpisy pouze u nehmotného majetku a u forem, které se časově odepisují.

Jiné podstatné změny postupů účtování, ocenění, uspořádání položek účetní závěrky ani jejího obsahového vymezení provedeny nebyly.

18.3 Doplnující údaje

18.3.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Odpisovaný majetek		
Software		
Brutto	6.057	5.648
Oprávky	-5.314	-4.582
Netto	743	1.066
Nedokončený software		
Brutto		0
Oprávky		0
Netto		0
Know-how		
Brutto	683	683
Oprávky	-683	-683
Netto	0	0
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		
Brutto	6.740	6.331
Oprávky	-5.997	-5.265
Netto	743	1.066

Odpisovaný dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)	2019	2018
Pořizovací ceny		
Na počátku období	6.331	5.101
Přírůstek	409	1 230
Úbytek	0	0
Na konci období	6.740	6.331
Zůstatkové ceny		
Na počátku období	1.066	482
Přírůstek	409	1 230
Úbytek	-732	-646
Na konci období	743	1.066
Oprávky		
Na počátku období	5.265	4.619
Oprávky	732	646
Na konci období	5.997	5.265

18.3.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)	K 31.12.2019	k 31.12.2018
Odpisovaný majetek		
Budovy, haly, stroje, přístroje		
Brutto	473.431	492.453
Oprávky	-368.937	-377.545
Netto	104.494	114.908
Neodpisovaný majetek		
Pozemky		
Brutto	7.261	7.261
Oprávky	0	0
Netto	7.261	7.261
Drahé kovy		
Brutto	20	20
Oprávky	0	0
Netto	20	20
Nedokončené investice		
Brutto	16.581	360
Opravné položky	0	0
Netto	16.581	360
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		
Brutto	3.367	75
Oprávky	0	0
Netto	3.367	75
Dlouhodobý hmotný majetek celkem		
Brutto	500.660	500.169
Korekce	-368.937	-377.545
Netto	131.723	122.624

Odpisovaný dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)	2019	2018
Pořizovací ceny		
Na počátku období	492.453	490.180
Přírůstek	4.461	7.176
Úbytek	-23.483	-4.903
Na konci období	473.431	492.453
Zůstatkové ceny		
Na počátku období	114.908	123.060
Přírůstek	4.461	7.176
Úbytek	-14.875	-15.328
Na konci období	104.494	114.908
Oprávký		
Na počátku období	377.545	367.120
Oprávký	-8.608	10.425
Na konci období	368.937	377.545

18.3.3 Dlouhodobý finanční majetek

Účast (v tis. Kč)	K 31.12.2019	k 31.12.2018
PROSPERITA investiční společnost, a. s. , otevřený podílový fond globální (PROSPERITA – OPF globální) *) ISIN: CZ 0008471695 27,000.000 podílů, jmenovitá hodnota podílu: 1 Kč	27.000	36.000
KDYNIMUM Service, s.r.o. IČO: 29 12 13 61	200	200

Účast (v %)	K 31.12.2019	k 31.12.2018
PROSPERITA investiční společnost, a. s. , otevřený podílový fond globální (PROSPERITA – OPF globální) *) ISIN: CZ 0008471695 27,000.000 podílů, jmenovitá hodnota podílu: 1 Kč	3,5%	5%
KDYNIMUM Service, s.r.o. IČO: 29 12 13 61	100%	100%

*) Součástí kupní smlouvy na nákup akcií investičního fondu PROSPERITA bylo i převedení hlasovacího práva ve výši 100.000 hlasů ve společnosti VOS, a. s., IČO: 46 67 80 34. Současně s uzavřením výše uvedené kupní smlouvy byla uzavřena opční smlouva na zpětnou koupi.

Ocenění v účetnictví (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
PROSPERITA investiční společnost, a. s. , otevřený podílový fond globální (PROSPERITA – OPF globální)		
Brutto	56.738	58.925
Opravná položka	0	0
Netto	56.738	58.925
KDYNIIUM Service, s.r.o. IČO : 29 12 13 61	200	200
Celkem		
Brutto	56.938	59.125
Korekce – opravná položka	0	0
Netto	56.938	59.125

18.3.4 Souhrnný popis nemovitostí

2019:

Firma vlastní k 31.12.2019 pozemky a stavby zapsané na listu vlastnictví 1870, v katastrálním území Kdyně, okres Domažlice v celkové rozloze 70.838 m² ploch, z toho 23.204 m² zastavěných (výrobních hal) a 47.634 m² manipulačních ploch.

2018:

Firma vlastní k 31.12.2018 pozemky a stavby zapsané na listu vlastnictví 1870, v katastrálním území Kdyně, okres Domažlice v celkové rozloze 70.838 m² ploch, z toho 23.204 m² zastavěných (výrobních hal) a 47.634 m² manipulačních ploch.

18.3.5 Majetek zatížený zástavním právem a věcným břemenem

Stav k 31.12.2019

Katastrální území Kdyně:

Parcela 862/34, pozemek a stavba na stavební parcele 665/1, stavební parcela 665/2 a stavba č.p.782 na této parcele. Zástavní právo z titulu zástavní smlouvy jako zajištění úvěru, kapitola 3.19 Úvěry, bod 3.

Pozemek a stavba na parcele 1799, stavební parcela 662 a stavba č.p. 722 na této parcele. Zástavní právo z titulu zástavní smlouvy jako zajištění úvěru, kapitola 3.19 Úvěry, bod 4.

Stavební parcela 1510 a stavba č.p. 723 na této parcele. Zástavní právo z titulu zástavní smlouvy jako zajištění úvěru, kapitola 3.19 Úvěry, bod 5.

Stavební parcela 862/23, 862/3, 862/34 –věcné břemeno.
Vstup, vjezd, uložení topného kanálu s parovodem, údržba a opravy.

Stav k 31.12.2018

Katastrální území Kdyně:

Parcela 862/34, pozemek a stavba na stavební parcele 665
Zástavní právo z titulu zástavní smlouvy jako zajištění úvěru, kapitola 3.19 Úvěry, bod 3.

Pozemek a stavba na parcele 1799, stavební parcela 662 a stavba č.p. 722 na této parcele. Zástavní právo z titulu zástavní smlouvy jako zajištění úvěru, kapitola 3.19 Úvěry, bod 4.

Stavební parcela 1510 a stavba č.p. 723 na této parcele. Zástavní právo z titulu zástavní smlouvy jako zajištění úvěru, kapitola 3.19 Úvěry, bod 5.

Stavební parcela 862/23, 862/3, 862/34 –věcné břemeno.
Vstup, vjezd, uložení topného kanálu s parovodem, údržba a opravy.

Zástavní právo, věcné břemeno (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Pozemek 1510		
Pořizovací cena	193	193
Oprávky	0	0
Zůstatková cena	193	193
 Stavba 723 – Hala M6		
Pořizovací cena	25.340	25.340
Oprávky	-12.200	-11.809
Zůstatková cena	13.140	13.531
 Celkem 1510		
Pořizovací cena	25.533	25.533
Oprávky	-12.200	-11.809
Zůstatková cena	13.333	13.724
 Pozemek 665		
Pořizovací cena	641	641
Oprávky	0	0
Zůstatková cena	641	641
 Stavba 665 – Hala H1		
Pořizovací cena	39.896	39.401
Oprávky	-26.787	-26.215
Zůstatková cena	13.109	13.186
 Celkem 665		
Pořizovací cena	40.537	40.042
Oprávky	-26.787	-26.215
Zůstatková cena	13.750	13.827
 Pozemek 862/34		
Pořizovací cena	225	225
Oprávky	0	0
Zůstatková cena	225	225
 Pozemek 662,1799		
Pořizovací cena	3.746	3.746
Oprávky	0	0
Zůstatková cena	3.746	3.746
 Stavba 722 – Hala M2		
Pořizovací cena	28.843	28.843
Oprávky	-9.687	-9.016
Zůstatková cena	19.156	19.827
 Celkem 662,1799		
Pořizovací cena	32.589	32.589
Oprávky	-9.687	-9.016
Zůstatková cena	22.902	23.573

Pozemek 862/23		
Pořizovací cena	1.054	1.054
Oprávky	0	0
Zůstatková cena	1.054	1.054
Pozemek 862/3		
Pořizovací cena	76	76
Oprávky	0	0
Zůstatková cena	76	76
Celkem		
Pořizovací cena	100.014	99.519
Oprávky	-48.674	-47.040
Zůstatková cena	51.340	52.479

18.3.6 Majetek neuvedený v rozvaze

Leasing (v tis. Kč)	K 31.12.2019	k 31.12.2018
Uhrazené splátky	0	0
Budoucí splátky	0	0
(z toho do jednoho roku)	0	0
(z toho po jednom roce)	0	0
Celkem		
Uhrazené splátky	0	0
Budoucí splátky	0	0
(z toho do jednoho roku)	0	0
(z toho po jednom roce)	0	0

18.3.7 Zásoby

Zásoby (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Materiál		
Brutto	16.994	13.896
Opravná položka	-618	-330
Netto	16.376	13.566
Nedokončená výroba		
Brutto	28.879	36.978
Opravná položka	-713	-2.923
Netto	28.166	34.055
Výrobky		
Brutto	18.201	18.443
Korekce - opravná položka	-2.745	-1.522
Netto	15.456	16.921
Zboží		
Brutto	0	0
Opravná položka	0	0
Netto	0	0
Poskytnuté zálohy na zásoby		
Brutto	4	0
Opravná položka	0	0
Netto	4	0
Celkem		
Brutto	64.078	69.317
Opravná položka	-4.076	-4.775
Netto	60.002	64.542

18.3.8 Pohledávky

Pohledávky (v tis. Kč)	K 31.12.2019	k 31.12.2018
Pohledávky z obchodních vztahů		
Brutto	35.626	30.680
Opravná položka	-220	-819
Netto	35.406	29.861
Poskytnuté zálohy		
Brutto	174	1.054
Opravná položka	0	0
Netto	174	1.054
Daňové pohledávky		
Brutto	0	296
Opravná položka	0	0
Netto	0	296
Odložená daň		
Brutto	0	0
Opravná položka	0	0
Netto	0	0
Dohadné účty aktivní		
Brutto	11	10
Opravná položka	0	0
Netto	11	10
Deriváty		
Brutto	0	0
Opravná položka	0	0
Netto	0	0
Notářská úschova		
Brutto	0	0
Opravná položka	0	0
Netto	0	0
Ostatní *)		
Brutto	11.506	14.702
Opravná položka	0	0
Netto	11.506	14.702
Celkem		
Brutto	47.317	46.742
Opravná položka	-220	-819
Netto	47.097	45.923

*) Na základě „Smlouvy o půjčce“ je v ostatních pohledávkách v roce 2019 účtován zůstatek půjčky společnosti PROSPERITA holding, a.s. v částce 9 500 tis. Kč – splatnost do 31.12.2020, sjednaná úroková sazba 2,7% p. a. V roce 2018 je navíc v ostatních pohledávkách ještě jedna půjčka společnosti PROSPERITA holding, a.s. v zůstatkové hodnotě 5 000 tis. Kč, která byla splacena v 7/2019

Pohledávky z obchodních vztahů (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Dlouhodobé		
Brutto	0	0
Korekce - opravná položka	0	0
Netto	0	0
Krátkodobé		
Brutto	35.626	30.680
Korekce - opravná položka	-220	-819
Netto	35.406	29.861
Celkem		
Brutto	35.626	30.680
Korekce - opravná položka	-220	-819
Netto	35.406	29.861

Brutto pohledávky z obchodních vztahů (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Do lhůty splatnosti	25.432	19.548
Po lhůtě splatnosti	10.194	11.132
(z toho do 30 dnů po lhůtě splatnosti)	(8.934)	(8.474)
(z toho 30 až 180 dnů po lhůtě splatnosti)	(860)	(1.638)
(z toho nad 180 dnů po lhůtě splatnosti)	(400)	(1.020)
Celkem	35.626	30.680

Netto pohledávky z obchodních vztahů (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Do lhůty splatnosti	25.432	19.548
Po lhůtě splatnosti	9.974	10.313
(z toho do 30 dnů po lhůtě splatnosti)	(8.934)	(9.481)
(z toho 30 až 180 dnů po lhůtě splatnosti)	(860)	(1.134)
(z toho nad 180 dnů po lhůtě splatnosti)	(180)	(201)
Celkem	35.406	29.861

Odpis pohledávek (v tis. Kč)	2019	2018
Daňově účinný	721	0
Daňově neúčinný	0	2
Celkem	721	2

Pohledávky (v tis. Kč)	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Úroky z prodlení, penále	6	6
	6	6

Jelikož společnost realizuje větší část příjmů v zahraniční měně EUR, je v zájmu firmy řídit rizika vzniklá z kurzovních rozdílů. Společnost využívá zajišťovacího finančního nástroje. K datu účetní závěrky jsou vykazovány rozdíly z ocenění těchto finančních derivátů na rozvahových účtech. Do nákladů nebo výnosů budou tyto rozdíly zúčtovány v den realizace finančního derivátu.

18.3.9 Opravné položky

Opravné položky (v tis. Kč)	2019	2018
Dlouhodobý finanční majetek		
Na počátku období	0	0
Tvorba	0	0
Zúčtování	0	0
Na konci období	0	0
(z toho daňově účinné)	(0)	(0)
(z toho daňově neúčinné)	(0)	(0)
Zásoby		
Na počátku období	4.775	5.105
Tvorba	1.561	209
Zúčtování	-2.260	-539
Na konci období	4.076	4.775
(z toho daňově účinné)	0	0
(z toho daňově neúčinné)	(4.076)	(4.775)
Pohledávky		
Na počátku období	819	818
Tvorba	212	1
Zúčtování	-811	0
Na konci období	220	819
(z toho daňově účinné)	(220)	(819)
(z toho daňově neúčinné)	(0)	(0)
Celkem		
Na počátku období	5.594	5.923
Tvorba	1.773	210
Zúčtování	-3.071	-539
Na konci období	4.296	5.594
(z toho daňově účinné)	(220)	(819)
(z toho daňově neúčinné)	(4.076)	(4.775)

Opravné položky jsou vytvářeny podle vnitropodnikové směrnice. Zdrojem informací pro jejich tvorbu jsou inventury majetku.

V roce 2019 i 2018 byly vytvořeny tyto opravné položky:

- k zásobám hotových a nedokončených výrobků , které se ke konci účetního období více než 180 dnů neprodávaly, ve výši 100%

- k pohledávkám, které byly ke konci účetního období více než 180 dnů po lhůtě splatnosti, a současně nebyly zaplacený ani k 28.02. následujícího účetního období, a to ve výši 100%

Koncem každého roku společnost posuzuje prodejnost výrobků na skladě. V roce 2019 byla zlikvidována zásoba již neprodejných výrobků v částce 368 tis. Kč a k tomu zrušeny opravné položky ve stejné výši. Hospodářský výsledek nebyl ovlivněn . Výrobky se použily jako vstupní materiál.

V roce 2018 byly zlikvidovány neprodejné výrobky ze skladu za 669 tis. Kč a k tomu zrušeny opravné položky ve výši 496 tis. Kč. Tímto vznikla společnosti ztráta ve výši 173 tis .Kč. Výrobky se použily jako vstupní materiál.

18.3.10 Další informace o majetku

V roce 2019 nebyla obdržena žádná dotace.

18.3.11 Vlastní kapitál

Vlastní kapitál (v tis. Kč)	2019	2018
Základní kapitál		
Na počátku období	52.369	52.369
Základní kapitál A.I.1. na konci období	52.369	52.369
Vlastní akcie A.I.2. na konci období	0	0
Na konci období	52.369	52.369
Rezervní fond, § 217 *)		
Na počátku období	13.000	13.000
Rozdělení zisku	0	0
Na konci období	13.000	13.000
Rezervní fond na vlastní akcie, § 161 d) *)		
Na počátku období	0	0
Základní kapitál	0	0
Na konci období	0	0
Fond na nákup vlastních akcií		
Na počátku období	0	0
Nerozdělený zisk	0	0
Na konci období	0	0
Sociální fond		
Na počátku období	96	179
Rozdělení zisku	2.020	2.020
Čerpání fondu	2.116	2.103
Na konci období	0	96
Oceňovací rozdíly z přecenění cenných papírů		
Na počátku období	27.362	56.800
Zvýšení ceny	17.968	2.183
Snížení ceny	9.091	31.621
Na konci období	36.239	27.362
Výsledek hospodaření minulých let		
Na počátku období	164.083	173.083
Rozdělení zisku	15.194	9.000
Jiný výsledek hospodaření minulých let	0	0
Na konci období	148.889	164.083
Hospodářský výsledek		
Účetního období předcházejícího běžnému	-13.229	-7.061
Běžného účetního období	-793	-13.229
Celkem		
Na počátku období	243.681	288.370
Na konci období	249.704	243.681

18.3.12 Vlastní akcie v majetku společnosti

Společnost nemá v majetku žádné vlastní akcie.

18.3.13 Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku

Základní kapitál společnosti tvoří jedna emise akcií se třemi sériemi. (Do února 2005 dvě emise.)

Počet akcií v emisi (ks, resp. tis. Kč)	2019	2018
Kmenové akcie, jmenovitá hodnota 1.000 Kč, zaknihovaná, na majitele, ISIN CZ 0005023655		
Na počátku období	52.369	52.369
Na konci období	52.369	52.369
Celkem		
Na počátku období	52.369	52.369
Na konci období	52.369	52.369

18.3.14 Další údaje o cenných papírech

Akcie jsou převoditelné bez omezení.

Při hlasování připadá na jednu akcii jeden hlas.

S akciemi nejsou spojena prioritní práva.

Kmenové akcie jsou obchodovány v RMS, do konce dubna 2006 na oficiálním trhu, od května 2006 na volném trhu.

Dividenda se rozděluje v poměru podle jmenovité hodnoty vlastněných akcií. Totéž platí i pro rozdělování likvidačního zůstatku.

Právo na dividendu vzniká akcionářům vlastníci akcií k rozhodnému dni, nerozhodne-li valná hromada jinak.

Valná hromada dne 11.června 2019 rozhodla, že za rok 2018 se nebudou vyplácet dividendy.

Nevyplacené dividendy jsou evidovány stále ve prospěch akcionáře do obecné promlčecí lhůty, vyplácí je přímo společnost.

Fyzické osoby vlastnily k 31.12.2019 celkem 2.190 akcií, což představovalo 4,18 % základního kapitálu.

Změny základního kapitálu zapsaném v obchodním rejstříku jsou podrobněji popsány v samostatné kapitole.

Společnost neučinila třetím osobám veřejnou nabídku převzetí akcií a současně společnosti není známo, že by třetí osoba učinila veřejnou nabídku převzetí akcií společnosti.

Podrobné informace jsou obsaženy ve stanovách společnosti.

18.3.15 Rozdělení zisku

Rozdělení zisku (v tis. Kč) za předchozí rok, v běžném roce	2019	2018
Zisk k rozdělení	0	0
Hospodářský výsledek	-13.229	-7.061
Rozdělení		
Dividenda	0	0
Promlčené dividendy(vracené do nerozdel.zisku)	54	80
Sociální fond	2.020	2.020
Tantiema	0	0
Nerozdělený zisk	-15.195	-9.001

V roce 2019 vznikl výsledek hospodaření po zdanění -793 tis. Kč. Vypořádání této ztráty se navrhuje doplněním z nerozděleného zisku minulých let.

18.3.16 Rezervy

Rezervy (v tis. Kč)	2019	2018
Rezerva na reklamace		
Na počátku období	150	880
Tvorba	0	0
Zúčtování	80	730
Na konci období	70	150
Rezerva na roční odměny managementu		
Na počátku období	0	402
Tvorba	0	0
Zúčtování	0	402
Na konci období	0	0
Rezerva na audit		
Na počátku období	82	0
Tvorba	82	82
Zúčtování	82	0
Na konci období	82	82
Celkem		
Na počátku období	232	1.282
Tvorba	82	82
Zúčtování	162	1.132
Na konci období	152	232

V roce 2018 byla vyplacena odměna odstoupujícímu členu představenstva a zároveň zrušena rezerva na roční odměny managementu. V roce 2018 a 2019 byla jen vytvořena nová rezerva na audit účetní závěrky. Na odměny managementu se nevytvářela – nesplněna kritéria pro vyplacení ročních odměn.

18.3.17 Odložená daň

Odložená daň - závazek (v tis. Kč)	k 31.12. 2019	k 31.12. 2018
Na počátku období	3.369	5.953
Tvorba	148	0
Zúčtování	867	2.584
Na konci období	2.650	3.369

Odložený daňový závazek je vypočten z rozdílů účetních a daňových zůstatkových cen DDHM. V roce 2019 byly částečně pozastaveny daňové odpisy DDHM z důvodu nízkého daňového základu (vyjma odpisů nehmotného majetku a forem, které se odepisují časově). V roce 2018 byly pozastaveny daňové odpisy DDHM (vyjma odpisů nehmotného majetku, forem, které se odepisují časově).

Odložená daňová pohledávka v roce 2019 byla vypočtena z opravných položek na zásoby a z rezervy na reklamace. V roce 2018 byla stejně vypočtena odložená daňová pohledávka, navíc byla vypočtena i z rezervy na audit.

18.3.18 Závazky

Závazky z obchodních vztahů (v tis. Kč)	k 31.12. 2019	k 31.12. 2018
Do lhůty splatnosti	8.719	12.600
Po lhůtě splatnosti	986	0
(z toho do 30 dnů po lhůtě splatnosti)	720	0
(z toho 30- 180 dnů po lhůtě splatnosti)	0	0
(z toho nad 180 dnů po lhůtě splatnosti)	266	171
Celkem	9.705	12.771

Závazky neuvedené v rozvaze (v tis. Kč)	k 31.12. 2019	k 31.12. 2018
Úroky z prodlení, penále	0	0
Celkem	0	0

18.3.19 Úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry (v tis. Kč)	2019	2018
Zbývá k úhradě na počátku období	0	0
Čerpání v období	0	0
Splátky v období	0	0
Zbývá k úhradě na konci období	0	0
Krátkodobé bankovní úvěry (v tis. Kč)	2019	2018
3. MONETA Money Bank: Kontokorentní úvěr na částku 15 000 tis. Kč - splatnost výpovědí.		
Zbývá k úhradě na počátku období	13.946	0
Zbývá k úhradě na konci období	13.031	13.946
4. Československá obchodní banka: Kontokorentní úvěr na částku 10 000 tis. Kč - splatnost 3 měsíční výpovědní lhůta.		
Zbývá k úhradě na počátku období	7.449	0
Zbývá k úhradě na konci období	9.854	7.449
5. Česká spořitelna : Kontokorentní úvěr na 10 000 tis. Kč - splatnost 3 měsíční výpovědní lhůta		
Zbývá k úhradě na počátku období	9.460	0
Zbývá k úhradě na konci období	9.789	9.460
Celkem		
Zbývá k úhradě na počátku období	30.855	8.209
Zbývá k úhradě na konci období	32.674	30.855

18.3.20 Významné skutečnosti po datu účetní závěrky

Na konci roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a negativně ovlivnil mnoho zemí. I když v době zveřejnění této účetní závěrky se situace neustále mění, zdá se, že negativní vliv této pandemie na světový obchod, na firmy i na jednotlivce může být vážnější, než se původně očekávalo. Směnný kurz CZK/XXX oslabil, hodnota akcií na trzích klesla a ceny komodit zaznamenávají významné fluktuace. Protože se situace neustále vyvíjí, vedení Společnosti není v současné době schopné spolehlivě kvantifikovat potenciální dopady těchto událostí na Společnost. Jakýkoli negativní vliv, respektive ztráty, zahrne Společnost do účetnictví a účetní závěrky v roce 2020.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádné jiné významné události.

Datum zpracování přílohy účetní závěrky: 4. května 2020

19. ÚČETNÍ VÝKAZY

Výkaz zisků a ztrát (v tis. Kč)	2019	2018	2017
01 Tržby za prodej výrobků a služeb	211.185	190.338	197.567
02 Tržby za prodej zboží		127	
03 Výkonová spotřeba	113.702	116.757	105.478
04 Náklady vynaložené na prodané zboží		66	
05 Spotřeba materiálu a energie	64.076	72.811	70.076
06 Služby	49.626	43.880	35.402
07 Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7.693	-24.617	-6.023
08 Aktivace	-1.561	-794	-820
09 Osobní náklady	95.673	103.240	93.875
10 Mzdové náklady	69.897	75.972	69.566
11 Náklady na sociální zabezpečení, zdrav. poj. a ost. náklady	25.776	27.268	24.309
12 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	22.844	25.099	23.411
13 Ostatní náklady zdravotní pojištění	2.932	2.169	898
14 Úprava hodnot v provozní oblasti	14.309	15.645	13.579
15 Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmot. majetku	15.607	15.974	14.823
16 Úpravy hodnot dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku - trvalé	15.607	15.974	14.823
17 Úpravy hodnot dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku - dočasné			
18 Úpravy hodnot zásob	-699	-331	-1.231
19 Úpravy hodnot pohledávek	-599	2	-13
20 Ostatní provozní výnosy	7.663	2.710	2.530
21 Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	251	179	50
22 Tržby z prodaného materiálu	986	441	513
23 Jiné provozní výnosy	6.426	2.090	1.967
24 Ostatní provozní náklady	3.293	3.248	4.411
25 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku			
26 Zůstatková cena prodaného materiálu	202	28	220
27 Daně a poplatky	493	506	507
28 Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-80	-1.050	1.102
29 Jiné provozní náklady	2.678	3.764	2.582
30 Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-14.261	-20.304	-10.403
31 Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	18.331		
32 Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba			
33 Ostatní výnosy z podílů	18.331		

	2019	2018	2017
34 Náklady vynaložené na prodané podíly	7.497		
35 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
36 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba			
37 Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
38 Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem			
39 Výnosové úroky a podobné výnosy	395	400	984
40 Výnosové úroky a podobné výnosy-ovládáná nebo ovládající osoba	323	392	391
41 Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	72	8	593
42 Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti			
43 Nákladové úroky a podobné náklady	852	193	
44 Nákladové úroky a podobné náklady-ovlád. nebo ovládaj.osoba			
45 Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	852	193	
46 Ostatní finanční výnosy	4.116	5.763	3.166
47 Ostatní finanční náklady	1.745	1.478	2.648
48 Finanční výsledek hospodaření (+/-)	12.748	4.492	1.502
49 Výsledek hospodaření před zdaněním	-1.513	-15.812	-8.901
50 Daň z příjmů	-720	-2.583	-1.840
51 Daň z příjmů splatná			
52 Daň z příjmů odložená (+/-)	-720	-2.583	-1.840
53 Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-793	-13.229	-7.061
54 Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)			
55 Výsledek hospodaření za účetní období	-793	-13.229	-7.061
56 Čistý obrát za účetní období	241.690	199.338	204.247

Rozvaha (v tis. Kč)		2019	2019	2019	2018	2017
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
001	AKTIVA CELKEM	687.095	-379.230	307.865	305.540	321.639
003	Stálá aktiva	564.338	-374.934	189.404	182.815	210.429
004	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	6.740	-5.997	743	1.066	1.055
006	Ocenitelná práva	6.740	-5.997	743	1.066	482
007	Software	6.057	-5.314	743	1.066	482
008	Ostatní ocenitelná práva	683	-683			
011	<i>Poskytnuté zálohy na dlouh.nehm.majetek a nedokčený dlouhodobý nehmotný majetek</i>					573
013	<i>Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>					573
014	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	500.660	-368.937	131.723	122.624	130.770
015	Pozemky a stavby	149.965	-74.563	75.402	77.567	78.037
016	Pozemky	7.261		7.261	7.261	7.261
017	Stavby	142.704	-74.563	68.141	70.306	70.776
018	Hmotné movité věci a jejich soubory	330.747	-294.374	36.373	44.622	52.304
024	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19.948		19.948	435	429
025	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	3.367		3.367	75	182
026	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	16.581		16.581	360	247
027	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	56.938		56.938	59.125	78.604
028	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	200		200	200	200
032	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	56.738		56.738	58.925	78.404
037	Oběžná aktiva	121.881	-4.296	117.585	121.812	110.827
038	<i>Zásoby</i>	64.078	-4.076	60.002	64.542	36.917
039	Materiál	16.994	-618	16.376	13.566	10.162
040	Nedokončená výroba a polotovary	28.879	-713	28.166	34.055	18.135
041	Výrobky a zboží	18.201	-2.745	15.456	16.921	8.620
042	Výrobky	18.201	-2.745	15.456	16.921	8.620
045	Poskytnuté zálohy na zásoby	4		4		
046	<i>Pohledávky</i>	47.317	-220	47.097	45.923	53.907
047	Dlouhodobé pohledávky	9.500		9.500	14.500	14.500
049	Pohledávky–ovládaná nebo ovládající osoba	9.500		9.500	14.500	14.500
057	Krátkodobé pohledávky	37.817	-220	37.597	31.423	39.407
058	Pohledávky z obchodních vztahů	35.626	-220	35.406	29.861	29.407
059	Pohledávky-ovládaná nebo ovládající osoba					
061	Pohledávky ostatní	2.191		2.191	1.562	10.000
064	Stát - daňové pohledávky				296	1.261
065	Krátkodobé poskytnuté zálohy	174		174	1.054	337
066	Dohadné účty aktivní	11		11	10	6
067	Jiné pohledávky	2.006		2.006	202	8.396
075	<i>Peněžní prostředky</i>	10.486		10.486	11.347	20.003
076	Peněžní prostředky v pokladně	9		9	11	8
077	Peněžní prostředky na účtech	10.477		10.477	11.336	19.995
078	Časové rozlišení aktiv	876		876	913	383
079	Náklady příštích období	876		876	913	383

	2019	2018	2017
082 PASIVA CELKEM	307.865	305.540	321.639
083 Vlastní kapitál	249.704	243.681	288.370
084 Základní kapitál	52.369	52.369	52.369
085 Základní kapitál	52.369	52.369	52.369
088 Ažio a kapitálové fondy	36.239	27.362	56.800
090 Kapitálové fondy	36.239	27.362	56.800
092 Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	36.239	27.362	56.800
096 Fondy ze zisku	13.000	13.096	13.179
097 Ostatní rezervní fondy	13.000	13.000	13.000
098 Statutární a ostatní fondy		96	179
099 Výsledek hospodaření minulých let	148.889	164.083	173.083
100 Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	148.889	164.083	173.083
101 Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)			
102 Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-793	-13.229	-7.061
104 Cizí zdroje	55.139	58.362	32.189
105 Rezervy	152	232	1.282
109 Ostatní rezervy	152	232	1.282
110 Závazky	54.987	58.130	30.907
111 Dlouhodobé závazky	2.650	3.369	5.953
121 Odložený daňový závazek	2.650	3.369	5.953
126 Krátkodobé závazky	52.337	54.761	24.954
130 Závazky k úvěrovým institucím	32.674	30.855	
131 Krátkodobé přijaté zálohy	294	627	1.263
132 Závazky z obchodních vztahů	9.705	12.771	13.463
136 Závazky ostatní	9.664	10.508	10.228
137 Závazky ke společníkům	110	166	248
139 Závazky k zaměstnancům	4.328	4.854	5.438
140 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2.462	2.659	2.860
141 Stát – daňové závazky a dotace	1.026		740
142 Dohadné účty pasivní	1.738	1.090	942
143 Jiné závazky		1.739	
147 Časové rozlišení pasiv	3.022	3.497	1.080
148 Výdaje příštích období	3.022	3.497	1.080

Cash flow (v tis. Kč)	2019	2018	2017
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	-19.508	20.003	33.782
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti			
Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-1.512	-15.812	-8.901
Úpravy o nepeněžní operace	-3.897	14.210	13.379
Odpisy stálých aktiv	15.607	15.974	14.826
Změna stavu opravných položek a rezerv	-1.378	-1.379	
Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-251	-179	-50
Výnosy z dividend a podílů na zisku	-18.331		
Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky	456	-206	-391
Ostatní nepeněžní operace			-1.006
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-5.409	-1.602	4.478
Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-6.328	-21.056	-6.687
Změna stavu pohledávek z provozní činnosti aktivních účtů čas. rozlišení a dohad. účtů aktivních	-8.738	4.906	-6.895
Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů čas. rozliš. a dohad. účtů pasivních	-2.828	1.332	4.311
Změna stavu zásob	5.238	-27.294	-4.103
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-11.737	-22.658	-2.209
Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-852	-193	0
Přijaté úroky	396	399	984
Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období	719	2.583	0
Příjmy a výdaje spojené mimořádnými účetními případy, včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti			
Přijaté dividendy a podíly na zisku	18.331		
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	6.857	-19.869	-1.225
Peněžní toky z investiční činnosti			
Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-21.603	11.640	-6.580
Příjmy z prodeje stálých aktiv	251	179	50
Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	5.000		
Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-16.352	11.819	-6.530
Peněžní toky z finančních činností			
Dopady změn dl. závazků na peněžní prostředky a ekvivalenty			
Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekviv.	-6.415	-38.522	-6.024

	2019	2018	2017
Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emis ažia, rezerv. fondu vč. složených záloh			
Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům			
Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	54	80	
Úhrada ztráty společníky			
Přímé platby na vrub fondů	8.780	-29.521	-1.876
Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a fin. vypořádání se společníky	-15.249	-9.081	-4.148
Ostatní změny v oblasti financování	13.229	7.061	
Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	6.814	-31.461	-6.024
Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-2.681	-39.511	-13.779
Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	-22.189	-19.508	20.003

Přehled o změnách vlastního kapitálu	2019	2018	2017
Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku			
Počáteční zůstatek	52.369	52.369	52.369
Snížení			
Konečný zůstatek	52.369	52.369	52.369
Základní kapitál se zohledněním účtu 252			
Zvýšení			
Snížení			
Počáteční zůstatek	52.369	52.369	52.369
Počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastního obchodního podílu			
Změna stavu účtu 252			
Konečný zůstatek účtu 252			
Konečný zůstatek	52.369	52.369	52.369
Rezervní fondy			
Počáteční zůstatek	13.000	13.000	13.000
Zvýšení			
Snížení			
Konečný stav	13.000	13.000	13.000
Ostatní fondy ze zisku			
Počáteční zůstatek	96	179	35
Zvýšení	7.168	7.142	2.020
Snížení	7.264	7.225	1.876
Konečný zůstatek	0	96	179
Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření			
Počáteční zůstatek	27.362	56.800	33.850
Zvýšení	17.969	176	22.950
Snížení	9.092	29.614	
Konečný zůstatek	36.239	27.362	56.800
Zisk účetního období			
Počáteční zůstatek	164.083	173.084	179.267
Zvýšení	55	80	
Snížení	15.249	9.081	6.184
Konečný zůstatek	148.889	164.083	173.083
Ztráta účetních období			
Počáteční zůstatek	-13.229	-7.061	
Zvýšení	26.458	14.122	
Snížení	13.229	7.061	
Konečný zůstatek	0	0	
Zisk / ztráta za účetní období po zdanění	-793	-13.229	-7.061
Vlastní kapitál	249.704	243.681	288.370

Vypracovala: Jiřina Stodolová – hlavní účetní

Ing. Igor Prusenovský
Generální ředitel a člen představenstva



ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI VZÁJEMNĚ PROPOJENÝMI OSOBAMI

20. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI VZÁJEMNĚ PROPOJENÝMI OSOBAMI

OBSAH

- 20.1. Ovládaná osoba
- 20.2. Ovládající osoba
- 20.3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou "Propojené osoby"
- 20.4. Schéma uváděných osob
- 20.5. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládání
- 20.6. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob
- 20.7. Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami
- 20.8. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání
- 20.9. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik
- 20.10. Důvěrnost informací
- 20.11. Závěr

Představenstvo společnosti KDYNIIUM a.s. se sídlem Nádražní 104, 345 06Kdyně, IČ 453 57 293, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), (dále také „ZOK“), následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností KDYNIIUM a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období roku 2019, tedy za období od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019 (dále jen „Rozhodné období“).

20.1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou **KDYNIIUM a.s.**
se sídlem: Nádražní 104, 345 06 Kdyně
IČ: 453 57 293
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220
(dále jen „Ovládaná osoba“).

20.2. Ovládající osoba

Pan **Ing. Miroslav Kurka**, nar. 16.2.1961, bytem Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4
a
pan **Miroslav Kurka**, nar. 29.7.1931, bytem Karvinská 1263/61, Město, 736 01 Havířov
jednající ve shodě dle § 78 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech
(dále jen „Ovládající osoba“).

20.3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou - "Propojené osoby"

3.1. Společnost s obchodní firmou **Akademická aliance, a.s.**
se sídlem: Michálkovická 1810/181, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava
IČ: 033 44 339
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 10606
společnost ovládána od: 29.11.2018
(dále jen „Propojená osoba č. 3.1.“).

3.2. Společnost s obchodní firmou **Akademie Podnikání Prometheus, s.r.o.**
se sídlem: Hudcova 367/78, Medlánky, 612 00 Brno
IČ: 045 49 317
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 90573
společnost ovládána od: 29.11.2018
(dále jen „Propojená osoba č. 3.2.“).

- 3.3. Společnost s obchodní firmou** **AKB CZECH s.r.o.**
 se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno
 IČ: 603 21 164
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003
(dále jen "Propojená osoba č. 3.3.")
- 3.4. Společnost s obchodní firmou** **AKCIA TRADE, spol. s r.o.**
 se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová
 IČ: 633 21 351
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 8275
(dále jen "Propojená osoba č. 3.4.")
- 3.5. Společnost s obchodní firmou** **ALMET, a.s.**
 se sídlem: Ležáky 668/3, Kukleny, 500 04 Hradec Králové
 IČ: 465 05 156
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 673
(dále jen "Propojená osoba č. 3.5.")
- 3.6. Společnost s obchodní firmou** **ANDRATA s.r.o.**
 se sídlem: Praha 1, Spálená 76/14, PSČ 11000
 IČ: 281 70 351
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 130302
(dále jen "Propojená osoba č. 3.6.")
- 3.7. Společnost s obchodní firmou** **ASTRA 99, s.r.o.**
 se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika
 IČ: 357 61 661
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18638/B
(dále jen "Propojená osoba č. 3.7.")
- 3.8. Společnost s obchodní firmou** **AUTOMEDIA s.r.o.**
 se sídlem: Okružní 732/5, Lesná, 638 00 Brno
 IČ: 485 32 649
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 10893
(dále jen "Propojená osoba č. 3.8.")
- 3.9. Společnost s obchodní firmou** **AV-TRADE, spol. s r.o.**
 se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika
 IČ: 357 89 182
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 21816/B
 společnost ovládána od: 29.11.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.9.")

- 3.10.** Společnost s obchodní firmou **Bělehradská Invest, a.s.**
se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 14016
IČ: 271 93 331
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647
(dále jen "Propojená osoba č. 3.10.").
- 3.11.** Společnost s obchodní firmou **Byty u zámku s.r.o.**
se sídlem: Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4
IČ: 049 26 366
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 255535
(dále jen "Propojená osoba č. 3.11.").
- 3.12.** Společnost s obchodní firmou **CONCENTRA a. s.**
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová
IČ: 607 11 302
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220
(dále jen "Propojená osoba č. 3.12.").
- 3.13.** Společnost s obchodní firmou **České vinařské závody a.s.**
se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská čp. 7/13, PSČ 14016
IČ: 601 93 182
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357
(dále jen "Propojená osoba č. 3.13.").
- 3.14.** Společnost s obchodní firmou **ČOV Senica, s.r.o.**
se sídlem: Železničná 362/122, Senica 905 01, Slovenská republika
IČ: 461 96 200
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 28219/T
(dále jen "Propojená osoba č. 3.14.").
- 3.15.** Společnost s obchodní firmou **ČOV servis s.r.o.**
se sídlem: Železničná 122/362, Senica 905 01, Slovenská republika
IČ: 503 50 099
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 37928/T
(dále jen "Propojená osoba č. 3.15.").
- 3.16.** Společnost s obchodní firmou **Dům seniorů Žamberk, s.r.o.**
se sídlem: Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4
IČ: 049 03 340
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 255399
(dále jen "Propojená osoba č. 3.16.").

- 3.17.**Společnost s obchodní firmou **EA alfa, s.r.o.**
 se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm
 IČ: 277 73 663
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29344
(dále jen "Propojená osoba č. 3.17.")
- 3.18.**Společnost s obchodní firmou **EA beta, s.r.o.**
 se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm
 IČ: 277 73 761
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417
(dále jen "Propojená osoba č. 3.18.")
- 3.19.**Společnost s obchodní firmou **EA Invest, spol. s r.o.**
 se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová
 IČ: 253 92 697
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970
(dále jen "Propojená osoba č. 3.19.")
- 3.20.**Společnost s obchodní firmou **ENERGOAQUA, a.s.**
 se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm
 IČ: 155 03 461
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334
(dále jen "Propojená osoba č. 3.20.")
- 3.21.**Společnost s obchodní firmou **Energosave Leasing, a.s.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice
 IČ: 023 89 169
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7877
dále jen "Propojená osoba č. 3.21.")
- 3.22.**Společnost s obchodní firmou **ENERGZET, a.s.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice
 IČ: 634 83 823
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1761
(dále jen "Propojená osoba č. 3.22.")
- 3.23.**Společnost s obchodní firmou **ENERGZET TRADE, s.r.o.**
 se sídlem: Jedovnická 4303/2a, Židenice, Brno 628 00
 IČ: 077 56 003
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 110107
 Založená: 1.1.2019
 Vymazána: 30.6.2019
(dále jen "Propojená osoba č. 3.23.")

- 3.24.**Společnost s obchodní firmou **ETOMA INVEST spol. s r.o.**
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová
IČ: 634 69 138
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196
(dále jen "Propojená osoba č. 3.24.").
- 3.25.**Společnost s obchodní firmou **EUROPACK akciová spoločnosť**
se sídlem: Veľkobláhovská 680, 929 01 Dunajská Streda
IČ: 311 02 611
Vedená v obchodním registru Okresného soudu v Trnave, oddíl Sa, vložka 85T
Společnost ovládána od: 11.12.2019
(dále jen "Propojená osoba č. 3.25.").
- 3.26.**Společnost s obchodní firmou **GLOBAL plus, s.r.o.**
se sídlem: Tomášikova 20, Bratislava 821 02, Slovenská republika
IČ: 357 56 195
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18168/B
(dále jen "Propojená osoba č. 3.26.").
- 3.27.**Společnost s obchodní firmou **HIKOR Písek, a.s.**
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová
IČ: 466 78 336
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 10710
(dále jen "Propojená osoba č. 3.27.").
- 3.28.**Společnost s obchodní firmou **HSP CZ s.r.o.**
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová
IČ: 268 21 826
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727
(dále jen "Propojená osoba č. 3.28.").
- 3.29.**Společnost s obchodní firmou **KAROSERIA a.s.**
se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno
IČ: 463 47 453
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776
(dále jen "Propojená osoba č. 3.29.").
- 3.30.**Společnost s obchodní firmou **Karvinská finanční, a.s.**
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová
IČ: 451 92 146
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374
(dále jen "Propojená osoba č. 3.30.").

- 3.31.**Společnost s obchodní firmou **KDYNIMUM Service, s.r.o.**
 se sídlem: Nádražní 723, 345 06 Kdyně
 IČ: 291 21 361
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 26597
(dále jen "Propojená osoba č. 3.31.").
- 3.32.**Společnost s obchodní firmou **LEPOT s.r.o.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice
 IČ: 606 96 958
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286
(dále jen "Propojená osoba č. 3.32.").
- 3.33.**Společnost s obchodní firmou **LESS & TIMBER, a.s.**
 se sídlem: Chrudimská 1882, Čáslav-Nové Město, 286 01 Čáslav
 IČ: 292 32 007
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20426
 společnost ovládána od: 26.6.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.33.").
- 3.34.**Společnost s obchodní firmou **LESS & ENERGY s.r.o.**
 se sídlem: Chrudimská 1882, Čáslav-Nové Město, 286 01 Čáslav
 IČ: 271 18 509
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 97645
 společnost ovládána od: 26.6.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.34.").
- 3.35.**Společnost s obchodní firmou **LIFT UP, s.r.o.**
 se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno
 IČ: 035 94 262
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 85681
(dále jen "Propojená osoba č. 3.35.").
- 3.36.**Společnost s obchodní firmou **MA Investment s.r.o.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice
 IČ: 276 88 941
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039
(dále jen "Propojená osoba č. 3.36.").
- 3.37.**Společnost s obchodní firmou **MATE, a.s.**
 se sídlem: Havránkova 30/11, Dolní Heršpice, 619 00 Brno
 IČ: 469 00 322
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829
(dále jen "Propojená osoba č. 3.37.").

3.38.Společnost s obchodní firmou **MATE SLOVAKIA spol. s r.o.**
 se sídlem: Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika
 IČ: 314 48 682
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 14818/B
(dále jen "Propojená osoba č. 3.38.").

3.39.Společnost s obchodní firmou **MORAVIAKONCERT, s.r.o.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice
 IČ: 255 70 838
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212
(dále jen "Propojená osoba č. 3.39.").

3.40.Společnost s obchodní firmou **Moravskoslezská obchodní akademie, s.r.o.**
 se sídlem: Michálkovická 1810/181, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava
 IČ: 253 80 087
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16197
 společnost ovládána od: 29.11.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.40.").

3.41.Nadační fond: **Nadační fond podnikavostí k prosperitě**
 se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová
 IČ: 278 11 484
 zapsaný v nadačním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl N, vložka 273
 vstup od: 29.11.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.41.").

3.42.Společnost s obchodní firmou **Nit'árna Česká Třebová s.r.o.**
 se sídlem: Dr. E. Beneše 116, Parník, 560 02 Česká Třebová
 IČ: 648 24 136
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648
(dále jen "Propojená osoba č. 3.42.").

3.43.Společnost s obchodní firmou **NOPASS a.s.**
 se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514
 IČ: 632 17 171
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4059
(dále jen "Propojená osoba č. 3.43.").

3.44.Organizace **Paneurópska vysoká škola n.o.**
 se sídlem: Tomášikova 20, 821 02 Bratislava, Slovenská republika
 IČ: 360 77 429
 zapsaná rejstříkovým úřadem vedeným Okresním úřadem Bratislava
(dále jen "Propojená osoba č. 3.44.").

- 3.45.**Společnost s obchodní firmou **Pavlovín, spol. s r.o.**
 se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice
 IČ: 634 84 633
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21226
(dále jen "Propojená osoba č. 3.45.").
- 3.46.**Společnost s obchodní firmou **PRIMONA, a.s.**
 se sídlem: Dr. E. Beneše 125, Parník, 560 02 Česká Třebová
 IČ: 001 74 181
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82
(dále jen "Propojená osoba č. 3.46.").
- 3.47.**Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA finance, s.r.o.**
 se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
 IČ: 293 88 163
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 38208
(dále jen "Propojená osoba č. 3.47.").
- 3.48.**Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA holding, a.s.**
 se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
 IČ: 258 20 192
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884
(dále jen "Propojená osoba č. 3.48.").
- 3.49.**Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**
 se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
 IČ: 268 57 791
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879
(dále jen "Propojená osoba č. 3.49.").
- 3.50.**Společnost s obchodní firmou **PROTON, a.s.**
 se sídlem: Myslíkova 257/6, Nové Město, 120 00 Praha 2
 IČ: 634 88 388
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 22265
(dále jen "Propojená osoba č. 3.50.").
- 3.51.**Společnost s obchodní firmou **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.**
 se sídlem: Objízdna 1576, 765 02 Otrokovice
 IČ: 253 42 665
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371
(dále jen "Propojená osoba č. 3.51.").

- 3.52.**Společnost s obchodní firmou **PULCO, a.s.**
se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno
IČ: 262 79 843
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701
(dále jen "Propojená osoba č. 3.52.").
- 3.53.**Společnost s obchodní firmou **ROLLEON a.s.**
se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice
IČ: 278 67 412
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 8209
(dále jen "Propojená osoba č. 3.53.").
- 3.54.**Společnost s obchodní firmou **Rourovna s.r.o.**
se sídlem: Nádražní 732, Budějovické Předměstí, 397 01 Písek
IČ: 060 98 371
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 26244
(dále jen "Propojená osoba č. 3.54.").
- 3.55.**Společnost s obchodní firmou **Rybářství Přerov, a.s.**
se sídlem: Gen. Štefánika 1149/5, Přerov I-Město, 750 02 Přerov
IČ: 476 75 756
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751
(dále jen "Propojená osoba č. 3.55.").
- 3.56.**Společnost s obchodní firmou **Sentinel Capital, a.s.**
se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
IČ: 086 24 658
zapsaná v rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 11156
(dále jen "Propojená osoba č. 3.56.").
- 3.57.**Společnost s obchodní firmou **Sentinel Credit, a.s.**
se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
IČ: 087 48 624
zapsaná v rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 11177
(dále jen "Propojená osoba č. 3.57.").
- 3.58.**Společnost s obchodní firmou **SOAROS service s.r.o.**
se sídlem: Brněnská 1027, 665 01 Rosice
IČ: 055 09 335
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 95801
(dále jen "Propojená osoba č. 3.58.").

- 3.59.**Společnost s obchodní firmou **S.P.M.B. a.s.**
 se sídlem: Řípská 1153/20a, Slatina, 627 00 Brno
 IČ: 463 47 178
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768
(dále jen "Propojená osoba č. 3.59").
- 3.60.**Společnost s obchodní firmou **Soukromá vyšší odborná škola podnikatelská, s.r.o.**
 se sídlem: Ostrava, Michálkovická 1810/181, PSČ 71000
 IČ: 253 75 172
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 15808
 společnost ovládána od: 29.11.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.60").
- 3.61.**Společnost s obchodní firmou **Studentská Residence Slezská, a.s.**
 se sídlem: Michálkovická 1810/181, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava
 IČ: 278 10 038
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 3292
 společnost ovládána od: 29.11.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.61").
- 3.62.**Společnost s obchodní firmou **TESLA KARLÍN, a.s.**
 se sídlem: V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10
 IČ: 452 73 758
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520
(dále jen "Propojená osoba č. 3.62").
- 3.63.**Společnost s obchodní firmou **TK GALVANOSERVIS s.r.o.**
 se sídlem: V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10
 IČ: 256 08 738
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468
(dále jen "Propojená osoba č. 3.63").
- 3.64.**Společnost s obchodní firmou **TOMA, a.s.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice
 IČ: 181 52 813
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464
(dále jen "Propojená osoba č. 3.64").
- 3.65.**Společnost s obchodní firmou **TOMA GERMANY, a.s.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice
 IČ: 055 48 519
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7608
(dále jen "Propojená osoba č. 3.65").

- 3.66.**Společnost s obchodní firmou **TOMA odpady, s.r.o.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice
 IČ: 283 06 376
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075
(dále jen "Propojená osoba č. 3.66.")
- 3.67.**Společnost s obchodní firmou **TOMA RECYCLING a.s.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice
 IČ: 040 74 157
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7296
(dále jen "Propojená osoba č. 3.67.")
- 3.68.**Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.**
 se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice
 IČ: 283 33 012
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910
(dále jen "Propojená osoba č. 3.68.")
- 3.69.**Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.**
 se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 76502
 IČ: 277 28 269
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083
(dále jen "Propojená osoba č. 3.69.")
- 3.70.**Společnost s obchodní firmou **TOMA úverová a leasingová, a.s.**
 se sídlem: Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika
 IČ: 366 64 090
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L
(dále jen "Propojená osoba č. 3.70.")
- 3.71.**Společnost s obchodní firmou **TZP, a.s.**
 se sídlem: Třebízského 92, 539 01 Hlinsko
 IČ: 481 71 581
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958
(dále jen "Propojená osoba č. 3.71.")
- 3.72.**Společnost s obchodní firmou **Vinice Vnorovy, s.r.o.**
 se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice
 IČ: 292 91 151
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 71612
(dále jen "Propojená osoba č. 3.72.")

- 3.73.**Společnost s obchodní firmou **VINIUM a.s.**
 se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice
 IČ: 469 00 195
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823
(dále jen "Propojená osoba č. 3.73.").
- 3.74.**Společnost s obchodní firmou **VINIUM Pezinok, s.r.o.**
 se sídlem: Zámocká 30, Bratislava 811 01, Slovenská republika
 IČ: 358 68 317
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 29918/B
(dále jen "Propojená osoba č. 3.74.").
- 3.75.**Společnost s obchodní firmou **Víno Dambořice, s.r.o.**
 se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice
 IČ: 033 49 659
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 84522
(dále jen "Propojená osoba č. 3.75.").
- 3.76.**Společnost s obchodní firmou **Víno Hodonín, s.r.o.**
 se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice
 IČ: 267 68 828
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47589
(dále jen "Propojená osoba č. 3.76.").
- 3.77.**Společnost s obchodní firmou **VOS a.s.**
 se sídlem: Nádražní 732, Budějovické Předměstí, 397 01 Písek
 IČ: 466 78 034
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494
(dále jen "Propojená osoba č. 3.77.").
- 3.78.**Společnost s obchodní firmou **VŠP Ostrava, a.s.**
 se sídlem: Michálkovicá 1810/181, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava
 IČ: 258 61 271
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2363
 společnost ovládána od: 29.11.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.78.").
- 3.79.**Obecně prospěšná společnost **Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s.**
 se sídlem: Praha 1 - Nové Město, Spálená 76/14, PSČ 11000
 IČ: 264 41 021
 zapsaná v rejstříku obecně prospěšných společností vedeném Městským soudem v Praze, oddíl O, vložka 207
(dále jen "Propojená osoba č. 3.79.").

3.80.Společnost s obchodní firmou **Vysoká škola podnikání a práva, a.s.**
se sídlem: Vltavská 585/14, Smíchov, 150 00 Praha 5
IČ: 041 30 081
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20678
společnost ovládána od: 29.11.2018
(dále jen "Propojená osoba č. 3.80.").

20.5. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládání

5.1. Struktura vztahů

Ovládající osoba nakládá se 100% akciových podílů na Propojené osobě č. 3.48. – společnost PROSPERITA holding, a.s. Tato společnost může v Ovládané osobě i Propojených osobách uplatňovat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv ve smyslu § 74 a § 75 ZOK a s těmito jako řídící osoba tvoří koncern dle ust. § 79 ZOK.

5.2. Úloha ovládané osoby

Ovládaná osoba je 95,7% dceřinou společností Propojené osoby č. 3.48. – společnost PROSPERITA holding, a.s. Ovládaná osoba je prostředníkem ovládání pro korporace zavěšené pod ni, Propojené osoby č.3.31 KDYNIMUM Service, s.r.o. a sama je objektem nepřímého ovládání.

5.3. Způsob a prostředky ovládání

Ovládání je realizováno prostřednictvím Propojené osoby č.3.5., 3.48., 3.77. – společnosti ALMET a.s., PROSPERITA holding, a.s., VOS a.s. a to zejména přímým výkonem hlasovacích práv na valné hromadě Ovládané osoby a udělováním řídících pokynů v rámci koncernu.

20.6. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob

Na popud nebo v zájmu Ovládající osoby ani Propojených osob nebylo v Rozhodném období učiněno žádné jednání týkající se majetku přesahujícího 10% vlastního kapitálu Ovládané osoby.

20.7. Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami

7.1. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou

Mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou nebyly v rozhodném období uzavřeny žádné smlouvy.

7.2. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenými osobami

7.2.1. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.12.

7.2.1.1. Smlouva o kontrolní činnosti a poskytování služeb organizačně ekonomického poradenství ze dne 21.4.2020 mezi Ovládanou osobou jako příjemcem služby a Propojenou osobou č. 3.12. jako poskytovatelem. Plnění – úhrada smluvní ceny, protiplnění – poradenství na základě smlouvy.

7.2.2. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.29.

- 7.2.2.1. Smlouva o nájmu ze dne 23.9.2019 mezi Ovládanou osobou jako nájemcem Propojenou osobou č. 3.29. jako pronajímatelem. Plnění – úhrada nájemného, protiplnění – předmět nájmu.

7.2.3. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.31.

- 7.2.3.1. Smlouva o vzájemném poskytování služeb a zprostředkování prodeje ze dne 5.4.2013 mezi Ovládanou osobou jako poskytovatelem zboží a Propojenou osobou č.3.31. jako příjemcem zboží. Plnění – dodání výrobků, protiplnění – finanční úhrada.
- 7.2.3.2. Smlouva o vzájemném poskytování služeb ze dne 5.4.2013 + dodatek mezi Ovládanou osobou jako poskytovatelem služby a Propojenou osobou č.3.31. jako příjemcem služby. Plnění – poskytování služeb, protiplnění – úhrada za služby.
- 7.2.3.3. Smlouva o vzájemném poskytování služeb ze dne 5.4.2013 + dodatek mezi Ovládanou osobou jako příjemcem služby a Propojenou osobou č.3.31. jako poskytovatelem služby. Plnění – úhrada provize, protiplnění – provize dle smlouvy.

7.2.4. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.45.

- 7.2.4.1. Na základě objednávky ze dne 1.10.2019 na prodej zboží mezi Ovládanou osobou jako příjemcem zboží a Propojenou osobou č.3.45. jako poskytovatel zboží. Plnění – finanční úhrada, protiplnění – dodání zboží.

7.2.5. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.48.

- 7.2.5.1. Smlouva o půjčce ze dne 10.12.2009 a smlouva o půjčce ze dne 3.1.2011 mezi Ovládanou osobou jako věřitelem a Propojenou osobou č.3.48. jako dlužníkem. Plnění – poskytnutí peněžních prostředků, protiplnění – úroky ve výši 2,7% p.a.

7.2.6. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.64.

- 7.2.6.1. Dohoda o užívání vozidla a přeučtování nákladů ze dne 22.10.2020 mezi Ovládanou osobou jako poskytovatel vozidla a Propojenou osobou č.3.64. jako uživatelem. Plnění – poskytnutí vozidla, protiplnění – úhrada nákladů.

7.2.7. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.73.

- 7.2.7.1. Na základě objednávky ze dne 1.10.2019 na prodej zboží mezi Ovládanou osobou jako příjemcem zboží a Propojenou osobou č.3.73. jako poskytovatel zboží. Plnění – finanční úhrada, protiplnění – dodání zboží.

Veškeré smluvní vztahy, plnění i protiplnění odpovídaly podmínkám obvyklého obchodního styku.

20.8. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání

Z jednání na popud nebo v zájmu Ovládající osoby či Propojených osob, ani z uzavřených smluvních vztahů, nevznikla Ovládané osobě žádná újma.

20.9. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik

Ze vztahů s Ovládající osobou i Propojenými osobami plynou zejména výhody, a to vzhledem k silnému ekonomickému zázemí. Z těchto vztahů neplynou pro Ovládanou osobu žádná rizika.

20.10. Důvěrnost informací

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství Ovládající osoby, Ovládané osoby a Propojených osob a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv z těchto osob označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoliv z uvedených osob.

20.11. Závěr

11.1. Představenstvo společnosti KDYNIMUM a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu Propojených osob pro účely této zprávy o vztazích, a to zejména tím, že se dotázalo Ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.

11.2. Představenstvo společnosti KDYNIMUM a.s. se domnívá, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsaných vztahů mezi Propojenými osobami, byla v obvyklé výši.

11.3. Tato zpráva o vztazích byla zpracována statutárním orgánem Ovládané osoby, společnosti KDYNIMUM a.s., dne 24.března 2020.

11.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti KDYNIMUM a.s. dne 15.6. 2020.

Podpisy všech členů statutárního orgánu Ovládané osoby:

Jméno, příjmení, funkce

Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce

Ing. Igor Prusenovský
člen představenstva



ZÁVĚR

21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Na konci roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a negativně ovlivnil mnoho zemí. I když v době zveřejnění této účetní závěrky se situace neustále mění, zdá se, že negativní vliv této pandemie na světový obchod, na firmy i na jednotlivce může být vážnější, než se původně očekávalo. Směnný kurz CZK/XXX oslabil, hodnota akcií na trzích klesla a ceny komodit zaznamenávají významné fluktuace. Protože se situace neustále vyvíjí, vedení Společnosti není v současné době schopné spolehlivě kvantifikovat potenciální dopady těchto událostí na Společnost. Jakýkoli negativní vliv, respektive ztráty, zahrne Společnost do účetnictví a účetní závěrky v roce 2020.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádné jiné významné události.

22. PROHLÁŠENÍ

Prohlašuji, že údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a že nebyly vynechány žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti KDYNIMUM a.s.

30. dubna 2020

Ing. Miroslav Kurka
Předseda představenstva

PROSPERITA finance, s.r.o.
Místopředseda představenstva

Ing. Igor Prusenovský
Člen představenstva

23. PODĚKOVÁNÍ SPOLUPRACOVNÍKŮM

Představenstvo, dozorčí rada i vedení společnosti děkují všem zaměstnancům za spolupráci, bez níž by nebylo dosaženo stanovených cílů, a vyslovují jim uznání za vykonanou práci.

24. ZPRACOVÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

24.1 Odpovědná osoba

Za obsah a zpracování výroční zprávy odpovídá ekonomicko správní ředitel Ing. Tomáš Vlk, trvalým pobytem Srbice 55, 339 01 Klatovy.

24.2 Prohlášení

Prohlašuji, že údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a že nebyly vynechány žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti KDYNIMUM a.s.

Prohlašuji, že jsem vycházel z údajů a informací, které jsem měl k dispozici ke dni zpracování výroční zprávy.

Informace o koncernu byly použity v podobě poskytnuté koncernem, prostřednictvím firmy CONCENTRA a.s.

30. dubna 2020



Ing. Tomáš Vlk
Ekonomicko správní ředitel