

ROZVAHA v plném rozsahu

Název účetní jednotky
OK Záchlumí, a.s.

31.12.2017
ke dni
(V celých tisících Kč)


Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
Záchlumí 45
34901 ZÁCHLUMÍ

Rok	Měsíc		IČ							
2017	1	2	2	7	9	7	5	9	2	4

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.2+3+37+74)	001	100483	-25184	75299	47661
B.	Dlouhodobý majetek (ř.4+14+27)	003	51293	-17204	34089	16068
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)	004	2076	-2076	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř.7+8)	006	2076	-2076	0	0
B.I.2.1.	Software	007	2076	-2076	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	46775	-15128	31647	13915
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015	1577	-77	1500	1386
B.II.1.2.	Stavby	017	1577	-77	1500	1386
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	38011	-15051	22960	12529
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný	024	7187	0	7187	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	7187	0	7187	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.28 až 34)	027	2442	0	2442	2153
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	2442	0	2442	2153
C.	Oběžná aktiva (ř.38+46+68+71)	037	48794	-7980	40814	31251
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038	19319	-57	19262	12335
C.I.1.	Materiál	039	13041	-57	12984	8005
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	6226	0	6226	4024
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	52	0	52	306
C.II.	Pohledávky (ř.47+57)	046	26879	-7923	18956	16424
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	26879	-7923	18956	16424
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	22375	-7923	14452	14038
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	061	4504	0	4504	2386
3.	Stát - daňové pohledávky	064	2667	0	2667	2297
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2	0	2	10
6.	Jiné pohledávky	067	1835	0	1835	79
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.72+73)	071	2596	0	2596	2492
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	136	0	136	135
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	2460	0	2460	2357
D.	Časové rozlišení aktiv (ř.75+76+77)	074	396	0	396	342
D.1.	Náklady příštích období	075	396	0	396	342



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř.102+125+130+164)	101	75299	47661
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+122+123)	102	25660	20824
A.I.	Základní kapitál (ř.104 až 106)	103	10000	10000
A.I.1.	Základní kapitál	104	10000	10000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (ř.108+109)	107	4086	2103
A.II.2.	Kapitálové fondy (ř.110 až 114)	109	4086	2103
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	111	4086	2103
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 121)	118	8721	6109
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	119	8721	6109
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	122	2853	2612
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.125+130)	124	49528	26705
B.	Rezervy (ř.126 až 129)	125	570	60
B.4.	Ostatní rezervy	129	570	60
C.	Závazky (ř.131+146)	130	48958	26645
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.132+135+136+137+138+139+140+141+142)	131	16626	3388
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	135	11724	2375
C.I.8.	Odložený daňový závazek	141	1402	1013
C.I.9.	Závazky ostatní (ř.143 až 145)	142	3500	0
C.I.9.3.	Jiné závazky	145	3500	0
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.147+150+151+152+153+154+155+156)	146	32332	23257
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	150	11788	7158
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	151	27	27
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	152	14287	10336
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.157 až 163)	156	6230	5736
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	158	1400	1500
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	159	2272	1950
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	160	1358	1168
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	161	381	426
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	162	730	601
C.II.8.7.	Jiné závazky	163	89	91
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.165+166)	164	111	132
D.1.	Výdaje příštích období	165	111	132

Sestaveno dne: 11.05.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání kovoobráběčství	Poznámka



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Název účetní jednotky
OK Záchlumí, a.s.

ke dni 31.12.2017
(V celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2017	1 2	2 7 9 7 5 9 2 4


Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Záchlumí 45
34901 ZÁCHLUMÍ

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	183251	155822
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	129312	101519
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	85215	66314
A.3.	Služby	006	44097	35205
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	007	-2202	604
C.	Aktivace (-)	008	0	-135
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	50013	46749
D.1.	Mzdové náklady	010	36052	33674
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	13961	13075
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	12028	11335
D.2.2.	Ostatní náklady	013	1933	1740
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	3009	5305
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	3350	2976
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	3350	2976
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	-341	2329
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	4112	2557
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	022	1378	108
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	2734	2449
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	1616	766
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	026	195	77
F.3.	Daně a poplatky	027	124	105
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	028	510	60
F.5.	Jiné provozní náklady	029	787	524
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	5615	3571



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř.40+41)	039	8	8
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	8	8
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř.44+45)	043	219	144
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045	219	144
VII.	Ostatní finanční výnosy	046	971	100
K.	Ostatní finanční náklady	047	2585	368
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)	048	-1825	-404
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	3790	3167
L.	Daň z příjmu (ř.51+52)	050	937	555
L.1.	Daň z příjmu splatná	051	547	555
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	052	390	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	053	2853	2612
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	2853	2612
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	056	188342	158487

Sestaveno dne: 11.05.2018		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání kovoobráběčství	Poznámka



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavené k 31.12.2017

v obchodní společnosti (dále jen společnost)
OK Záchlumí, a.s.
(částky jsou uvedeny v tis. Kč)

V příloze jsou uvedeny významné údaje pro posouzení finanční a majetkové situace účetní jednotky z hlediska externích uživatelů, které nejsou zřejmé z rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Za významný údaj se považuje vždy položka účetní závěrky přesahující částku vypočtenou jako 1 % obrátu společnosti, tj. částku cca 1 883 tis. Kč.

I. OBECNÉ ÚDAJE

I. Popis účetní jednotky

Název: OK Záchlumí, a.s.
Sídlo: Záchlumí 45, 349 01
Právní forma: akciová společnost
IČ: 27975924

Předmět činnosti v rozsahu zapsaném do obchodního rejstříku:

- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- kovářství, podkovářství
- obráběčství
- zámečnictví, nástrojářství
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Datum vzniku společnosti: 26.03.2007 zápisem do obch. rejstříku
01.04.2007 zahájena ekonomická činnost



2. Zaměstnanci a osobní náklady

	Rok 2016	Rok 2017
	Celkem	Celkem
Průměrný počet zaměstnanců	101	101
Mzdové náklady (HM)	32 354	34 442
Sociální zabezpečení	11 335	12 028
Sociální náklady	1 741	1 933

Odměny členů statutárních a dozorčích orgánů: rok 2017 = 1 610 tis. Kč.

II. INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ

Při sestavení účetní závěrky byly použity základní účetní zásady jako věrné a poctivé zobrazení účetní jednotky, neomezené trvání účetní jednotky, zjišťování hospodářského výsledku a finanční situace v pravidelných intervalech, bilanční kontinuita, aktuální princip, oceňování v historických cenách, stálost metod účetnictví, opatrnost, vymezení okamžiku realizace, zákaz vzájemného účtování, přednost obsahu před formou, objektivita informací

1. Způsob oceňování nakupovaných zásob

Nakoupené zásoby jsou oceněny v pořizovací ceně (cena pořízení + vedlejší pořizovací náklady). Úbytek těchto zásob je oceňován váženým aritmetickým průměrem.

2. Druhy vedlejších nákladů souvisejících s pořízením zásob, které se zahrnují do pořizovacích cen nakoupených zásob

Náklady na externí dopravu, vlastní přepravu, clo, provize, slevy z ceny a další externí náklady.

3. Způsob ocenění nedokončené výroby a zásob vlastní výroby

Pro oceňování nedokončené výroby, polotovarů a zásob vlastní výroby jsou používány náklady podle plánovaných kalkulací zakázek sériové výroby, násobené koeficientem, který vyjadřuje stupeň rozpracovanosti výrobku. Kalkulace zahrnuje přímý materiál, režii a přímé mzdy.

4. Ocenění cenných papírů a obchodních podílů

Dlouhodobé finanční podíly ovládané nebo osoby s podstatným vlivem jsou oceňovány ekvivalencí, deriváty jsou oceněny reálnou tržní hodnotou.

Ocenění vkladů - EKONOMICKO-OBCHODNÍ SERVIS, s.r.o., 100% podíl
vklad 50 tis. Kč, vlastní kapitál = 2 442 tis. Kč
přecenění bylo provedeno ekvivalencí ve výši 2 392 tis. Kč



Ocenění derivátů – Pohledávky z pevných termínovaných operací – FORWARD
přecenění bylo provedeno reálnou tržní hodnotou dle ocenění banky
ve výši 1 694 tis. Kč

5. Popis změn způsobu ocenění, postupů účtování a odepisování

Proti roku 2016 se změnila metoda oceňování podílů pod podstatným vlivem na oceňování v ekvivalenci. V souvislosti se změnou metody došlo k úpravě stavů minulých let. To se týká údajů uvedených v rozvaze, a to v B.III.1 na straně aktiv a v A.II.2.2. na straně pasiv, z tohoto důvodu nebudou souhlasit stavy běžného období účetní závěrky sestavené k 31.12.2016 se stavy minulého období v účetní závěrce sestavené k 31.12.2017.

Řádek rozvahy	Stav k 31.12.2016 běžné období	Stav k 31.12.2017 minulé období
Aktiva: B.III.1.	50	2153
Pasiva: A.II.2.2.	0	2103

6. Způsob stanovení opravných položek k majetku

Zásoby – hutní materiál s předpokládaným poklesem tržní ceny. Tvorba OP ve výši 30%.

Pohledávky – splatné po 31.12.1994 dle zákona č. 593/92 Sb. v platném znění, § 8 a 8a.
- ostatní daňově neuznatelné dle předpokládaného snížení hodnoty.

7. Způsob stanovení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek

Významnou část užívaného DHM má společnost v pronájmu. Pro případy pořízení DHM používá společnost plán účetních odpisů rovnoměrné odepisování po dobu, která odpovídá době stanovené pro daňové odepisování dle zákona č. 586/92 Sb., ve znění platném do 31.12.1998. Tento způsob dostatečně vyjadřuje snižování hodnoty v čase.

8. Použité kurzy při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

V průběhu účetního období je používán pevný měsíční kurz vyhlášený ČNB, platný k 1. dni v měsíci. Pro přepočet majetku, závazků a pohledávek k 31.12.2017 byl použit platný kurz ČNB k tomuto datu.



III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1. Dlouhodobý hmotný majetek

v roce 2017

Pořizovací cena:	01.01.2017	Pořízení	Vyřazení	31.12.2017
Pozemky	-	-	-	-
Budovy a stavby	1 429	148	-	1 577
Stroje a zařízení	24 588	13 748	324	38 012
Nedokončené invest.	-	21 124	13 937	7 187
Zálohy na DHM	-	-	-	-
CELKEM	26 017	35 020	14 261	46 776

Oprávky:	01.01.2017	Odpis	Vyřazení	31.12.2017
Budovy a stavby	44	33	-	77
Stroje a zařízení	12 059	3 317	324	15 052
Celkem	12 103	3 350	324	15 129

Zůstat. hodnota:	13 914	X	X	31 647
-------------------------	--------	---	---	--------

2. Dlouhodobý nehmotný majetek

v roce 2017

Pořizovací cena:	01.01.2017	Pořízení	Vyřazení	31.12.2017
Software	2 076	-	-	2 076
Licence	-	-	-	-
jiná nehm. aktiva	-	-	-	-
Pořízení SW	-	-	-	-
Celkem	2 076	-	-	2 076

Oprávky:	01.01.2017	Odpis	Vyřazení	31.12.2017
Software	2 076	-	-	2 076
Licence	-	-	-	-
jiná nehm. aktiva	-	-	-	-
Celkem	2 076	-	-	2 076

Zůstat. hodnota:	0	X	X	0
-------------------------	---	---	---	---



3. Hodnota majetku a závazků neuvedených v rozvaze

Drobný dlouhodobý hmotný majetek, především pracovní pomůcky, náradí a vybavení kanceláří a dílen, vedený v operativní evidenci, činí v pořizovacích cenách 5 010 tis. Kč.

4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Zástavním právem jsou zajištěna nově nakoupená strojní zařízení (dlouhodobý majetek) na jejichž pořízení byl z části čerpán investiční úvěr a zčásti byl pořízen z vlastních zdrojů společnosti. Jedná se konkrétně o 3 stroje v zůstatkové hodnotě 20 880 tis. Kč.

5. Závazky

a) krátkodobé finanční výpomoci

Na základě smlouvy o zápůjčce byla společnosti OK Záchlumí, a.s. poskytnuta finanční výpomoc v zůstatkové hodnotě 1 400 tis. Kč s úrokovou sazbou 2,5% p.a. z výše jistiny a splatností do 30.06.2018.

b) dlouhodobé závazky

Na základě smlouvy o zápůjčce byla společnosti OK Záchlumí, a.s. poskytnuta finanční výpomoc v zůstatkové hodnotě 3 500 tis. Kč s úrokovou sazbou 2,5% p.a. z výše jistiny a splatností do 31.12.2019.

c) bankovní úvěry, půjčky

Česká spořitelna, a.s. – **KTK úvěr v zůstatkové hodnotě 6.276 tis. Kč**
od 31.5.2007 do 31.03.2018
úroková sazba 1W PRIBOR + 0,65 % p.a.

ručitel OSOH, a.s. - zástava budovy lisovny a administrativní budovy v Záchlumí, zastávní právo pojištění, blankosměnka

Česká spořitelna, a.s. – **úvěr na pořízení movité věci v zůstatkové hodnotě 1 317 tis. Kč**
od 19.03.2015 do 28.02.2019
úroková sazba – pevná úroková sazba ve výši 1,1 % ročně.
zajištěno převodem vlastnického práva k movitým věcem,
zástavní právo k pohledávkám z pojištění movitých věcí
blankosměnka vlastní vystavená klientem na řad banky
s doložkou „bez protestu“

Česká spořitelna, a.s. – **investiční úvěr v zůstatkové hodnotě 374 tis. €, tj. 9 557 tis. Kč**
od 11.05.2017 do 31.05.2021
úroková sazba – pevná úroková sazba ve výši 0,55 % ročně
zajištěno převodem vlastnického práva k movitým věcem,
zástavní právo k pohledávkám z pojištění movitých věcí



blanskosměnka vlastní vystavená klientem na řad banky
s doložkou „bez protestu“

Česká spořitelna, a.s. – **investiční úvěr v zůstatkové hodnotě 249 tis. € tj. 6 363 tis. Kč**
od 30.11.2017 do 28.02.2022
úroková sazba 1M EURIBOR + 0,79 % p.a.
zajištěno převodem vlastnického práva k movitým věcem,
zástavní právo k pohledávkám z pojištění movitých věcí
blanskosměnka vlastní vystavená klientem na řad banky
s doložkou „bez protestu“

d) odložený daňový závazek

Společnost OK Záchlumí, a.s. účtuje o odložené dani. Jedná se o daň, která se zjišťuje z přechodných rozdílů, které vznikají z rozdílného účetního a daňového pohledu na položky zachycené v účetnictví (tj. rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku odepisovaného, opravných položek na pohledávky, opravných položek k zásobám, rezervy a daňové ztráty).

Při výpočtu odložené daně byly použity sazby daně pro rok 2017 tedy 19 %.
Celková odložená daň činí **1 402 tis. Kč**

6. Rezervy

V průběhu roku 2017 společnost rozpustila rezervu na mzdové náklady vytvořenou v roce 2016 ve výši 60 tis. Kč. Nákladovou rezervu, která byla vytvářena po celé účetní období roku 2017 pak byla v prosinci 2017 rozpuštěna v plné výši. Vzhledem k probíhajícímu řízení o vzniklé škodě společnost z důvodu opatrnosti vytvořila rezervu pro tuto skutečnost ve výši 570 tis. Kč. Z důvodu nevýznamnosti nebyla tvořena rezerva na nedokončenou dovolenou.

7. Významné události, které nastaly po 31.12.2017 do doby sestavení účetní závěrky

Žádné významné události se po rozvahovém dni nevyskytly. Společnost pokračuje v činnosti podle podnikatelského záměru pro rok 2018.

V Záchlumí, dne 11.05.2018

Zpracovala:
Petra Benešová
vedoucí ekonom



Statutární orgán:
Ing. Pavel Klejna
předseda představenstva

