

**METALŠROT TLUMAČOV**  
**akciová společnost**

**Výroční zpráva za 2021**

Květen 2022

## OBSAH

1. Orgány akciové společnosti .....	3
2. Základní informace o akciové společnosti.....	4
3. Zpráva o podnikatelské činnosti akciové společnosti Metalšrot Tlumačov .....	5
4. Koncepce rozvoje akciové společnosti Metalšrot Tlumačov .....	7
5. Obchodní politika akciové společnosti v roce 2021 .....	8
6. Zpráva o vztazích 2021 .....	9
7. Účetní závěrka za rok 2021.....	13
Výrok auditora 2021 .....	37

## 1.Orgány akciové společnosti

### Představenstvo akciové společnosti :

předseda: Radim Šebesta  
místopředseda: Jiří Hejník  
člen : Pavel Budík  
Ing. Daniel Vrána  
Petr Sigmund

### Dozorčí rada akciové společnosti :

předseda: Mgr. Ivo Dubš  
místopředseda: Ing. Libor Kameník  
člen: Karel Kouřil

## Výkonné vedení akciové společnosti

předseda představenstva, vykonávající působnost ředitele a.s.: Radim Šebesta

člen představenstva, vykonávající působnost vedoucí výrobně-obchodního útvaru: Ing. Daniel Vrána

vedoucí ekonom. a personálního útvaru: Ing. Petra Janišová

člen představenstva, vykonávající působnost vedoucí MTZ a představitel vedení pro SJ a EMS: Pavel Budík

předseda ZO OS KOVO: Kamil Mach

## 2. Základní informace o akciové společnosti

Hlavní činností akciové společnosti Metalšrot Tlumačov je zpracování kovového odpadu a barevných kovů a s tímto zpracováním spojená recyklace ostatních přidružených surovin.

Konkrétně lze podnikatelské aktivity společnosti rozdělit do několika skupin, a to:

1. Výkup kovového odpadu a barevných kovů, jejich třídění a zpracování.
2. Třídění, úprava a zpracování kovového odpadu a barevných kovů na vsázky schopný materiál.
3. Přímý odbyt a zprostředkování odbytu upraveného kovového odpadu.
4. Nakládání s nebezpečnými odpady.
5. Aplikovaný výzkum v oblasti komplexních systémů získání a úpravy kovového odpadu.
6. Výroba a montáž speciálního zařízení na úpravu kovového odpadu a manipulace s ním.
7. Provozování drážní dopravy.
8. Silniční motorová přeprava včetně jeřábových prací.

Pro výše uvedené činnosti má společnost veškerá potřebná technologická a strojní vybavení včetně provozních a pomocných ploch. Zpracovatelský provoz v Tlumačově je postaven jako moderní komplex, respektující nejpřísnější ekologická kritéria v této oblasti. Mimo něj jsou součástí a.s. další provozy, a to ve Starém Městě u Uherského Hradiště, Uherském Brodě, Prostějově, Brumově, Slavičíně, Dřevnovicích, Svitavách, Šumperku, Brně, Jihlavě, Žďáru nad Sázavou, Znojmě, sběrny jsou pak zřízeny v Olomouci, Hranicích na Moravě, Letovicích, Kuřimi, Kobylí, Třebíči.

### 3. Zpráva o podnikatelské činnosti akciové společnosti Metalšrot Tlumačov

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

předkládám Vám tímto jménem celého představenstva akciové společnosti Metalšrot Tlumačov výroční zprávu za rok 2021, který byl výročním, třicátým rokem činnosti společnosti. A lze dodat, že i úspěšným rokem.

Ve světle pokračování epidemický opatření, spojených se šířením COVID 19 a s tím souvisejícím omezením života veřejnosti i ekonomiky a průmyslu se podařilo zachovat rozsah služeb a výroby společnosti, za což patří velké poděkování zejména všem zaměstnancům, ale i obchodním partnerům za jejich nasazení, přístup, zodpovědnost, ochotu, soudnost a lojalitu..

Maximálnímu využití celkových zpracovatelských kapacit a zachování rozsahu poskytovaných služeb i jejich zkvalitnění, bylo věnováno veškeré úsilí a nasazení. Společnost ve svém zájmu věnuje velkou pozornost zejména udržení kvality poskytování svých služeb, rozvoji kvalifikace zaměstnanců, ale i postupné obnově zpracovací a svozové techniky a zlepšování pracovního prostředí. Nelze však nezmínit omezenou dostupnost kvalifikovaného personálu a dlouhodobě napnutý systém přípravy mladších ročníků k výkonu zejména dělnických profesí.

V roce 2021 byl dokončen vývoj a příprava k zavedení nového skladového systému, který společně s lepším způsobem a přesností evidence přijatých odpadů zároveň přináší i zjednodušení vystavování dokladů pro zákazníky a využívá elektronického přenosu dokladů. Společnost se i touto cestou snaží šetřit spotřebu papíru a snižovat svoji ekologickou stopu.

V segmentu výkupu a ekologické likvidace vozidel s ukončenou životností bylo v roce 2021 na provozu v Tlumačově zpracováno 3 875 ks vybraných kusů vozidel různých továrních značek, včetně vozidel nákladních, jež byly následně fyzicky zlikvidovány na drtíci a separačním zařízení PWH 2500. Kapacitu hlavního agregátu společnosti je nutno doplňovat externím nákupem vozidel s ukončenou životností od jiných subjektů.

Společnost při výkupu odpadu potřebného ke své činnosti dlouhodobě spolupracuje s výrobními podniky v rámci Zlínského, Olomouckého, Jihomoravského kraje a kraje Vysočina, v případě potřeby i jiných krajů České republiky, kde využívá síť sesterských společností. Významnou je spolupráce se Škoda Auto a.s., kde Metalšrot zabezpečuje fyzickou likvidaci vývojových a zkušebních vozidel.

Společnost v uplynulém roce 2021 zpracovala celkem 66 769 tun materiálu; v oblasti výkonů z hlavní výrobní činnosti toto množství představuje finanční objem ve výši 590 174 tis. Kč. Výsledek hospodaření před zdaněním činil zisk 6 239 tis. Kč. Zisk po zdanění ve výši 4 873 620,31 Kč navrhuje představenstvo převést v plné výši na účet nerozděleného zisku minulých let.

Na základě načerpaných zkušeností z předchozího roku jsme byli schopni a pružněji a efektivněji reagovat na nastalou situaci na trhu. Přes veškerá omezení, plynoucí z pandemických opatření a ovlivňující celkový hospodářský výsledek (jako absence pracovních sil z důvodu nemoci, karantény, ošetřování členů rodiny atd.), a to na obou stranách - dodavatelské i odběratelské - se podařilo dosáhnout kladného výsledku hospodaření.

Obecně zhoršená dostupnost náhradních dílů a prodlužující se termíny dodání vedly k dlouhodobě připravovanému a koncem roku 2021 úspěšně zrealizovanému výběru dodavatele pro výměnu hlavního zpracovatelského agregátu - drtíci linky na lehký kovový odpad, kde i s přispěním EU ve formě subvence byla vybrána společnost Lindemann Düsseldorf s termínem dodání ve IV.Q roku 2022 a s předpokládaným zprovozněním agregátu v lednu 2023.

Všechny závazky vůči státu, bankám, svým zaměstnancům i vůči obchodním partnerům byly společností rádně plněny.

Pro rok 2022 si vedení společnosti vytvořilo úkol potvrzení etablované pozice na trhu recyklace. Spolu s projektem na připravovanou výměnu drtíci linky je to úkol, ke kterému se společnost dlouhodobě připravovala a který chce i úspěšně splnit

  
Radim Šebesta  
předseda představenstva

## 4. Koncepce rozvoje akciové společnosti Metalšrot Tlumačov

Jasným trendem současné politiky v rámci EU je hospodárné nakládání se zdroji a surovinami. Proto jako recyklační společnost, zaměřující se na maximální využití materiálů vstupujících do zpracování, cílí Metalšrot Tlumačov svoji pozornost při využití materiálů do oblasti nových technologií na zpracování a třídění odpadů, zejména u výstupů ze separační linky (tj. nevyužívaných frakcí). Z tohoto pohledu je dle názoru vedení společnosti úprava a modernizace technologických zařízení cestou ke zvýšení efektivnosti celého procesu zpracování, a to jak z hlediska energetického, tak i personálního.

Společnost v minulých letech převzala a stabilizovala provozy v krajích Vysočina a na Jižní Moravě a z dosavadních zkušeností lze dovodit, že blízkost a hustota sítě sběrných míst směrem k dodavatelům s sebou přináší zvýšení objemu nákupu materiálu. Pro další období se proto podnikají další konkrétní kroky ke stabilizaci a rozvoji již vybudovaných provozů a sběren. Neustále probíhá rovněž proces získávání trvalých smluvních dodavatelů odpadového materiálu v dostupných regionech.

Provoz v Tlumačově, který je pevnou základnou pro celou sběrnou síť, se stal pracovištěm s komplexním zajištěním likvidace autovraků, splňující všechny požadavky platné právní úpravy v dané oblasti, tzn. zajišťující celý proces od převzetí autovraku od posledního vlastníka, přes odstranění všech nebezpečných látek, až po konečnou likvidaci na drtíci a separační lince.

  
Radim Šebesta  
předseda představenstva

## 5. Obchodní politika akciové společnosti v roce 2021

Dámy a pánové, vážení obchodní partneři,

Pokud budeme hodnotit rok 2021, troufnu si říct, že můžeme považovat tento rok za úspěšný. I když covidová situace pořad přetrvávala, stejně jako různá opatření a ztížené podmínky pro obchodování, tak jsme se s rokem 2021 vypořádali velmi zdatně. Tato situace nás samozřejmě částečně brzdila ve výrobě, ať už z důvodu vyšší nemocnosti nebo nařízené karantény. I přes tyto nepříjemné záležitosti s tím spojené jsme situaci ustáli a našim zaměstnancům patří velké díky za to.

Obchodní činnost v roce 2021 probíhala bez větších problémů. Změnou, která stojí za zmínu, byla přeměna způsobu obchodního styku s obchodními partnery, postupně se omezily osobní návštěvy s klienty a nahradilo je častější jednání prostřednictvím telekonferencí.

V roce 2021 jsme nakoupili přes 66 tis. tun odpadu na zpracování. V této sumě je zahrnut jak kovový, tak papírový odpad a zároveň barevné kovy. Ceny vstupů se v první polovině roku držely více méně na stejném úrovni, bez větších výkyvů. Zlom nastal v letních měsících, kdy tyto ceny diametrálně vzrostly v rázech několika stovek korun. V minulých letech se letní měsíce považovaly z důvodu celozávodních dovolených u dodavatelských firem za slabší, to ovšem v roce 2021 neplatilo. Díky nárůstu cen výroba u nás probíhala naplně a tyto měsíce byly pro společnost velmi úspěšné a produktivní.

Díky úspěšnému roku 2021 jsme provedli i několik důležitých investic. Za zmínu rozhodně stojí dvě hlavní - a to je oprava části komunikace v hlavním závodě v Tlumačově a nová betonová plocha v hale drtíci linky. Výměna asfaltového povrchu je určitě velkým přínosem jak pro naše zákazníky, tak pro nás samotné. Co se týče betonové plochy v hale drtíci linky, tak ta už byla opravdu v havarijním stavu. V této části areálu docházelo k velkému množství defektů na vozidlech a problém byla i stojící voda v místě šrotiště, což se nám tímto podařilo vyřešit.

Do budoucna máme stále hodně plánů, které bychom chtěli zrealizovat a tím se neustále zlepšovat, jelikož jako prioritu bereme tyto tři oblasti:

- Poskytování kvalitních služeb obchodním partnerům a zákazníkům
- Neustálé zdokonalování výrobních procesů v naší společnosti
- Rozvíjení a upevňování vztahů s obchodními partnery

I přes to, že se neustále rozvíjíme, nesmíme zapomínat na dodržování legislativních požadavků. V tomto směru disponujeme:

- Systémem managementu jakosti dle EN ISO 9001:2008
- Systémem environmentálního managementu dle EN ISO 014 001:2004 v oboru nákup, zpracování a prodej kovového odpadu.

Ing. Daniel Vrána  
Vedoucího výrobně-obchodního útvaru

## 6. Zpráva o vztazích 2021

Radim Šebesta – předseda představenstva,  
Jiří Hejník. – místopředseda představenstva,  
Pavel Budík – člen představenstva  
Ing. Daniel Vrána - člen představenstva  
Petr Sigmund - člen představenstva



Představenstvo společnosti Metalšrot Tlumačov a.s. se sídlem Mánesova 510, 763 62 Tlumačov, IČO 46901094, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 861 (dále jen „Společnost“ nebo „Zpracovatel“), jako její statutární orgán, zpracovalo tuto zprávu o vztazích mezi Společností a její ovládající osobou či osobami a mezi Společností a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále také „propojené osoby“) za účetní období od 1.1.2021 do 31.12. 2021 (dále jen „Rozhodné období“) v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (dále jen „ZOK“).

### 1. Struktura vztahů

- 1.1. Společnost Metalšrot Tlumačov a.s. je členem koncernu HEIM Trade SE a z hlediska podnikatelské činnosti plní funkci jednotky, zabývající se výkupem, zpracováním a následným prodejem železného odpadu a odpadu neželezných kovů, rovněž i odpadu papíru a plastů, svou působností v rámci uskupení pokrývající území Zlínského, Olomouckého, Jihomoravského, Pardubického kraje a Kraje Vysočina. Z hlediska struktury koncernu byl Zpracovatel po celé Rozhodné období rovněž v postavení přímo ovládající osoby ve společnosti KOVOHUTĚ HOLDING DT, a.s., IČ: 46357033, a to jako osoba jednající ve shodě dle § 75 odst. 3 ZOK společně s DEMONTA Trade SE, IČO: 63494671 (DTSE), a Demonta T, s.r.o., IČO: 41034228 (grafické znázornění struktury ovládání je uvedeno v příloze).
- 1.2. Základní struktura koncernu HEIM Trade SE je tvořena řídící osobou koncernu a mateřskou společností HEIM Trade SE, se sídlem Vídeňská 264/120b, Horní Heršpice, 619 00 Brno, IČO: 26970805 (HTSE) a jejími dceřinými, případně vnukovskými (v malém rozsahu i pravnukovskými) společnostmi (příloha č. 1 této zprávy).
- 1.3. Skutečnými majiteli koncernu jsou: Ing. Ivo Dubš, nar. 30.10. 1945, jako osoba s koncovým vlivem ve smyslu § 4 z.č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů (jeho postavení skutečného majitele plyne z pozice zakladatele a pozice jednoho ze dvou svěřenských správců společně jednajících na účet Soukromého svěřenského fondu Loufary, IČO: 07439334) a Mgr. Ivo Dubš, nar. 4.7.1974, jako koncový příjemce ve smyslu § 3 z.č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů (jeho postavení skutečného majitele plyne z pozice obmyšleného v Soukromém svěřenském fondu Loufary, IČO: 07439334). Ve smyslu z.č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů (§ 6 odst. 3) je osobou s koncovým vlivem rovněž p. Jozef Macháček, nar. 3.5. 1954, jako druhý ze dvou svěřenských správců společně jednajících na účet Soukromého svěřenského fondu Loufary, nicméně se v tomto případě jedná pouze o pozici „shadow“ vedoucího, tedy vedoucího bez faktického vlivu. Nutnost ustanovení druhého svěřenského správce v případě, že zakladatel je současně též svěřenským správcem, je dána ustanovením § 1454 z. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku. Svěřenští správci drží a spravují na účet Soukromého svěřenského fondu Loufary mimo jiné 100 % akcií společnosti HTSE.
- 1.4. Přímo ovládajícími osobami Zpracovatele byly po celé Rozhodné období společnosti HTSE a DTSE, v postavení osob jednajících ve shodě dle § 75 odst. 3 ZOK.

### 2. Způsob a prostředky ovládání

- 2.1. HTSE a DTSE jako ovládající osoby vykonávaly po celé Rozhodné období přímé ovládání vůči Zpracovateli výkonem akcionářských práv, spojených s většinovým počtem akcií, zejména na valné hromadě Zpracovatele. Dále Mgr. Ivo Dubš, nar. 4.7. 1974, působil po celé Rozhodné období v postavení předsedy dozorčí rady Zpracovatele a současně mimo jiné i v postavení místopředsedy dozorčí rady HTSE a místopředsedy představenstva DTSE.

### 3. Přehled jednání učiněných v Rozhodném období, která splňují znaky uvedené v § 82 odst. 2 d) ZOK.

3.1. Po celé Rozhodné období trvalo zajištění úvěrových závazků, poskytnuté HTSE jako řídící osobě koncernu v roce 2017 zřízením zástavního práva k nemovitým věcem zapsaným na LV č. 4346 pro katastrální území Svitavy – předměstí, obec Svitavy, k nemovitým věcem zapsaným na LV č. 4017 pro k.ú. Moravský Lačnov, obec Svitavy, a k nemovitým věcem zapsaným na LV č. 1569, pro k.ú. a obec Letovice, dále zřízením zástavního práva k pohledávkám ze smlouvy o správě nemovitostí (smlouva o správě nemovitostí z 25. 9. 2014, HTSE jako správce) a zřízením zástavního práva k existujícím i budoucím pohledávkám z pojistných smluv, vztahujících se k zastaveným nemovitostem. Oprávněnou osobou a zástavním věřitelem ze všech uvedených zástavních smluv je Raiffeisenbank a.s., se sídlem Praha 4, Hvězdova 1716/2b, PSČ 140 78, IČ: 492 40 901, jako poskytovatel úvěru dle Smlouvy o úvěru, uzavřené dne 16.11. 2017 s dlužníkem a příjemcem úvěru HTSE. Mezi Zpracovatelem a řídící osobou koncernu je uzavřena dohoda o úplatě za poskytnutá zajištění. Vzhledem k bezvadné platební morálce společnosti HTSE nebylo v Rozhodném období z žádného z uvedených zajištění vůči bance plněno.

3.2. Po celé Rozhodné období trvalo zajištění, poskytnuté DTSE jako ovládající osobě, zástavním právem k zásobám, kde zástavním věřitelem je ČSOB, a.s. Vzhledem k bezvadné platební morálce společnosti DEMONTA Trade SE nebylo v Rozhodném období (ani v obdobích minulých) z tohoto zajištění vůči bance plněno.

#### **4. Přehled vzájemných smluv uzavřených mezi členy koncernu, jejichž smluvní stranou je Společnost:**

##### **4.1. Smlouvy uzavřené s HEIM TRADE SE**

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Smlouva o správě cizího majetku	25.9.2014	Úplata	Ne
Nájemní smlouva	30.12.2015	Úplata	Ne
Nájemní smlouva	30.12.2015	Úplata	Ne
Rámcová kupní smlouva	2.1.2021	Úplata	Ne
Nájemní smlouva	30.12.2011	Úplata	Ne
Dohoda o úplatě za zajištění úvěru	28.12.2017	Úplata	Ne

##### **4.2. Smlouvy uzavřené s Demonta Trade SE**

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Rámcová kupní smlouva vč. dílčích kupních smluv	2.1.2021	Úplata	Ne
Rámcová kupní smlouva	2.1.2021	Úplata	Ne
Smlouva o užívání	24.3.2017	Úplata	Ne
Smlouva o užívání	28.6.2017	Úplata	Ne
Smlouva o přenechání věci do užívání	3.7.2018	Úplata	Ne
Smlouva o přenechání věci do užívání	16.10.2018	Úplata	Ne
Smlouva o krátkodobém úvěrování, včetně dodatků	17.8.2007	Úplata	Ne

##### **4.3. Smlouvy uzavřené s SD – Kovo Mladá Boleslav a.s.**

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Rámcová kupní smlouva	4.1.2021	Úplata	Ne
Rámcová kupní smlouva	2.1.2021	Úplata	Ne

##### **4.6. Smlouvy uzavřené s Patria Kobylí, a.s**

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Nájemní smlouva	21.2.2013	Úplata	Ne
Rámcová kupní smlouva	2.1.2021	Úplata	Ne

## 4.7. Smlouvy uzavřené s SD FEROTECH s.r.o.

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Rámcová kupní smlouva	2.1.2021	Úplata	Ne

## 4.8. Smlouvy uzavřené s Kovohutě Holding DT a.s..

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Objednávka za rok 2021	5.1.2021	Úplata	Ne

## 4.9. Smlouvy uzavřené s Brnie, s.r.o.

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Objednávka 001/ 2021	5.1.2021	Úplata	Ne
Objednávka 003/ 2021	1.3.2021	Úplata	Ne

4.10. Vedení Zpracovatele nejsou známy žádné skutečnosti, pro které by mohla být výše popsaná plnění a protiplnění (body 3. a 4.) hodnocena jako nestandardní. Tato plnění a protiplnění byla učiněna na základě běžných obchodních podmínek a Zpracovateli při nich nevznikla v Rozhodném období žádná újma. Nebude zde tedy posuzováno žádné vyrovnaní újmy dle § 71 a 72 ZOK.

4.11. Za důvěrné jsou v rámci koncernu považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství propojených osob, a informace, které byly za důvěrné označeny některou osobou, která je součástí koncernu. Za důvěrné jsou rovněž považovány veškeré informace z obchodního styku, které by mohly samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi způsobit újmu kterékoliv osobě tvořící koncern, zejména v podobě konkurenční výhody pro třetí osoby. Z uvedeného důvodu neobsahuje tato zpráva v částech 3. a 4. informace o cenách, popř. množstvích.

## **5. Posouzení výhod, nevýhod a rizik**

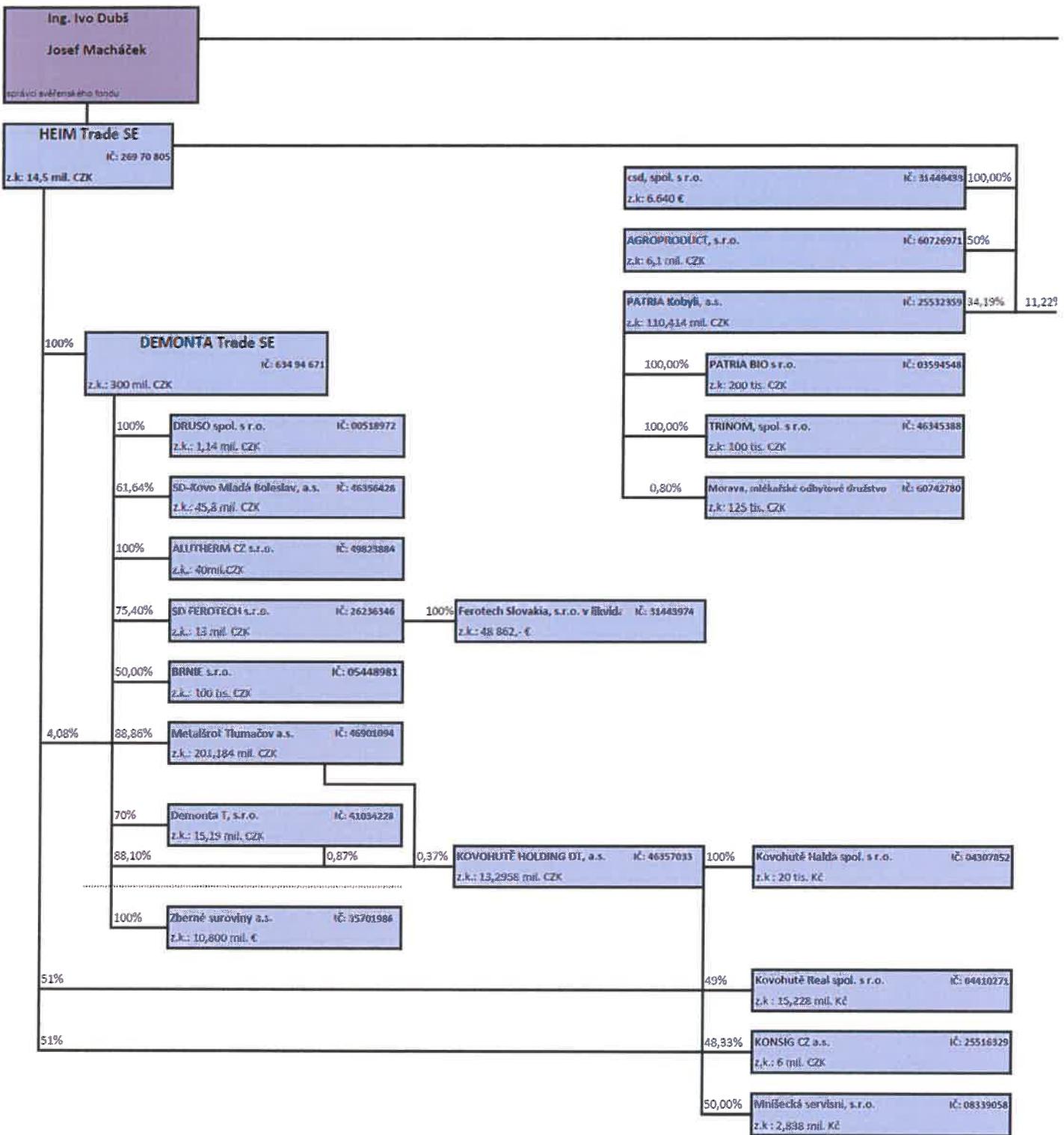
5.1. Zpracovatel posoudil všechny svoje výše uvedené vztahy z hlediska výhod či nevýhod jemu plynoucích, jakož i případných rizik. V tomto kontextu Zpracovatel konstatuje, že výhody jemu plynoucí ze všech výše uvedených vztahů v popsané skupině osob jednoznačně převládají nad nevýhodami a není si vědom žádných významných rizik vyplývajících ze členství v koncernu.

5.2. Tato zpráva byla vypracována s nejlepším vědomím a svědomím tak, aby v ní byly popsány veškeré vztahy mezi propojenými osobami.

V Tlumačově dne 31.3.2022

## DIAGRAM Koncernu – zpráva o vztazích

DIAGRAM Koncernu - k 31.12.2021



## 7. Účetní závěrka za rok 2021

### ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2021

Název společnosti: Metalšrot Tlumačov a.s.

Sídlo: Mánesova 510, 763 62 Tlumačov

Právní forma: akciová společnost

IČ: 469 01 094

#### Součásti účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Výkaz o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 12. května 2022

Jméno a podpis statutárního zástupce organizace:	Vypracoval (jméno, podpis):
Radim Šebesta předseda představenstva	Ing. Petra Janišová  METALŠROT Tlumačov a.s. Mánesova 510, 763 62 TLUMAČOV IČO: 469 01 094, DIČ: CZ46901094 
Jiří Hejník místopředseda představenstva	

## ROZVÁHA

k..... 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1 .....

v tisících Kč

ič	4	6	9	0	1	0	9	4
----	---	---	---	---	---	---	---	---

obisk podačího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

**Metalšrot Tlumačov**

a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od bydliště**Mánesova 510****763 62 Tlumačov**

Oznámk.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Míruši období Netto	
			Brutto	Korekce	Neto		
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	A.+B.+C.+D.	001	<b>723 975</b>	<b>-416 237</b>	<b>307 738</b>	<b>290 734</b>
B.	Stálá aktiva	B.I.+B.II.	003	<b>584 551</b>	<b>-414 951</b>	<b>169 600</b>	<b>154 825</b>
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	B.I.1.+...+B.I.x	004	<b>6 104</b>	<b>-2 347</b>	<b>3 757</b>	<b>119</b>
B.I.2.	Ocenitelná práva	B.I.2.1.+B.I.2.2	006	<b>2 317</b>	<b>-2 251</b>	<b>66</b>	<b>41</b>
B.I.2.1.	Software	Účty 013, (-)073, (-)091AÚ	007	<b>2 317</b>	<b>-2 251</b>	<b>66</b>	<b>41</b>
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	Účty 010, (-)079, (-)091AÚ	010	<b>96</b>	<b>-96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	B.I.5.1.+B.I.5.2	011	<b>3 691</b>	<b>0</b>	<b>3 691</b>	<b>78</b>
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Účty 041, (-)063	013	<b>3 691</b>	<b>0</b>	<b>3 691</b>	<b>78</b>
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	B.II.1.+...+B.II.x	014	<b>578 447</b>	<b>-412 604</b>	<b>165 843</b>	<b>154 706</b>
B.II.1.	Pozemky a stavby	B.II.1.1.+B.II.1.2	015	<b>291 888</b>	<b>-160 377</b>	<b>131 511</b>	<b>137 386</b>
B.II.1.1.	Pozemky	Účty 031, (-)092AÚ	016	<b>48 150</b>	<b>-1 210</b>	<b>46 940</b>	<b>47 330</b>
B.II.1.2.	Stavby	Účty 021, (-)081, (-)092AÚ	017	<b>243 738</b>	<b>-159 167</b>	<b>84 571</b>	<b>90 056</b>
B.II.2.	Hmotné movitě věci a jejich soukromy	Účty 022, (-)082, (-)092AÚ	018	<b>278 148</b>	<b>-248 144</b>	<b>30 004</b>	<b>15 676</b>
B.II.3.	Ocenňovací rozdíl k nabývánímu majetku	Účty 097, (-)098	019	<b>4 083</b>	<b>-4 083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	B.II.4.1.+...+B.II.1.3	020	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	Účty 020, 032, (-)089, (-)092AÚ	023	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	B.II.5.1.+B.II.5.2	024	<b>4 308</b>	<b>0</b>	<b>4 308</b>	<b>1 624</b>
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	Účty 052, (-)095AÚ	025	<b>590</b>	<b>0</b>	<b>590</b>	<b>370</b>
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	Účty 042, (-)094	026	<b>3 718</b>	<b>0</b>	<b>3 718</b>	<b>1 254</b>
C.	Otužná aktiva	C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.	037	<b>134 031</b>	<b>-1 286</b>	<b>132 745</b>	<b>130 938</b>
C.I.	Zásoby	C.I.1.+...+C.I.x	038	<b>60 307</b>	<b>0</b>	<b>60 307</b>	<b>60 253</b>
C.I.1.	Materiál	Účty 111, 112, 119, (-)191	039	<b>54 459</b>	<b>0</b>	<b>54 459</b>	<b>53 524</b>
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	Účty 121, 122, (-)192, (-)193	040	<b>5 848</b>	<b>0</b>	<b>5 848</b>	<b>6 729</b>
C.II.	Pohledávky	C.II.1+C.II.2+C.II.3	046	<b>66 056</b>	<b>-1 286</b>	<b>64 770</b>	<b>57 630</b>
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	C.II.1.1.+C.II.1.x	047	<b>8 706</b>	<b>0</b>	<b>8 706</b>	<b>9 964</b>
C.II.1.4.	Odečtená daňová pohledávka	Účty 481	051	<b>8 706</b>	<b>0</b>	<b>8 706</b>	<b>9 964</b>
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	C.II.2.1.+...+C.II.2.x	057	<b>57 350</b>	<b>-1 286</b>	<b>56 064</b>	<b>47 666</b>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	Účty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ	058	<b>47 474</b>	<b>-1 243</b>	<b>46 231</b>	<b>41 075</b>
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	C.II.2.4.1.+...+C.II.2.4.6	061	<b>9 876</b>	<b>-43</b>	<b>9 833</b>	<b>6 591</b>
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	Účty 341, 342, 343, 345, (-)391AÚ	064	<b>8 255</b>	<b>0</b>	<b>8 255</b>	<b>5 334</b>
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	Účty 314AÚ, (-)391AÚ	065	<b>806</b>	<b>0</b>	<b>806</b>	<b>596</b>
C.II.2.4.5.	Ohadné účty akční	Účty 388	068	<b>739</b>	<b>0</b>	<b>739</b>	<b>661</b>
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	Účty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ	067	<b>76</b>	<b>-43</b>	<b>33</b>	<b>0</b>
C.IV.	Peněžní prostředky	C.IV.1.+...+C.IV.x	075	<b>7 668</b>	<b>0</b>	<b>7 668</b>	<b>13 055</b>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	Účty 211, 213, 281	076	<b>1 264</b>	<b>0</b>	<b>1 264</b>	<b>1 616</b>
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	Účty 221, 201	077	<b>6 404</b>	<b>0</b>	<b>6 404</b>	<b>11 439</b>
D.	Časově rozlišení aktiv	D.1.+...+D.x	078	<b>5 393</b>	<b>0</b>	<b>5 393</b>	<b>4 971</b>
D.1.	Náklady příštích období	Účty 381	079	<b>5 393</b>	<b>0</b>	<b>5 393</b>	<b>4 971</b>



Výroční zpráva 2021

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období
			Netto	Netto
	<b>PASIVA CELKEM</b>	A.+B.+C.+D.	001	<b>307 738</b>
A.	Vlastní kapitál	A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI.	002	<b>204 403</b>
A.I.	Základní kapitál	A.I.1.+...+A.I.x.	003	<b>201 184</b>
A.I.1.	Základní kapitál	účty 411 nebo 491	004	<b>201 184</b>
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	A.II.1.+...+A.II.x.	007	<b>-4 287</b>
A.II.2.	Kapitálové fondy	A.II.2.1.+...+A.II.2.5.	009	<b>-4 287</b>
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	účty 413	010	<b>733</b>
A.II.2.2.	Ocenovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	účty (+/-)414	011	<b>-5 020</b>
A.III.	Fondy ze zisku	A.III.1.+...+A.III.x.	015	<b>100</b>
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	účty 423, 427	017	<b>100</b>
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	A.IV.1.+...+A.IV.x.	018	<b>2 532</b>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhraná ztráta minulých let (+/-)	účty 428, 429	019	<b>2 532</b>
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV.-B.-C.-D.-A.VI	021	<b>4 874</b>
B.+C.	Cizí zdroje	B.+C.	023	<b>103 335</b>
B.	Rezervy	B.1.+...+B.x.	024	<b>1 191</b>
B.4.	Ostatní rezervy	účty 459	028	<b>1 191</b>
C.	Závazky	C.I.+C.II.+C.III.	029	<b>102 144</b>
C.I.	Dlouhodobé závazky	C.I.1.+...+C.I.x.	030	<b>43 649</b>
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	účty 471	038	<b>43 649</b>
C.II.	Krátkodobé závazky	C.II.1.+...+C.II.x.	045	<b>58 495</b>
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	účty 324	050	<b>177</b>
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	účty 321, 325	051	<b>46 401</b>
C.II.8.	Závazky ostatní	C.II.8.1.+...+C.II.8.7.	055	<b>11 917</b>
C.II.8.3.	Závazky k zájemcům	účty 331, 333	058	<b>2 235</b>
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	účty 336	059	<b>1 151</b>
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	účty 341, 342, 343, 345, 346, 347	060	<b>126</b>
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	účty 389	061	<b>7 220</b>
C.II.8.7.	Jiné závazky	účty 372, 373, 377, 379	062	<b>1 185</b>
D.	Časové rozlišení pasiv	D.1.+...+D.x.	066	<b>0</b>
D.2.	Výnosy příštích období	účty 384	068	<b>0</b>
				<b>730</b>

Sestaveno dne: <b>28.4.2022</b>	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma <b>akciová společnost</b> účetní jednotky:	 <b>METALŠROT Tlumačov a.s.</b> Mánesova 510, 763 62 TLUMAČOV IČO: 469 01 094, DIČ: CZ46901094
Předmět podnikání: <b>Úprava odpadů k dařímu využití</b>	
Pozn.:	



## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

otisk podačího razítka

k. 31.12.2021

Od: 1.1.2021 Do: 31.12.2021

v tisících Kč

IC	4	6	9	0	1	0	9	4
----	---	---	---	---	---	---	---	---

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

**Metalšrot Tlumačov**

a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání, kde-li se od bydliště**Mánesova 510****763 62 Tlumačov**

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	účty 601, 602	001	<b>590 174</b>
II.	Tržby za prodej zboží	účty 604	002	<b>1 198</b>
A.	Výkonová společba	A.1+...+A.x.	003	<b>527 307</b>
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	účty 604	004	<b>962</b>
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	účty 601, 602, 503	005	<b>463 470</b>
A.3.	Služby	účty 511, 512, 513, 518	006	<b>62 875</b>
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	účty 581, 582, 583, 584	007	<b>-1 277</b>
D.	Osobní náklady	D.1+...+D.x.	009	<b>45 235</b>
D.1.	Mzdové náklady	účty 521, 522, 523	010	<b>32 784</b>
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	D.2.1+D.2.2	011	<b>12 451</b>
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	účty 524, 525, 526	012	<b>11 117</b>
D.2.2.	Ostatní náklady	účty 527, 528	013	<b>1 334</b>
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	E.1+...+E.x.	014	<b>11 454</b>
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nemotného a hmotného majetku	E.1.1+...+E.12.	015	<b>12 194</b>
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nemotného a hmotného majetku - trvalé	účty 551, 557	016	<b>12 194</b>
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nemotného a hmotného majetku - dočasné	účty 558	017	<b>0</b>
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	účty 558, 559	019	<b>-740</b>
III.	Ostatní provozní výnosy	III.1+...+III.x.	020	<b>4 914</b>
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	účty 641	021	<b>2 870</b>
III.3.	Jiné provozní výnosy	účty 644, 645, 647, 648, 657	023	<b>2 044</b>
E.	Ostatní provozní náklady	E.1+...+E.x.	024	<b>7 232</b>
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	účty 541	025	<b>2 613</b>
F.3.	Daně a poplatky	účty 531, 532, 538	027	<b>1 169</b>
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	účty 552, 554, 555	028	<b>252</b>
F.5.	Jiné provozní náklady	účty 543, 544, 545, 548, 547, 548, 549, 567	029	<b>3 198</b>
*	* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	I.+II.+III.+IV.-A-B-C-D-E-F.	030	<b>6 335</b>
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	VI.1+...+VI.x.	039	<b>1</b>
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	účty 802, 805	041	<b>1</b>
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	J.1+...+J.x.	043	<b>568</b>
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	účty 882	044	<b>552</b>
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	účty 882	045	<b>16</b>
VII.	Ostatní finanční výnosy	účty 681, 683, 684, 686, 687, 688, 689, 690	046	<b>829</b>
K.	Ostatní finanční náklady	účty 581, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590	047	<b>465</b>
*	* Finanční výsledek hospodaření (+/-)	IV.+V.+VI.+VII.-G-H-I-J-K.	048	<b>-203</b>
**	** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	**	049	<b>6 132</b>
L.	Daní z příjmů	L.1+...+L.x.	050	<b>1 258</b>
L.2.	Daní z příjmů odkládaná (+/-)	účty 502	051	<b>1 258</b>

Výroční zpráva 2021

Oznac.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	** - L.	053	4 874
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	** - M.	055	4 874
*	Čestý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	056	597 116
				369 744

Sestaveno dne: 28.4.2022	Podpisový zápis fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	 <b>METALŠROT TLUMAČOV a.s.</b> Mánesova 510/763 621 TLUMAČOV IČO: 469 01 094, DIČ: CZ46901094 <span style="float: right;">⑨</span>
Předmět podnikání: <b>Úprava odpadů k dalšímu využití</b>	
Pozn.:	



## Výkaz o peněžních tocích

### PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

<p style="text-align: center;">k. .... 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1</p> <p style="text-align: center;">Od: 1.1.2021 Do: 31.12.2021</p> <p style="text-align: center;">v tisících Kč</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr><td>řČ</td><td>4</td><td>6</td><td>9</td><td>0</td><td>1</td><td>0</td><td>9</td><td>4</td></tr> </table> <p style="text-align: center;">ofisk podacího razítka</p>	řČ	4	6	9	0	1	0	9	4	<p>Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky <b>Metalšrot Tlumačov</b></p> <p>Ad. S.</p> <p>Šířko nebo bydliště účetní jednotky a město podnikání, kde-li se od bydliště</p> <p><b>Mánesova 510</b> <b>763 62 Tlumačov</b></p>
řČ	4	6	9	0	1	0	9	4		

Oznáč.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledováním	mírušem
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč. období	001	<b>13 055</b>	<b>4 008</b>
<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	002	<b>6 132</b>	<b>-372</b>
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	003	<b>12 016</b>	<b>13 377</b>
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv Umožnění opravné položky k nabývání majetku (-)	004	<b>12 194</b>	<b>14 764</b>
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	005	<b>-488</b>	<b>-380</b>
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	006	<b>-257</b>	<b>-1 858</b>
A.1.5.	Vyučitované nákladové úroky (s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku) (+) Vyučitované výnosové úroky (-)	008	<b>567</b>	<b>851</b>
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu (Z + A.1.)	010	<b>18 148</b>	<b>13 005</b>
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	011	<b>15 966</b>	<b>5 844</b>
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohodlných účtů aktivních	012	<b>-5 900</b>	<b>-8 710</b>
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dlouhodobých účtů pasivních	013	<b>21 921</b>	<b>6 858</b>
A.2.3.	Změna stavu zásob (-/+)	014	<b>-55</b>	<b>7 696</b>
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním (A*+ A.2.)	016	<b>34 114</b>	<b>18 849</b>
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	017	<b>-434</b>	<b>-851</b>
A.4.	Přijaté úroky (s výjimkou investičních spol. a fondů) (+)	018	<b>1</b>	<b>0</b>
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.)	022	<b>33 681</b>	<b>17 998</b>
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>				
B.1.	Vydaje spojení s nabýtím stálých aktiv	023	<b>-28 840</b>	<b>-5 553</b>
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	024	<b>2 870</b>	<b>1 903</b>
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1.+ B.2.+ B.3)	026	<b>-25 970</b>	<b>-3 650</b>
<i>Peněžní toky z finančních činností</i>				
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a ekvivalenty	027	<b>-13 098</b>	<b>-5 320</b>
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a na peněžní ekvivalenty	028	<b>0</b>	<b>19</b>
C.2.5.	Platby na vrub fondů (-)	033	<b>0</b>	<b>20</b>
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené sražkové daně vztahující se k témtoto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky v. o. s. a komplementáři u k. s. (-)	034	<b>0</b>	<b>-1</b>



Výroční zpráva 2021

Označ.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1.+ C.2.)	C.1.+ C.2.	035	-13 098 -5 301
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***)	A***+ B***+ C***	036	-5 387 9 047
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F)	P+F	037	7 668 13 055

Sestaveno dne: 28.4.2022	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárním orgánem účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	
Předmět podnikání: Úprava odpadů k dalšímu využití	METALŠROT Tlumačov a.s. Mánesova 510, 763 62 TLUMAČOV IČO: 469 01 094, DIČ: CZ46901094
Pozn.:	



# Přehled o změnách vlastního kapitálu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Účetní závěrka sestavená ke dni  
**31.12.2021**  
 ( v celych tisících Kč )

Metalšrot Tlumačov, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

IČ  
**46901094**  
 Mánesova 510  
**763 62 Tlumačov**

VÝKAZ VLASTNÍHO KAPITÁLU	Základní kapitál	Vlastní akcie	Ostatní kap. fondy	Ocenovací rozdíly	Ocenovací rozdíly	Statutární fondy	Kumulovaný výsledek	Celkem
Počáteční stav k 01.01.2020	<b>201 184</b>	0	733	-5 020	0	470	2 357	<b>199 724</b>
Upravený počáteční stav k 01.01.2020	<b>201 184</b>	0	733	-5 020	0	470	2 357	<b>199 724</b>
Ostatní transakce						-370	500	130
Výsledek hospodaření za běžné období							-325	-325
Konečný stav k 31.12.2020	<b>201 184</b>	0	733	-5 020	0	100	2 532	<b>199 529</b>
Upravený počáteční stav k 01.01.2021	<b>201 184</b>	0	733	-5 020	0	100	2 532	<b>199 529</b>
Výsledek hospodaření za běžné období						4 874	4 874	
Konečný stav k 31.12.2021	<b>201 184</b>	0	733	-5 020	0	100	7 406	<b>204 403</b>

Okamžik sestavení :  
 Podpisový záznam statutárního organu nebo fyzické osoby,  
 která je účetní jednotkou

V Brně dne 28.04.2022

METALŠROT Tlumačov a.s.  
 Mánesova 510, 763 62 TLUMAČOV  
 IČO: 469 01 094, DIČ: CZ46001094



## PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2021

Název společnosti: **Metalšrot Tlumačov a.s.**

Sídlo: **Mánesova 510, 763 62 Tlumačov**

Právní forma: **Akciová společnost**

IČ: **469 01 094**

## OBECNÉ ÚDAJE

### **Založení a charakteristika společnosti**

**Metalšrot Tlumačov a.s.** (dále jen „společnost“) byla založena zakladatelskou listinou jako akciová společnost dne 6. května 1992 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku soudu v Brně dne 6. května 1992. Předmětem podnikání společnosti je podnikání v oblasti nakládání s odpady a nebezpečnými odpady, provozování drážní dopravy, silniční motorová doprava nákladní vnitrostátní, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Aktionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
DEMONTA Trade SE	88,86 %
Ostatní	11,94 %
<b>Celkem</b>	<b>100 %</b>

### **Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období**

### **Organizační struktura společnosti**

Hlavní výrobní závod se sídlem v Tlumačově.

Provozovny a sběrny se sídlem:

Staré Město	Brno
Prostějov	Letovice
Brumov	Kobylí
Dřevnovice	Kuřim
Šumperk	Svitavy- Průmyslová
Hranice	Jihlava
Olomouc	Třebíč
Slavičín	Žďár nad Sázavou
Uherský Brod	Znojmo

### **Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni**

Představenstvo	Funkce	Jméno
	předseda	Radim Šebesta
	místopředseda	Jiří Hejnák
	člen	Pavel Budík
	člen	Ing. Daniel Vrána
	člen	Petr Sigmund
Dozorčí rada		
	předseda	Mgr. Ivo Dubš
	místopředseda	Ing. Libor Kameník
	člen	Karel Kouřil

### **Identifikace skupiny**

Společnost je součástí koncernu a konsolidačního celku společnosti HEIM Trade SE, která také sestavuje konsolidovanou účetní závěrku skupiny.

## ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

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

Společnost je v souladu s ustanovením §1b zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, střední účetní jednotkou.

### Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek a nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Úroky a další finanční náklady se aktivují během pořizování tohoto majetku, tj. do doby uvedení tohoto majetku do užívání. Pak jsou součástí finančních nákladů.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného vyšší než 40 tis. Kč zvyšují jeho pořizovací cenu. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je odpisován na základě odpisového plánu na rok 2021. Majetek je odpisován metodou rovnoměrného účetního odpisu.

Dlouhodobý hmotný maj. v hodnotě od 501 - 15 000 Kč je účtován v době zařazení do užívání přímo do nákladů a po dobu užívání dále veden v operativní evidenci.

Drobný nehmotný majetek v hodnotě do 60 000 Kč je v době pořízení účtován do nákladů prostřednictvím účtové skupiny 518 a po dobu užívání dále veden v operativní evidenci.

### Finanční majetek

Nakoupené cenné papíry jsou v účetnictví vedeny v pořizovací ceně a k 31. 12. jsou přeceněny metodou ekvivalence na hodnotu odpovídající aktuálnímu podílu na vlastním kapitálu dceřiné společnosti.

## Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky a přirázky k cenám. Úbytek zásob ze skladu je oceněn váženým aritmetickým průměrem.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, a to na základě kalkulovaných cen, které společnost nejméně jednou za šest měsíců porovnává se skutečnými náklady vynaloženými na zásoby vytvořené vlastní činností. Pokud rozdíl mezi kalkulovanými a skutečnými náklady přesáhne 30%, dojde k úpravě kalkulovaných cen.

## Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

## Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

## Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

## Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích rizik a výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak není jistá částka nebo datum, v němž budou plněny.

## Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

*Závazky:* dle kurzu ČNB vždy první pracovní den v měsíci.

*Pohledávky:* dle kurzu ČNB vždy první pracovní den v měsíci (pohledávky do zahraničí), k přepočtu úhrady ze zahraničí je použit kurz banky v den úhrady, u ostatních pohledávek (vyjma zahraničí) přepočet kurzu dle sjednaných smluvních podmínek.

*Peněžní prostředky v hotovosti - valutová pokladna:* při nákupu nebo prodeji valut prostřednictvím peněžního ústavu přepočet vždy kurzem dle peněžního ústavu, při výdeji záloh na cestovné vždy kurzem dle peněžního ústavu, při vyúčtování zahraničních cestovních účtů dle kurzu devizového trhu ČNB vždy první pracovní den v měsíci.

Realizované kursové zisky a ztráty se účtují do výnosů, resp. nákladů běžného roku. Nerealizované kursové zisky a ztráty se účtují do výnosů, resp. nákladů běžného roku.

K datu účetní závěrky jsou cizoměnová aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

## **Výnosy**

Výnosy z hlavní činnosti, tedy z prodeje šrotu, se účtují v okamžiku vyskladnění a naložení dopravci.

## **Použití odhadů**

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

## **Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období**

Nedošlo k žádným změnám.

## DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

### Dlouhodobý nehmotný majetek (DHM)

POŘIZOVACÍ CENA	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Konečný zůstatek
Software	2 402	98	87	2 413
Nedokončený dl. nehmotný maj.	78	3 711	98	3 691
<b>Celkem 2021</b>	<b>2 480</b>	<b>3 809</b>	<b>185</b>	<b>6 104</b>

OPRÁVKY	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	2 361	73	87	2 347	66
Nedokončený dl. nehmotný majetek	0	0	0	0	3 691
<b>Celkem 2021</b>	<b>2 361</b>	<b>73</b>	<b>87</b>	<b>2 347</b>	<b>3 757</b>

### Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

POŘIZOVACÍ CENA	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	48 540	0	390	0	48 150
Stavby	244 261	0	523	0	243 738
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:	259 758	20 488	2 098	0	278 148
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 488	27 695	0	25 465	3 718
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	20
Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	370	1 949	0	1 729	590
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 083	0	0	0	4 083
<b>Celkem 2021</b>	<b>558 520</b>	<b>50 132</b>	<b>3 011</b>	<b>27 194</b>	<b>578 447</b>

Významné přírůstky DHM zahrnují (údaje v pořizovací ceně):

<u>Položka/Druh majetku</u>	(údaje v tis. Kč)	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vyzouvačka pneu	0	297
Dopravní prostředky	1 081	1 100
Kontejnery různých typů	(31 ks) 2 893	(13 ks) 1 118
Separátor magnetických kovů "EDDY CURRENT"	0	500
Zdroj svařovací	0	116
Software pohoda, pamica	98	
Nakladač	5 127	
Kamerový systém	121	

Významné úbytky DHM zahrnují (údaje v pořizovací ceně v okamžiku vyřazení):

<u>Položka/Druh</u>	(údaje v tis. Kč)	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
likvidace ostatního DHM z důvodů opotřebení	1 666	747
dopravní prostředky 3 ks	932	(3 ks) 3 163
Pozemek	390	0
Nůžky	0	(3 ks) 2 543
Kamerový systém	117	
Rozvody technických plynů	443	
Likvidace rozvodu technických plynů	492	

<b>OPRÁVKY</b>	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	- 1 210	46 940
Stavby	150 985	5 967	0	499	156 453	-2 714	84 571
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:	244 082	6 153	0	2 091	248 144	0	30 004
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	3 718
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	20
Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	590
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 083	0	0	0	4 083	0	0
<b>Celkem 2021</b>	<b>399 150</b>	<b>12 120</b>	<b>0</b>	<b>2 590</b>	<b>408 680</b>	<b>- 3 924</b>	<b>165 843</b>

## Dlouhodobý finanční majetek

### Dlouhodobé finanční investice:

Obchodní jméno společnosti	Výše podílu v společnosti*	Vlastní kapitál %	Výsledek hospodaření společnosti*	(údaje v tis. Kč)	
				Účetní hodnota 31.12.2021	Účetní hodnota 31.12.2020
KOVOHUTE HOLDING DT, a.s. *	0,37	-189 607	+ 563	0	0
<b>Celkem</b>				<b>0</b>	<b>0</b>

\* Údaje z neauditované účetní závěrky za rok 2021

Účetní jednotka v průběhu období nevlastnila v zahraničí majetkové cenné papíry ani majetkové účasti.

### Majetek neuvedený v rozvaze

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2021	31.12.2020
DHIM a DNIM	4 550	4 048
<b>Celkem</b>	<b>4 550</b>	<b>4 048</b>

Jedná se o dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou od 250 do 500 Kč a ochranné pracovní pomůcky, inventář s pořizovací cenou od 501 do 15 000 Kč a drobný nehmotný majetek s pořizovací cenou nižší než 60 000 Kč, který je v době zařazení do užívání účtován do nákladů účtové třídy 51 a dále sledován po dobu užívání v operativní evidenci (osobní karty zaměstnanců).

### Zásoby

Zásoby jsou evidovány v celkové výši 60 307 tis. Kč. Z toho zásoby režijního materiálu ve výši 7 579 tis. Kč, zásoby základního materiálu (šrotu) ve výši 46 880 tis. Kč (tj. 13 387 tun materiálu) a nedokončená výroba ve výši 5 848 Kč.

K 31.12.2021 společnost eviduje poskytnuté zálohy na zásoby ve výši 0 tis. Kč.

### Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2021 činí 19 736 tis. Kč.

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti			Celkem po splatnosti	Celkem
			1 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní		
2020	Brutto	23 171	17 841	63	0	0	1 243
2021	Brutto	27 738	18 349	141	0	4	1 242

Pohledávky po lhůtě splatnosti více než 5 let činí 953 tis. Kč.

Společnost eviduje k 31.12.2021 daňové pohledávky ve výši 8 255 tis. Kč – pohledávka z titulu DPH ve výši 8 197 tis. Kč, z titulu silniční daně 58 tis. Kč (k 31.12.2020 ve výši 5 334 tis. Kč), poskytnuté zálohy ve výši 806 tis. Kč, (k 31.12.2020 ve výši 596 tis. Kč)

a jiné pohledávky ve výši 76 tis. Kč (k 31.12.2020 ve výši 43 tis. Kč), dohadné účty aktívni ve výši 739 tis. Kč (k 31.12.2020 ve výši 661 tis. Kč).

Společnost eviduje opravné položky k pohledávkám z obchodních vztahů k celkové hodnotě 1 286 tis. Kč a dále opravné položky k jiným pohledávkám v celkové výši 43 tis. Kč.

## Časové rozlišení

Náklady příštích období tis. Kč	2021
Náklady na pojištění	1 182
Náklady ostatní	466
Náklady finanční leasing přívěs SVAN	0
Náklady finanční leasing lis Bollegraaf	0
Náklady finanční leasing VOLVO	-25
Náklady finanční leasing VOLVO	40
Náklady finanční leasing Sennebogen	197
Náklady finanční leasing MAN	120
Náklady finanční leasing Volvo	44
Náklady finanční leasing Iveco	191
Náklady finanční leasing podvalník	99
Náklady finanční leasing Sennebogen	381
Náklady finanční leasing Sennebogen	451
Náklady finanční leasing Nůžky Jihlava	484
Náklady finanční leasing Scania 1	462
Náklady finanční leasing Scania 2	462
Náklady finanční leasing Mercedes	347
Náklady finanční leasing Scania 3	492
Náklady KŠJ	0
<b>Celkem</b>	<b>5 393</b>

## Vlastní kapitál

### Základní kapitál

Druh akcie	31.12.2020	31.12.2021	Nominální hodnota (Kč)	Celkem (tis. Kč)
Akcie na jméno v listinné podobě	138 184	138 184	1 000	138 184
Akcie na jméno v listinné podobě	63	63	1 000 000	63 000
<b>Celkem</b>	<b>138 247</b>	<b>138 247</b>		<b>201 184</b>

Akcie Metalšrot Tlumačov a.s. nejsou obchodovány na evropském regulovaném trhu.

## Rezervy

Rezerva	31.12.2020	Tvorba	Rozpuštění	31.12.2021
Na nevyčerpanou dovolenou	939	1 191	939	1 191
<b>Celkem</b>	<b>939</b>	<b>1 191</b>	<b>939</b>	<b>1 191</b>

Společnost tvoří rezervu na nevyčerpanou dovolenou včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění v celkové výši 1 191 tis. Kč (939 tis. Kč k 31. 12. 2020).

## Dlouhodobé závazky

Společnost eviduje dlouhodobé závazky vůči ovládající osobě ve výši 43 649 tis. Kč (k 31.12.2020 ve výši 56 613 tis. Kč).

## Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2021 činí 7 434 tis. Kč.

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem	
			1 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky			
2020	Brutto	20 539	2 849	12	3	0	270	3 134	23 673
2021	Brutto	45 505	755	1	0	0	140	896	46 401

Dále společnost eviduje krátkodobé závazky vůči zaměstnancům ve výši 2 235 tis. Kč (k 31.12.2020 ve výši 1 896 tis. Kč).

Účetní jednotka ke konci období nemá závazky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem.

## Bankovní úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry obsahují:

Banka/ Věřitel	Měna	Úroková	Krátkodobé	Dlouhodobé	(údaje v tis. Kč)	
					Zůstatek k 31.12.2020	Zůstatek k 31.12.2021
Celkem					0	0

Části výše uvedených úvěrů splatné do jednoho roku od data účetní závěrky jsou v rozvaze vykázány jako součást krátkodobých bankovních úvěrů.

Společnosti byla ČSOB poskytnuta bankovní záruka č. PRAGGO0030085 s platností do 31.7.2022 ve výši 100 000 EUR.

**Leasing (operativní/finanční)**

<b>Banka/ Věřitel</b>	<b>Měna</b>	<b>Krát. splátky</b>	<b>Dl. splátky</b>	<b>Zaplaceno k 31.12.2021</b>	<b>Zaplaceno k 31.12.2020</b>
Operativní leasing Toyota 15020/0624	CZK	266	511	289	22
Operativní leasing D.S.Leasing. OP87251/20	CZK	385	321	449	64
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s., č. 86700/16	CZK	0	0	0	892
Finanční leasing UNILEASING, a.s., č. 2160262	CZK	0	0	0	3 118
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 86756/17	CZK	0	0	608	583
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 86754/17	CZK	0	0	1 178	1 155
Finanční leasing IMPULS Leasing- Austria, a.s., KFZCZKFL6115136	CZK	0	0	0	463
Finanční leasing IMPULS Leasing- Austria, a.s., KFZCZKFL6115137	CZK	0	0	0	2 508
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s.- 87036/18	CZK	131	0	566	392
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s.- 87035/18	CZK	130	0	564	390
Operativní leasing HYSTER č.127- 2018-H-VB	CZK	617	359	2 097	1 461
Finanční leasing ČSOB Leasing 2811605	CZK	619	413	2 379	1 760
Finanční leasing ČSOB Leasing 2811604	CZK	320	213	1 231	910
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 87100/19	CZK	162	68	419	257
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 87139/19	CZK	77	0	319	187
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 87099/19	CZK	167	71	432	265
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 3903076	CZK	898	1 572	2 938	2 040
Operativní leasing ČSOB Leasing, a.s. č. 4006929	CZK	113	132	317	204
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2712107	CZK	60	0	1 911	1 551
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s.- 87273/21	CZK	206	480	137	0
Operativní leasing Toyota 150210056	CZK	95	270	16	0
Operativní leasing Toyota 150210055	CZK	151	352	100	0
<b>Celkem CZK</b>		<b>4 397</b>	<b>4 762</b>	<b>15 950</b>	<b>18 222</b>
Finanční leasing VFS Financial Services Czech Republic, s.r.o. č. 208282	EUR	7	0	73	60
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 3903066	EUR	40	62	128	88
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2905654	EUR	36	70	107	70
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2905652	EUR	36	51	125	88
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2905954	EUR	36	79	97	61
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2905777	EUR	27	54	77	50

Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2008079	EUR	14	0	93	83
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 3702352	EUR	0	0	153	125
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 208997	EUR	15	15	64	49
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 3810553	EUR	29	22	127	98
<b>Celkem EUR</b>		<b>240</b>	<b>353</b>	<b>1 044</b>	<b>772</b>

**Daň z příjmů**Celkovou daň z příjmu lze analyzovat následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
HV před zdaněním	-372	6 132
Částky zvyšující HV	446	436
Nedaňové náklady	244	464
Rozdíl odpisů majetku	5 694	- 11 999
Částky o které lze zvýšit HV		
Částky o které lze snížit HV	- 773	- 826
Odečet daňové ztráty z minulých let	- 5 087	
Dary	- 10	
<b>Základ daně z příjmů</b>	<b>- 142</b>	<b>- 5 793</b>
<b>Daň z příjmu 19%</b>	<b>27</b>	<b>- 0</b>
Slevy na dani	27	- 0
<b>Hrazená Daň z příjmu</b>	<b>0</b>	<b>- 0</b>

**Odložená daň z příjmů**Celkovou existující odloženou daňovou pohledávku (závazek) lze analyzovat následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Oprávky dlouhodobého majetku	5 897	3 556
Opravné položky k majetku	886	745
Rezervy	178	227
Neuhrazené výnosové smluvní pokuty	-74	0
Neuplatněné daňové ztráty	3077	4 178
Pohledávky	0	0
<b>Celkem pohledávka/závazek</b>	<b>9 964</b>	<b>8 706</b>

**Závazky z titulu sociálního a zdravotního pojištění a daňové nedoplatky**

Výše závazků z titulu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činila 803 tis. Kč k 31. 12. 2021.

Výše závazků z titulu veřejného zdravotního pojištění činila 348 tis. Kč k 31. 12. 2021.

Společnost eviduje k 31.12.2021 daňový závazek ve výši 126 tis. Kč, jedná se o závazky z titulu zálohové daně z příjmu.

Společnost nemá vůči místně příslušným finančním orgánům žádné daňové nedoplatky.

### Výnosy z běžné činnosti

<u>Tržby z prodeje výrobků a služeb</u>	(údaje v tis. Kč)		
	<u>Období do 31. 12. 2021</u>	<u>Tuzem.</u>	<u>Zahr.</u>
Tržby – vývoz výrobků		0	18 134
Tržby za vl.výkony-barevné kovy	104 257	0	104 257
Tržby za vl.výkony-přepracování	1 220	0	1 220
Tržby za vl.výkony-železné kovy	449 831	0	449 831
Tržby za užitkový materiál	1 161	0	1 161
Tržby za nákladní dopravu	2 003	0	2 003
Tržby ostatní	5 972	0	5 972
Tržby za plasty	0	0	0
Tržby za papír	7 596	0	7 596
<b>Tržby celkem</b>	<b>572 040</b>	<b>18 134</b>	<b>590 174</b>

### Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady jsou následující:

	(údaje v tis. Kč)				
	2021				
	<u>Počet</u>	<u>Osobní náklady celkem</u>	<u>Mzdové náklady</u>	<u>Náklady na SP a ZP</u>	<u>Ostatní</u>
Zaměstnanci	88	39 170	28 232	9 604	1 334
Vedení společnosti	5	5 993	4 480	1 513	0
Členové dozorčí rady	3	72	72	0	0
<b>Celkem</b>	<b>96</b>	<b>45 235</b>	<b>32 784</b>	<b>11 117</b>	<b>1 334</b>

Společnost neposkytovala svým zaměstnancům žádné další nepeněžní příjmy ani výhody.

### Ostatní provozní náklady a výnosy

<u>Ostatní provozní náklady</u>	<u>Období do 31.12.2021</u>	<u>Období do 31.12.2020</u>
Penále	7	6
Náklady na postoupené a odepsané pohledávky		
Přepravné		
Pojištění	2 654	1 882
Ostatní provozní náklady	537	25
<b>Celkem</b>	<b>3 198</b>	<b>1 913</b>
<u>Ostatní provozní výnosy</u>	<u>Období do 31.12.2021</u>	<u>Období do 31.12.2020</u>
Penále	0	391
Tržby z prodeje DHM majetku	2 870	1 903
Ostatní provozní výnosy	2 044	1 592
<b>Celkem</b>	<b>4 914</b>	<b>3 886</b>

**Celkové náklady na služby**

Subjekt	31.12.2020	31.12.2021	(údaje v tis. Kč)
Opravy a udržování	6 312	18 771	
Cestovné a reprezentace	433	317	
Přepravné	5 498	8 011	
Nájemné	8 188	8 769	
Leasing	10 518	9 217	
Ostatní služby	14 547	17 790	
<b>Celkem</b>	<b>45 496</b>	<b>62 875</b>	

**Ostatní finanční náklady a výnosy**

Finanční náklady	Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2020
Úroky z bankovních úvěrů	16	218
Ostatní nákladové úroky	552	633
Kurzové ztráty	346	684
Náklady z derivátových operací		
Ostatní finanční náklady	119	99
<b>Celkem finanční náklady</b>	<b>1 033</b>	<b>1 634</b>

Finanční výnosy	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Úroky z bankovních účtů	0	0
Ostatní výnosové úroky	1	0
Kurzové zisky	630	558
Výnosy z derivátových operací	0	0
Ostatní finanční výnosy	199	232
<b>Celkem finanční výnosy</b>	<b>830</b>	<b>790</b>

**Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty**

Závazky za spřízněnými subjekty:

Závazky z obchodních vztahů

Subjekt	31.12.2021	(údaje v tis. Kč)
SD Kovo Mladá Boleslav	0	
Patria Kobylí, a.s.	0	
DEMONTA TRADE SE	9 612	
HEIM Trade SE	0	
Druso, spol. s r.o.	0	
Kovohutě Holding DT, a.s.	96	
SD Ferotech, s.r.o.	0	
Demonta T, s.r.o.	0	
<b>Celkem</b>	<b>9 708</b>	

Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba (půjčky a ostatní)

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Výše jistiny	Krátkodobé	Dlouhodobé	31.12.2021
DEMONTA Trade SE	Sesterská	75 000	0	39 613	39 613
Soukromý svěřenecký fond Loufary		5 300	0	4 036	4 036
<b>Celkem</b>		<b>0</b>	<b>43 649</b>	<b>43 649</b>	

Metalšrot Tlumačov a.s. uzavřela dne 17. 8. 2007 Smlouvu o krátkodobém úvěrování se společností DEMONTA Trade SE.

Dne 31.5.2016 byl uzavřen dodatek ke Smlouvě o krátkodobém úvěrování, na základě kterého poskytla DEMONTA Trade SE prostředky na úhradu debetního zůstatku úvěru, ve výši 25 mil. Kč.

Dne 15.12.2021 byla uzavřena Smlouva o podřízení pohledávky č. 2021015207 mezi ČSOB a.s., Metalšrot Tlumačov, a.s. a Soukromým svěřeneckým fondem Loufary. Na základě této smlouvy věřitel (SF Loufary) prohlašuje a zavazuje se k tomu, že podřizuje plnění své pohledávky Věřitele řádnému a úplnému splnění Dluhů Dlužníka vůči Bance. Plnění se týká Smlouvy o zájupě č. 25112020.

Pohledávky za spřízněnými subjekty:

Pohledávky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	31.12.2021
HEIM TRADE SE	374
Kovohutě Holding DT, a.s..	50
Demonta T s.r.o.	61
DEMONTA TRADE SE	41 965
<b>Celkem</b>	<b>42 450</b>

**Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi/auditorské společnosti**

Náklady na odměnu statutárnímu auditorovi za povinný audit účetní závěrky jsou součástí konsolidované účetní závěrky mateřské společnosti.

**Celkové výdaje vynaložené na výzkum a vývoj**

Účetní jednotka během účetního období neprováděla výzkum a vývoj.

**Závazky neuvedené v rozvaze**

Společnost poskytuje ručení zástavním právem k zásobám a pohledávkám účetní jednotky za úvěr poskytnutý společnosti DEMONTA Trade SE v r. 2009, zástavní právo je zřízeno ve prospěch ČSOB a.s. jako věřitele a poskytovatele úvěru.

Výše ručení k 31. 12. 2021 činí 107 781 tis. Kč.

Na základě Smlouvy o úvěru, uzavřené dne 16.11.2017 mezi společností Raiffeisenbank, a.s. jako věřitelem a poskytovatelem úvěru a společností HEIM Trade SE jako dlužníkem a příjemcem úvěru, a dalších navazujících dokumentů, poskytla společnost Metalšrot Tlumačov, a.s. řídící osobě koncernu zajištění jejich úvěrových závazků zřízením zástavního práva k nemovitým věcem zapsaným na LV č. 4346 pro katastrální území Svitavy – předměstí, obec Svitavy, k nemovitým věcem zapsaným na LV č. 4017 pro k.ú. Moravský Lačnov, obec Svitavy, a k nemovitým věcem zapsaným na LV č. 1569, pro k.ú. a obec Letovice. Dále bylo zřízeno v rámci zajištění závazků zástavní

právo k pohledávkám ze smlouvy o správě nemovitostí (smlouva o správě nemovitostí, uzavřená dne 25. 9. 2014 mezi společností jako beneficentem a HEIM Trade SE jako správcem) a zástavní právo k existujícím i budoucím pohledávkám z pojistných smluv vztahujících se k zastaveným nemovitostem. Mezi společností a řídící osobou koncernu byla následně uzavřena dohoda o úplatě za poskytnuté zajištění.

## **UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

V průběhu roku pokračovala pandemie týkající se COVID-19 (koronavirus) a způsobila ve světě rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její zaměstnance.

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. 2021 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

V únoru 2022 došlo k zahájení vojenského konfliktu na Ukrajině. Vedení Společnosti zvážilo potencionální dopady této události na její aktivity v roce 2022 a došlo k názoru, že tento konflikt by neměl mít významný vliv na hospodaření společnosti.

## Výrok auditora 2021

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určeno akcionářům obchodní společnosti

Metalšrot Tlumačov a.s.

Mánesova 510

763 62 Tlumačov

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Metalšrot Tlumačov a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2021, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě „OBECNÉ ÚDAJE“ přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 12. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

### Základ pro výrok

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

### Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly

ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé 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 obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### **Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku**

Představenstvo Společnosti a dozorčí rada 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 a dozorčí rada Společnosti povinni posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo a dozorčí rada 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, navrhnut 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnut auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost 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 trvat nepřetržitě. 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 a dozorčí radu 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.

**DANEKON, spol. s r.o.**

**Hlinky 505/118**

**603 00 Brno**

**auditorská společnost**

**evidenční č. 204**

**Ing. Petr Hlaváček**

**auditor, evidenční č. 1462**

**Datum zprávy auditora 13.5.2022**

