

ROZVAHA

v plném rozsahu

Název účetní jednotky
OK Záchlumí, a.s.

ke dni 31.12.2018
(V celých tisících Kč)

Rok	Měsíc		IČ							
2018	1	2	2	7	9	7	5	9	2	4

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
Záchlumí 45
34901 ZÁCHLUMÍ

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+78)	001	119277	-30523	88754	75299
B.	Stálá aktiva (ř.4+14+27)	003	70431	-22555	47876	34089
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	68150	-20479	47671	31647
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015	2687	-115	2572	1500
B.II.1.2.	Stavby	017	2687	-115	2572	1500
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	54867	-20364	34503	22960
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	10596	0	10596	7187
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	19	0	19	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	10577	0	10577	7187
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.28 až 34)	027	205	0	205	2442
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	205	0	205	2442



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř.38+46+72+75)	037	48525	-7968	40557	40814
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038	18206	-66	18140	19262
C.I.1.	Materiál	039	12390	-66	12324	12984
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	5465	0	5465	6226
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	351	0	351	52
C.II.	Pohledávky (ř.47+57+68)	046	28020	-7902	20118	18956
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	28020	-7902	20118	18956
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	25173	-7902	17271	14452
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	061	2847	0	2847	4504
3.	Stát - daňové pohledávky	064	2661	0	2661	2667
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	128	0	128	2
6.	Jiné pohledávky	067	58	0	58	1835
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.76+77)	075	2299	0	2299	2596
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	135	0	135	136
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	2164	0	2164	2460
D.	Casové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)	078	321	0	321	396
D.1.	Náklady příštích období	079	321	0	321	396



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř.102+124+129+166)	101	88754	75299
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+121+122)	102	24084	25660
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	-1030	4086
A.II.2.	Kapitálové fondy (ř.110 až 114)	109	-1030	4086
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	111	-1030	4086
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 120)	118	11574	8721
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	119	11574	8721
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	121	3540	2853
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.124+129)	123	64670	49528
B.	Rezervy (ř.125 až 128)	124	700	570
B.4.	Ostatní rezervy	128	700	570
C.	Závazky (ř.130+145+163)	129	63970	48958
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.131+134+135+136+137+138+139+140+141)	130	35094	16626
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	134	29621	11724
C.I.8.	Odložený daňový závazek	140	1277	1402
C.I.9.	Závazky ostatní (ř.142 až 144)	141	4196	3500
C.I.9.3.	Jiné závazky	144	4196	3500
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.146+149+150+151+152+153+154+155)	145	28876	32332
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	149	7555	11788
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	150	0	27
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	151	15318	14287
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.156 až 162)	155	6003	6230
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	157	0	1400
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	158	2397	2272
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	159	1453	1358
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	160	424	381
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	161	608	730
C.II.8.7.	Jiné závazky	162	1121	89
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.167+168)	166	0	111
D.1.	Výdaje příštích období	167	0	111

Sestaveno dne: 18.04.2019		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 31.12.2018

(V celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2018	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	200407	183251
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	140224	129312
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	89135	85215
A.3.	Služby	006	51089	44097
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	007	761	-2202
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	54219	50013
D.1.	Mzdové náklady	010	39024	36052
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	15195	13961
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	13144	12028
D.2.2.	Ostatní náklady	013	2051	1933
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	5378	3009
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	5392	3350
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	5392	3350
E.2.	Úpravy hodnot zásob	018	8	0
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	-22	-341
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	5202	4112
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	19	0
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	022	205	1378
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	4978	2734
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	1865	1616
F.2.	Prodaný materiál	026	228	195
F.3.	Daně a poplatky	027	76	124
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	028	130	510
F.5.	Jiné provozní náklady	029	1431	787
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	3162	5615



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	12	8
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	12	8
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř.44+45)	043	447	219
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045	447	219
VII.	Ostatní finanční výnosy	046	2095	971
K.	Ostatní finanční náklady	047	1037	2585
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)	048	623	-1825
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	3785	3790
L.	Daň z příjmu (ř.51+52)	050	245	937
L.1.	Daň z příjmu splatná	051	370	547
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	052	-125	390
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	053	3540	2853
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	3540	2853
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	056	207716	188342

Sestaveno dne: 18.04.2019		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 31.12.2018

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 2 077 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

Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku v roce 2018:

- výmaz člena dozorčí rady p. Pavla Vaňka ke dni 30.11.2018
- zápis člena dozorčí rady Ing. Václava Hajšmana ke dni 01.12.2018



2. Zaměstnanci a osobní náklady

	Rok 2017	Rok 2018
	Celkem	Celkem
Průměrný počet zaměstnanců	101	100
Mzdové náklady (HM)	34 442	37 373
Sociální zabezpečení	12 028	13 144
Sociální náklady	1 933	2 051

Odměny členů statutárních a dozorčích orgánů: rok 2018 = 1 651 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 nakupovaných 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 = 205 tis. Kč
přecenění bylo provedeno ekvivalencí ve výši - 2 237 tis. Kč



Ocenění derivátů – Pohledávky z pevných termínovaných operací – FORWARD
přecenění bylo provedeno reálnou tržní hodnotou dle ocenění banky
ve výši 1 185 tis. Kč

5. 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.

6. 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.

7. 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 31.12.2018 byl použit platný kurz ČNB k tomuto datu.

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1. Dlouhodobý hmotný majetek

v roce 2018

Pořizovací cena:	01.01.2018	Pořízení	Vyřazení	31.12.2018
Pozemky	-	-	-	-
Budovy a stavby	1 577	1 110	-	2 687
Stroje a zařízení	38 012	16 896	41	54 867
Nedokončené invest.	7 187	21 396	18 006	10 577
Zálohy na DHM	-	13 450	13 431	19
CELKEM	46 776	52 852	31 478	68 150

Oprávký:	01.01.2018	Odpis	Vyřazení	31.12.2018
Budovy a stavby	77	38	-	115
Stroje a zařízení	15 052	5 354	41	20 365
Celkem	15 129	5 392	41	20 480

Zůstat. hodnota:	31 647	X	X	47 670
-------------------------	---------------	----------	----------	---------------



2. Dlouhodobý nehmotný majetek

v roce 2018

Pořizovací cena:	01.01.2018	Pořízení	Vyřazení	31.12.2018
Software	2 076	-	-	2 076
Licence	-	-	-	-
jiná nehm. aktiva	-	-	-	-
Pořízení SW	-	-	-	-
Celkem	2 076	-	-	2 076

Oprávky:	01.01.2018	Odpis	Vyřazení	31.12.2018
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, nářadí a vybavení kanceláří a dílen, vedený v operativní evidenci, činí v pořizovacích cenách 5 285 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 4 stroje v zůstatkové hodnotě 24 825 tis. Kč.

5. Závazky

a) dlouhodobé závazky

Na základě smlouvy o zápůjčce byla společnosti OK Záchlumí, a.s. poskytnuta finanční výpomoc v zůstatkové hodnotě 4 000 tis. Kč s úrokovou sazbou 2,5% p.a. z výše jistiny a splatností do 31.12.2020.



b) bankovní úvěry, půjčky

Česká spořitelna, a.s. – **KTK úvěr v zůstatkové hodnotě 7 555 tis. Kč**
od 31.5.2007 do 30.04.2019
úroková sazba 7-denní + 0,64 % 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 172 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 258 tis. €, tj. 6 646 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
blankosměnka vlastní vystavená klientem na řad banky
s doložkou „bez protestu“

Česká spořitelna, a.s. – **investiční úvěr v zůstatkové hodnotě 197 tis. €, tj. 5 073 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
blankosměnka vlastní vystavená klientem na řad banky
s doložkou „bez protestu“

Česká spořitelna, a.s. – **investiční úvěr v zůstatkové hodnotě 264 tis. €, tj. 6 780 tis. Kč**
od 28.06.2018 do 30.04.2023
úroková sazba – pevná úroková sazba ve výši 1,99 % 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 5 799 ti. Kč**
od 28.06.2018 do 31.05.2022
úroková sazba – pevná úroková sazba ve výši 2,04 % 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“

Českomoravská záruční a rozvojová banka, a.s. – **zvýhodněný investiční úvěr**
v zůstatkové hodnotě 1 483 tis. Kč
od 29.06.2018 do 09.06.2025
úroková sazba – bezúročný úvěr
zajištěno zástavním právem k nemovitostem
ručitel OSOH, a.s.

Českomoravská záruční a rozvojová banka, a.s. – **zvýhodněný investiční úvěr**
v zůstatkové hodnotě 3 666 tis. Kč
od 06.09.2018 do 08.08.2025
úroková sazba – bezúročný úvěr
zajištěno zástavním právem k nemovitostem
ručitel OSOH, a.s.

c) 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 2018 tedy 19 %.

Celková odložená daň činí **1 277 tis. Kč**

6. Rezervy

V průběhu roku 2018 společnost rozpustila rezervu na škodu vytvořenou v roce 2017 ve výši 570 tis. Kč. Nákladovou rezervu, která byla vytvářena po celé účetní období roku 2018 pak byla v prosinci 2018 rozpuštěna v plné výši.

Společnost se rozhodla vytvořit rezervu na mzdové náklady ve výši 700 tis. Kč.

Z důvodu nevýznamnosti nebyla tvořena rezerva na nedokončenou dovolenou.



7. Dotace

V rámci projektu „Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců II“ společnost v roce 2018 čerpala dotace v celkové výši 87 tis. Kč.

8. Významné události, které nastaly po 31.12.2018 do doby sestavení účetní závěrky


Žádné významné události se po rozvahovém dni nevyskytly. Společnost pokračuje v činnosti podle podnikatelského záměru pro rok 2019.

V Záchlumí, dne 18.04.2019

Zpracovala:
Petra Benešová
vedoucí ekonom


.....

Statutární orgán:
Ing. Pavel Klejna
předseda představenstva


.....