

METALŠROT TLUMAČOV
akciová společnost

Výroční zpráva za 2022

Květen 2023

OBSAH

1. Orgány akciové společnosti.....	3
2. Základní informace o akciové společnosti.....	4
3. Úvodní slovo předsedy představenstva akciové společnosti Metalšrot Tlumačov.....	5
4. Koncepce rozvoje akciové společnosti Metalšrot Tlumačov.....	7
5. Obchodní politika akciové společnosti v roce 2022.....	8
6. Zpráva o vztazích 2022.....	9
7. Účetní závěrka za rok 2022.....	14
Výrok auditora 2022.....	38

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, sběrný jsou pak zřízeny v Olomouci, Hranicích na Moravě, Letovicích, Kuřimi, Kobyli, Třebíči.

3. Úvodní slovo předsedy představenstva akciové společnosti Metalšrot Tlumačov

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

předkládám Vám výroční zprávu akciové společnosti Metalšrot Tlumačov za rok 2022.

Téměř celý rok byl poznamenán válečným konfliktem na Ukrajině. Bohužel uvalené sankce nejvíce zasáhly jejich vydavatele. Nejvíce viditelné to bylo na cenách energií a následně všeho souvisejícího. Tímto bych rád poděkoval všem partnerům a zaměstnancům za jejich nasazení, přístup, zodpovědnost, ochotu, soudnost a loajalitu.

Jako každoročně zůstal hlavním cílem společnosti nákup dostatečného množství vstupního kovového odpadu, abychom co nejlépe využili výrobní kapacity firmy.

Pro pokračující chod Společnosti a zajištění kvality nabízených služeb i dodržení požadované kvality při dodávkách materiálů jsou klíčovou záležitostí kvalifikovaní a zodpovědní zaměstnanci a spolupracovníci. V této souvislosti nelze nezmínit postupné ubývání kvalifikovaných pracovníků vlivem generační výměny a návazně na to velmi omezenou schopnost jejich nahrazení dostatečně fundovanými nástupci. Je to trend dlouhodobý a ne vždy lze využít externích zaměstnanců, ať již domácích či ze zahraničí. Společnost připravuje úpravu a zjednodušení způsobu výkupu, evidence a dálkového přenosu informací pro maximalizaci úspor, nicméně tyto úpravy kvalifikovanou sílu nenahradí. Role státu, působící v oblasti edukace a výchovy kvalifikovaných sil pro průmysl, dlouhodobě nestíhá rychlé vývojové změny trendů a na situaci nezměnila nic ani pandemie, při které stát uměle udržoval nízkou nezaměstnanost.

V segmentu výkupu a ekologické likvidace autovraků bylo v roce 2022 na provozu v Tlumačově zpracováno 3 154 ks vybraných autovraků všech továrních značek včetně vozidel nákladních, které byly následně fyzicky zlikvidovány na drtícím a separačním zařízení PWH 2500, které na podzim dosloužilo. Dle plánu byly následně zahájeny přípravy na výměnu modernější technologie, která by měla být dokončena na jaře roku 2023. Společnost využila pobídky z programu ÚSPORY ENERGIE, výzva V. v rámci Operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost 2014 – 2020 (OPPIK) a realizovala výběrové řízení na dodávku drtící a separační linky na lehký kovový odpad, která se stane opět páteří technologií s přesahem do nejbližšího období. Nová technologie poskytne kompletní zpracování autovraků a lehkého kovového odpadu, respektive zpracování materiálů z těchto vstupů s důrazem na materiálové, případně opětovné využití a následné zabezpečení odstranění nevyužitelných odpadů.

I v uplynulém roce pokračovala spolupráce s výrobními podniky v rámci Zlínského, Olomouckého, Jihomoravského kraje a kraje Vysočina, ale i jiných krajů České republiky a dále s řadou společností, které mají stejný předmět činnosti jako naše společnost.

Společnost v uplynulém roce 2022 zpracovala celkem 55 145 tun materiálu; v oblasti výkonů z hlavní výrobní činnosti toto množství představuje finanční objem ve výši 568 320 tis. Kč. Výsledek hospodaření před zdaněním činil zisk 12 659 tis. Kč. Hospodářský výsledek byl pozitivně ovlivněn přechodným nárůstem cen kovového odpadu v postpandemickém období první poloviny roku 2022, po kterém přišlo rychlé ochlazení trhu v druhém pololetí společně s téměř nekontrolovaným nárůstem cen elektrické energie. Negativní sentiment způsobují již dlouhodobě další faktory, a to zejména špatná dostupnost kvalitních pracovních sil ve výrobě, kde zejména

v první polovině roku chyběla nezanedbatelná část pracovníků. S touto skutečností rovněž souvisejí zvýšené náklady na pořízení materiálu v rámci zabezpečení obslužnosti zákazníků, na zabezpečení ochranných pomůcek, desinfekčních prostředků atd..

Dalším faktorem a dlouhodobě narůstajícím problémem je neplnění dohodnutých termínů při dodávkách náhradních dílů a především jejich zhoršující se kvalita.

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

Hlavním úkolem roku 2023 je dokončení výměny technologie drtící a separační linky a její zaběhnutí do výroby, což zajistí udržení dosavadní pozice na trhu s kovovým odpadem. Na základě těchto skutečností byl vypracován i plán na rok 2023. Úkoly, stanovené plánem pro rok 2023, by měly plně zabezpečit ekonomickou i finanční rovnováhu společnosti a zároveň přispět k dalšímu rozvoji akciové společnosti Metalšrot Tlumačov.



Radim Šebesta
předseda představenstva

4. Koncepce rozvoje akciové společnosti Metalšrot Tlumačov

Hlavním koncepčním úkolem zůstává zajištění co možná největšího objemu vstupního materiálu. Vzhledem ke snižování objemu vstupních materiálů vlivem dopadů vývoje na trhu s komoditami a vlivem přibývajících subjektů, zabývajících se problematikou odpadů a hlavně likvidací vozidel s ukončenou životností, zůstává jedním z hlavních úkolů další zkvalitnění sítě provozoven a sběren. Společnost dlouhodobě zaměřuje svoji pozornost na vývoj v oblasti nových technologií na zpracování a třídění odpadů, zejména výstupů ze separační linky, tj. nevyužívaných frakcí z hlediska energetického i materiálového. Proto byl v minulém roce zpracován výše popsany projekt na obnovu hlavní technologie – drtící a separační linky, která bude z části hrazena dotačním titulem. Z tohoto pohledu je dle názoru vedení společnosti úprava a modernizace technologických zařízení cestou ke zvýšení efektivity celého procesu zpracování, a to jak z hlediska energetického, tak i personálního (jak již bylo zmíněno, kvalifikovaných pracovních sil je na pracovním trhu velký nedostatek a tento trend bude pokračovat).

Z dosavadních zkušeností vyplývá, že přesunutí našich pracovišť co nejdříve k dodavatelům sebou přináší zvýšení objemu nákupu materiálu. Pro další období se podnikají 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 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 drtící a separační lince. Stále pracujeme na rozšíření spolupráce s výrobcí a autorizovanými dovozci automobilů, spočívající v zabezpečování likvidace automobilů s ukončenou životností jimi vyrobených, resp. dovezených. V této souvislosti bylo již vybudováno demontážní pracoviště, nyní je v řešení dovybavení dotřídňovací linky, doplňující drtící zařízení. Společnost má uzavřeny smluvní vztahy s následujícími 29 výrobcí a dovozci vozidel značek: Opel, Toyota, Lexus, Fiat, Alfa Romeo, Lancia, Volvo, Land Rover, Jaguár, Kia, Lada, Mitsubishi, Mazda, Hyundai, Citroen, Renault, Nissan, Dacia, Peugeot, BMW, Rolls-Royce, MINI, Alpina, Ssang Yong, Subaru, Suzuki, Mercedes Benz, Chrysler, Jeep, Maybach, Iveco. Nicméně je třeba opět zdůraznit, že díky již zmíněné politice vydávání dalších nových souhlasů k likvidaci autovraků dochází k nárůstu počtu zpracovávaných autovraků víceméně pouze díky navýšení počtu provozoven.

Dalším, neméně důležitým úkolem, vzhledem k situaci na trhu s energiemi v souvislosti s nadále probíhajícím válečným konfliktem na Ukrajině je zajištění elektrické energie z obnovitelných zdrojů. Z tohoto důvodu bychom měli v roce 2023 dokončit instalaci FVE v Tlumačově a na provozu Brno. Tyto zdroje jsou umístovány na střechy vhodných objektů v rámci našich provozů.

Jsme přesvědčeni, že díky vytrvalému úsilí má společnost nyní pevné místo mezi nejvýznamnějšími podniky nejen v daném oboru podnikání, ale též z hlediska teritoriálního - jako významný podnik Zlínského kraje. Udržení této pozice zůstává nadále prioritním úkolem akciové společnosti Metalšrot Tlumačov a.s.

Z uvedených důvodů jsme rozhodnutí nadále zlepšovat a zkvalitňovat služby pro své zákazníky a zvyšovat kvalitu upravovaných kovových odpadů při současném dodržování přísných ekologických předpisů.


Radim Šebesta
předseda představenstva

5. Obchodní politika akciové společnosti v roce 2022

Dámy a pánové, vážení obchodní partneři,

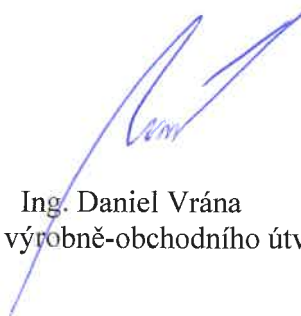
rok 2022 byl pro nás zásadním. Firma Metalšrot Tlumačov a.s. dosáhla 30-ti let působení na trhu a za tu dobu si postupně vybudovala a upevnila své místo a reputaci. Byl to rok pro společnost částečně zlomový, kdy jsme zaznamenali a uvědomili si, že je již nutné provést některé změny, abychom mohli zůstat na trhu stále spolehlivými obchodními partnery a posouvat se dále v naší činnosti a vyvíjet se.

Změny, které jsme začali promýšlet a částečně realizovat v roce 2022, byly pro náš podnik a jeho další rozvoj do budoucna zcela jistě zásadní. Jednou z hlavních změn bylo odstranění staré drtící linky a postupné vybudování nové moderní linky, která věříme bude spolehlivá, výkonnější a ušetříme si hodně práce a času neustálými opravami, jak tomu dosud bylo. Nebylo to lehké období, neboť jsme museli zastavit chod drtící linky – hlavního zpracovatelského zařízení společnosti - na několik měsíců. Jelikož se však celý svět neustále posouvá dopředu a inovuje, věřím, že toto byl správný krok k modernizaci chodu firmy.

Další změnou bylo plánování výstavby nové administrativní budovy. Jelikož náš cíl je veškeré pracovní kroky zrychlit a zefektivnit, je nutné pro to vybudovat potřebné zázemí a vhodné podmínky. Původní zázemí již v mnoha směrech nevyhovovalo nynějším potřebám. Tato nemalá investice se bude samozřejmě dokončovat i v následujícím roce, stejně jako drtící linka. Věřím však, že nás obě tyto investice posunou velkou měrou dopředu a budeme moci pružněji odpovídat potřebám trhu.

Také jsme v tomto roce spustili nový vážní a informační systém ImproveIT. Cílem bylo poskytnout lepší přehled a zefektivnění a propojení IT systému společnosti počínaje již procesem vážení materiálu.

Za pomoci dotací jsme se rozhodli pořídit fotovoltaické panely, které by nám měly ušetřit náklady na energii a zajistit nám určitou soběstačnost v této oblasti. Tyto panely by měly být uvedeny do provozu v první polovině roku 2023.



Ing. Daniel Vrána
Vedoucího výrobně-obchodního útvaru

6. Zpráva o vztazích 2022

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, spisová značka B 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 1.1.2022 do 31.12. 2022 (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 jednájící 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 ovládnutí je uvedeno v příloze).
- 1.2. Základní struktura koncernu HEIM Trade SE je tvořena 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 této zprávy).
- 1.3. Skutečnými majiteli koncernu jsou ve smyslu § 4 z.č. 37/2021 Sb. o evidenci skutečných majitelů Ing. Ivo Dubš, nar. 30.10. 1945, (jeho postavení skutečného majitele plyne z pozice zakladatele a pozice jednoho ze dvou svěřenských správců společně jednájících na účet Soukromého svěřenského fondu Loufary, IČO: 07439334) a Mgr. Ivo Dubš, nar. 4.7.1974, (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 je rovněž skutečným majitelem p. Jozef Macháček, nar. 3.5. 1954, jako druhý ze dvou svěřenských správců společně jednájících na účet Soukromého svěřenského fondu Loufary, nicméně se v tomto případě jedná pouze o pozici 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 společnost HTSE a DTSE, v postavení osob jednájících ve shodě dle § 75 odst. 3 ZOK.
- 1.5. Vztahy, definované v ustanovení § 82 odst. 2 d) a e) ZOK, mezi Zpracovatelem a společnostmi ovládanými Zpracovatelem jsou uvedeny ve zprávě o vztazích dané ovládané osobou.

2. Způsob a prostředky ovládnutí

- 2.1. HTSE a DTSE jako ovládající osoby vykonávaly po celé Rozhodné období přímé ovládnutí 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 řídicí 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 řídicí osobou koncernu je uzavřena dohoda o úplatě za poskytnutá zajištění. Vzhledem k řádné platební morálce společnosti HTSE nebylo v Rozhodném období z žádného z uvedených zajištění vůči bance plněno. V říjnu 2022 se zástavní věřitel vzdal všech zástavních práv k nemovitostem Zpracovatele. Zpracovatel proto udělil souhlas pro řídicí osobu koncernu a banku jako věřitele s prodloužením lhůty ke splacení dosud nesplacené části úvěru o pět let, do 30.9.2027.

3.2. Po celé Rozhodného 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	3.1.2022	Úplata	Ne
Nájemní smlouva	30.12.2011	Úplata	Ne
Dohoda o úplatě za zajištění úvěru	28.12.2017	Úplata	Ne
Dohoda o úplatě za zajištění úvěru	31.3.2022	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	3.1.2022	Úplata	Ne
Rámcová kupní smlouva	3.1.2022	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	3.1.2022	Úplata	Ne

4.4. Smlouvy uzavřené s Druso, spol. s r.o.

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Objednávka z 12.12.2022	12.12.2022	Úplata	Ne

4.5. 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	3.1.2022	Úplata	Ne

4.6. Smlouvy uzavřené s Kovohutě Holding DT a.s..

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Objednávka za rok 2022	5.1.2022	Úplata	Ne
Rámcová kupní smlouva	3.1.2022	Úplata	Ne

4.7. 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

4.8. Smlouvy uzavřené s Demonta t, s.r.o.

Typ smlouvy	Datum uzavření	Úplata-protiplnění	Újma (ano/ne)
Kupní smlouva č. 648/22	8/2022	Úplata	Ne
Kupní smlouva č. 650/22	9/2022	Úplata	Ne
Kupní smlouva č. 653/22	11/2022	Úplata	Ne

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 vyrovnání újm dle § 71 a 72 ZOK.

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.

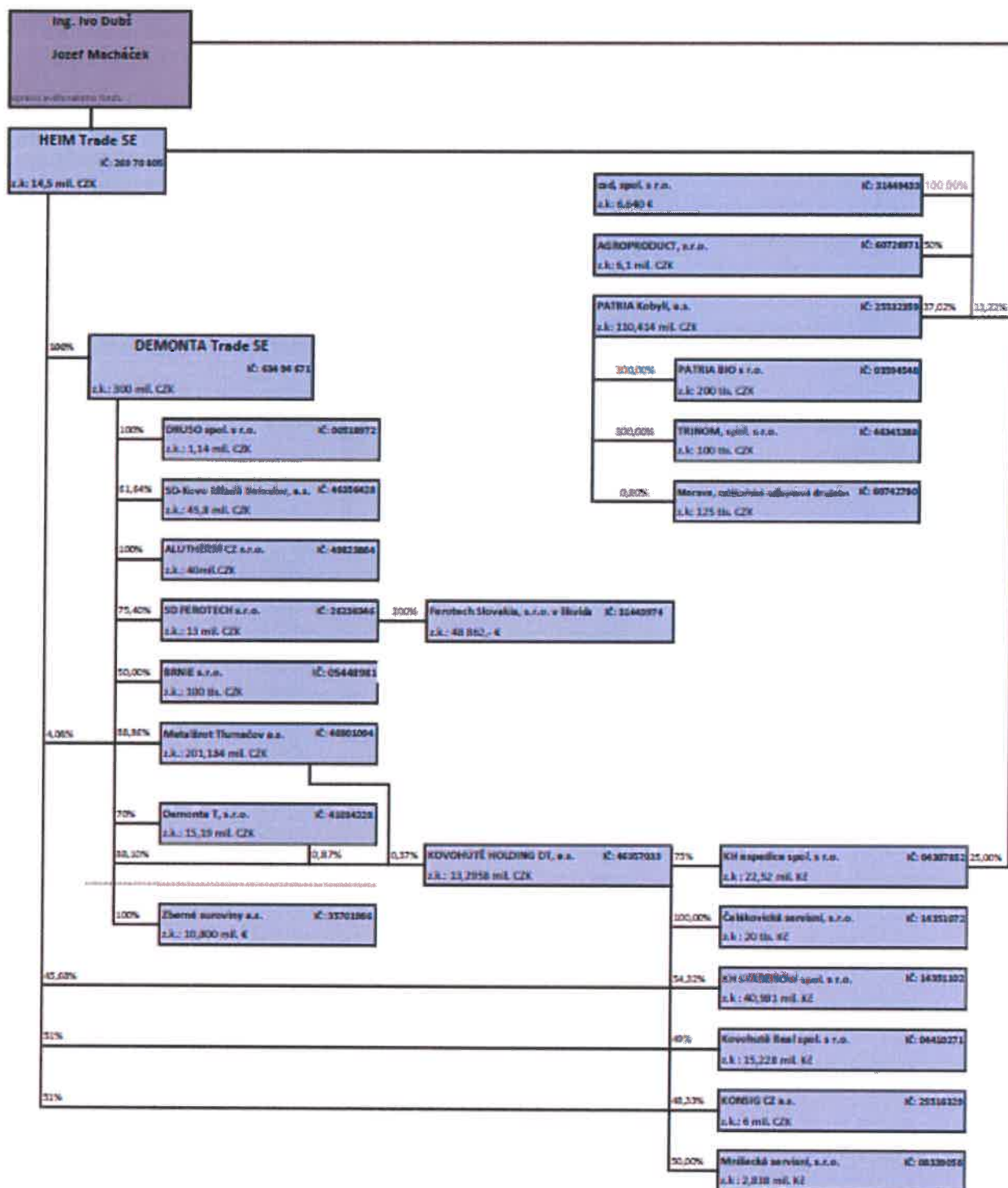
5. Posouzení výhod, nevýhod a rizik

- 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 12.3.2023

DIAGRAM Koncernu – zprava o vztazích

DIAGRAM Koncernu – k 31.12.2022



7. Účetní závěrka za rok 2022

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2022

Název společnosti: Metalšrot Tlumačov a.s.
Sídlo: Mánesova 510, 763 62 Tlumačov
Právní forma: akciová společnost
IČ: 469 01 094

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha




Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Výkaz o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 3. května 2023

Jméno a podpis statutárního zástupce organizace:	Vypracoval (jméno, podpis):
Radim Šebesta předseda představenstva 	Ing. Petra Janišová 
Jiří Hejník místopředseda představenstva 	

ROZVAHA

k 31.12.2022

v tisících Kč

IČ 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, IČI-II se od bydliště

Mánesova 510

763 62 Tlumačov

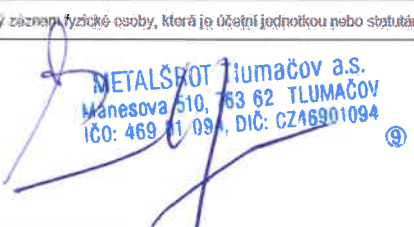
otisk podacího razítka

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	A.+B.+C.+D. 001	755 652	-371 920	383 732	307 738
B.	Stálá aktiva	B.I.+...+B.III. 003	652 882	-371 084	281 798	169 600
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	B.I.1.+...+B.I.x 004	8 933	-4 349	4 584	3 757
B.I.2.	Oceňitelná práva	B.I.2.1.+B.I.2.2. 006	8 837	-4 253	4 584	66
B.I.2.1.	Software	účty 013, (-)073, (-)091AÚ 007	8 837	-4 253	4 584	66
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	účty 019, (-)079, (-)091AÚ 010	96	-96	0	0
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	B.I.5.1.+B.I.5.2. 011	0	0	0	3 691
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	účty 041, (-)093 013	0	0	0	3 691
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	B.II.1.+...+B.II.x 014	643 949	-366 735	277 214	165 843
B.II.1.	Pozemky s stavby	B.II.1.1.+B.II.1.2. 015	291 956	-165 921	126 035	131 511
B.II.1.1.	Pozemky	účty 031, (-)092AÚ 016	48 085	-1 210	46 875	46 940
B.II.1.2.	Stavby	účty 021, (-)081, (-)092AÚ 017	243 871	-164 711	79 160	84 571
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	účty 022, (-)082, (-)092AÚ 018	240 030	-196 731	43 299	30 004
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	účty 097, (-)099 019	4 083	-4 083	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	B.II.4.1.+...+B.II.1.3. 020	20	0	20	20
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	účty 029, 032, (-)089, (-)092AÚ 023	20	0	20	20
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	B.II.5.1.+B.II.5.2. 024	107 860	0	107 860	4 308
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	účty 052, (-)095AÚ 025	26 556	0	26 556	590
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	účty 042, (-)094 026	81 304	0	81 304	3 718
C.	Oběžná aktiva	C.I.+C.II.+C.III.+C.IV. 037	97 866	-836	97 030	132 745
C.I.	Zásoby	C.I.1.+...+C.I.x 038	37 147	0	37 147	60 307
C.I.1.	Materiál	účty 111, 112, 119, (-)191 039	34 545	0	34 545	54 459
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	účty 121, 122, (-)192, (-)193 040	2 602	0	2 602	5 848
C.II.	Pohledávky	C.II.1.+C.II.2.+C.II.3. 046	54 852	-836	54 016	64 770
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	C.II.1.1.+...+C.II.1.x 047	6 227	0	6 227	8 706
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	účty 481 051	6 227	0	6 227	8 706
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	C.II.2.1.+...+C.II.2.x 057	48 625	-836	47 789	56 064
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	účty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ 058	42 954	-793	42 161	46 231
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	C.II.2.4.1.+...+C.II.2.4.6 061	5 671	-43	5 628	9 833
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky	účty 341, 342, 343, 345, (-)391AÚ 064	4 280	0	4 280	8 255
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	účty 314AÚ, (-)391AÚ 065	600	0	600	806
C.II.2.4.5	Dochadlé účty aktivní	účty 388 066	748	0	748	739
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky	účty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ 067	43	-43	0	33
C.IV.	Peněžní prostředky	C.IV.1.+...+C.IV.x 075	5 867	0	5 867	7 668
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	C.IV.1.1.+...+C.IV.1.3. 076	655	0	655	1 264
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	účty 247, 248 077	5 212	0	5 212	6 404
D.	Časové rozlišení aktiv	B.I.+...+C.I. 078	4 904	0	4 904	5 393
D.1.	Náklady příštích období	účty 281 079	4 904	0	4 904	5 393



Výroční zpráva 2022

Označ.	P A S I V A	číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období	
			Netto	Netto	
	PASIVA CELKEM	A+B+C+D	001	383 732	307 738
A.	Vlastní kapitál	A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.	002	214 581	204 403
A.I.	Základní kapitál	A.I.1.+...+A.I.1.x	003	201 184	201 184
A.I.1.	Základní kapitál	účty 411 nebo 491	004	201 184	201 184
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	A.II.1.+...+A.II.x	007	-4 287	-4 287
A.II.2.	Kapitálové fondy	A.II.2.1.+...+A.II.2.5.	009	-4 287	-4 287
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	účty 413	010	733	733
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	účty (+/-) 414	011	-5 020	-5 020
A.III.	Fondy ze zisku	A.III.1.+...+A.III.x	015	100	100
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	účty 423, 427	017	100	100
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	A.IV.1.+...+A.IV.x	018	7 404	2 532
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	účty 428, 429	019	7 404	2 532
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV.-B.-C.-D.-A.VI	021	10 180	4 874
B.+C.	Cizí zdroje	B.+C.	023	169 151	103 335
B.	Rezervy	B.1.+...+B.x	024	901	1 191
B.4.	Ostatní rezervy	účty 459	028	901	1 191
C.	Závazky	C.I.+C.II.+C.III.	029	168 250	102 144
C.I.	Dlouhodobé závazky	C.I.1.+...+C.I.1.x	030	47 516	43 649
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	účty 461	034	4 717	0
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	účty 471	038	42 799	43 649
C.II.	Krátkodobé závazky	C.II.1.+...+C.II.x	045	120 734	58 495
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	účty 221, 231, 232	049	85 112	0
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	účty 324	050	177	177
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	účty 321, 325	051	24 374	46 401
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	účty 361	053	121	0
C.II.8.	Závazky ostatní	C.II.8.1.+...+C.II.8.7.	055	10 950	11 917
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	účty 331, 333	058	2 256	2 235
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	účty 336	059	1 118	1 151
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	účty 341, 342, 343, 345, 346, 347	060	185	126
C.II.8.6.	Dohledné účty pasivní	účty 389	061	6 378	7 220
C.II.8.7.	Jiné závazky	účty 372, 373, 377, 379	062	1 013	1 185

Sestaveno dne: 3.5.2023	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	
Pozn.:	



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Od: 1.1.2022 Do: 31.12.2022

v tisících Kč

iČ 4 6 9 0 1 0 9 4

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Metašrot Tlumačov

a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, IČS-II se od bydliště

Mánesova 510

763 62 Tlumačov


otisk podacího razítka

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb účty 601, 602	001	581 888	590 174
II.	Tržby za prodej zboží účty 604	002	1 037	1 198
A.	Výkonová spotřeba A.1.+...+A.x.	003	499 257	527 307
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží účty 504	004	755	962
A.2.	Spotřeba materiálu a energie účty 501, 502, 503	005	433 564	463 470
A.3.	Služby účty 511, 512, 513, 518	006	64 938	62 875
B.	Změna stavů zásob vlastní činnosti (+/-) účty 581, 582, 583, 584	007	465	-1 277
C.	Aktivace (-) účty 585, 586, 587, 588	008	-437	0
D.	Osobní náklady D.1.+...+D.x.	009	49 975	45 235
D.1.	Mzdové náklady účty 521, 522, 523	010	35 742	32 784
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady D.2.1.+D.2.2.	011	14 233	12 451
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění účty 524, 525, 526	012	12 045	11 117
D.2.2.	Ostatní náklady účty 527, 528	013	2 188	1 334
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti E.1.+...+E.x.	014	16 720	11 454
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku E.1.1.+E.1.2.	015	17 170	11 688
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé účty 551, 557	016	17 586	12 194
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné účty 559	017	-416	-506
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek účty 558, 559	019	-450	-234
III.	Ostatní provozní výnosy III.1.+...+III.x.	020	1 512	4 914
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku účty 641	021	958	2 870
III.3.	Jiné provozní výnosy účty 644, 646, 647, 648, 697	023	554	2 044
F.	Ostatní provozní náklady F.1.+...+F.x.	024	5 352	7 232
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku účty 541	025	65	2 613
F.3.	Daně a poplatky účty 531, 532, 538	027	843	1 169
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období účty 552, 554, 555	028	-290	252
F.5.	Jiné provozní náklady účty 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 587	029	4 734	3 198
"	* Provozní výsledek hospodaření (+/-) I.+II.+III.+IV.-A.-B.-C.-D.-E.-F.	030	13 105	6 335
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy VI.1.+...+VI.x.	039	0	1
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy účty 662, 665	041	0	1
J.	Nákladové úroky a podobné náklady J.1.+...+J.x.	043	1 753	568
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba účty 562	044	121	552
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady účty 562	045	1 632	16
VII.	Ostatní finanční výnosy účty 661, 663, 664, 666, 667, 668, 669, 698	046	2 050	829
K.	Ostatní finanční náklady účty 581, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 598	047	743	465
"	Finanční výsledek hospodaření (+/-) IV.+V.+VI.+VII.-G.-H.-I.-J.-K.	048	-446	-203
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	12 659	6 132
L.	Daň z příjmů L.1.+...+L.x.	050	2 479	1 258



Výroční zpráva 2022

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo účtu	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
L2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	052	2 479	1 258
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	** - L.	10 180	4 874
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	** - M.	10 180	4 874
°	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	586 487	597 116

Sestaveno dne: 3.5.2023	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma: akciová společnost účetní jednotky:	
Předmět podnikání: Úprava odpadů k dalšímu využití	
Pozn.: 	



Přehled o peněžních tocích

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH



k. 31.12.2022
 Od: 1.1.2022 Do: 31.12.2022
 v tisících Kč
 IČ 46901094

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

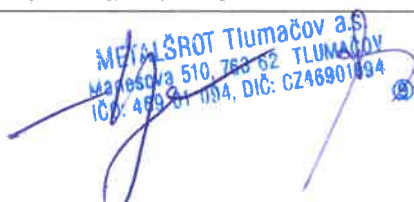
763 62 Tlumačov

Označ.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč. období	001	7 668	13 055
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	002	12 659	6 132
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace A.1.1.+...+A.1.6.	003	17 290	12 016
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv Umofování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	004	17 586	12 194
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	005	-1 156	-488
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	006	-893	-257
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku) (+) Vyúčtované výnosové úroky (-)	008	1 753	567
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu (Z + A.1.) Z + A.1.	010	29 949	18 148
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu A.2.1.+...+A.2.4.	011	43 992	15 966
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohodných účtů aktivních	012	8 818	-5 900
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dlouhodobých účtů pasivních	013	11 615	21 921
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	014	23 559	-55
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním (A* + A.2.) A* + A.2.	016	73 941	34 114
A.3.	Vyplecené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	017	-1 632	-434
A.4.	Přijaté úroky (s výjimkou investičních spol. a fondů) (+)	018	0	1
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A** + A.3. + A.4. + A.5. + A.7.) A** + A.3. + A.4. + A.5. + A.7.	022	72 309	33 681
Peněžní toky z investiční činnosti				
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	023	-129 432	-28 840
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	024	958	2 870
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1. + B.2. + B.3.) B.1. + B.2. + B.3.	026	-128 474	-25 970
Peněžní toky z finančních činností				
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	54 365	-13 098
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a na peněžní ekvivalenty C.2.1.-C.2.6.	028	-1	0
C.2.6.	Vypacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zdaněné sražené daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společnostmi, s.r.l. a komplementáři u k. s. (-)	034	-1	0
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1. + C.2.) C.1. + C.2.	035	54 364	-13 098



Výroční zpráva 2022

Označ.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***) A***+ B***+ C***	036	-1 801	-5 387
R.	Sláv peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F) P+F	037	5 867	7 668

Sestaveno dne: 3.5.2023	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	
Předmět podnikání: Úprava odpadů k dalšímu využití	
Pozn.:	



Přehled o změnách vlastního kapitálu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Účetní závěrka sestavená ke dni

31.12.2022

Metalšrot Tlumačov a.s.

(v s.t.b.č.k. Měsíčních Kč)

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Mánesova 510

763 62 Tlumačov

IČ

46901094

VÝKAZ VLASTNÍHO KAPITÁLU	Základní kapitál	Vlastní akcie	Ostatní kap. fondy	Oceňovací rozdíly	Oceňovací rozdíly	Statutární fondy	Kumulovaný výsledek	Čelkem
Počáteční stav k 01.01.2021	201 184	0	733	-5 020	0	100	2 532	199 529
Upravený počáteční stav k 01.01.2021	201 184	0	733	-5 020	0	100	2 532	199 529
Výsledek hospodářství za běžné období							4 874	4 874
Konečný stav k 31.12.2021	201 184	0	733	-5 020	0	100	7 406	204 403
Upravený počáteční stav k 01.01.2022	201 184	0	733	-5 020	0	100	7 406	204 403
Kapitálové transakce s vlastníky							-2	-2
Výsledek hospodářství za běžné období							10 180	10 180
Konečný stav k 31.12.2022	201 184	0	733	-5 020	0	100	17 584	214 581

Okamžik sestavení :

Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

V Brně dne 03.05.2023


 METALŠROT Tlumačov a.s.
 Mánesova 510, 763 62 TLUMAČOV
 IČ: 469 01 094, DIČ: CZ46901094



PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2022

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:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
DEMONTA Trade SE	88,86 %
Ostatní	11,14 %
Celkem	100 %

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V roce 2022 nedošlo k žádným změnám v obchodním rejstříku.

Organizační struktura společnosti

Hlavní výrobní závod se sídlem v Tlumačově.

Provozovny a sběrný 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

	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Radim Šebesta
	místopředseda	Jiří Hejník
	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 odepisován na základě odpisového plánu na rok 2022. Majetek je odepisován 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 přírážky 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 100%, 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) přepočtení kurzu dle sjednaných smluvních podmínek.

Peněžní prostředky v hotovosti - valutová pokladna: při nákupu nebo prodeji valut prostřednictvím peněžního ústavu přepočtení kurzu 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	2 413	6 520	0	8 933
Nedokončený dl. nehmotný maj.	3 691	2 829	6 520	0
Celkem 2022	6 104	9 349	6 520	8 933

OPRÁVKY	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	2 348	2 002	0	4 349	4 584
Nedokončený dl. nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Celkem 2022	2 348	2 002	87	4 349	4 584

Významné přírůstky DNM zahrnují (údaje v pořizovací ceně):

Položka/Druh majetku	(údaje v tis. Kč)	
	2021	2022
Vážní a informační systém Improve It	0	6 520

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

POŘIZOVACÍ CENA	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	48 150	0	65	0	48 085
Stavby	243 738	133	0	0	243 871
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:	278 148	22 918	61 036	0	240 030
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 718	100 638	0	23 052	81 304
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	20
Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	590	96 077	0	70 111	26 556
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 083	0	0	0	4 083
Celkem 2022	578 447	219 766	61 101	93 163	643 949

Významné přírůstky DHM zahrnují (údaje v pořizovací ceně):

Položka/Druh majetku	(údaje v tis. Kč)	
	2021	2022
Depot na nebezpečné látky	0	397
Dopravní prostředky	1 081	3 819
Kontejnery různých typů	(31 ks) 2 893	(12 ks) 1 159
Nůžky na šrot CND 730 buňka	0	9 900
Software pohoda, pamica, Improve it	98	0
Nakladač	5 127	6 423
Kamerový systém	121	190

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

Položka/Druh	(údaje v tis. Kč)	
	2021	2022
likvidace ostatního DHM z důvodů opotřebení	1 666	687
dopravní prostředky, nakladače	932	8 279
Pozemek	390	65
Drtič PWH	0	47 530
Kamerový systém	117	0
Rozvody technických plynů	443	0
Nůžky		4 007

OPRÁVKY	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	- 1 210	46 875
Stavby	156 453	5 961	0	0	162 414	-2 297	79 160
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:	248 144	9 623	0	61 036	196 731	0	43 299
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	81 304
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	20
Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	26 556
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 083	0	0	0	4 083	0	0
Celkem 2022	408 680	15 584	0	61 036	363 228	- 3 507	277 214

Dlouhodobý finanční majetek**Dlouhodobé finanční investice:**

Obchodní jméno společnosti	Výše podílu v %	Vlastní kapitál společnosti*	Výsledek hospodaření společnosti*	(údaje v tis. Kč)	
				Účetní hodnota 31.12.2021	Účetní hodnota 31.12.2022
KOVOHUTE HOLDING DT, a.s. *	0,37	-129 736	+ 25 108	0	0
Celkem				0	0

* Údaje z neauditované účetní závěrky za rok 2022

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	31.12.2022
DHIM a DNIM	4 550	4 391
Celkem	4 550	4 391

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 37 147 tis. Kč, k 31.12.2021 ve výši 60 307 tis. Kč. Z toho zásoby režijního materiálu ve výši 6 862 tis. Kč (k 31.12.2021 ve výši 7 579 tis. Kč) zásoby základního materiálu (šrotu) ve výši 27 683 tis. Kč (tj. 10984 tun materiálu), k 31.12.2021 ve výši 46 880 tis. Kč a nedokončená výroba ve výši 2 602 Kč (k 31.12.2021 ve výši 5 848 tis. Kč).

K 31.12.2022 společnost eviduje poskytnuté zálohy na zásoby ve výši 0 tis. Kč.

Dlouhodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31.12.2022 odloženou daňovou pohledávku ve výši 6 227 tis. Kč, k 31.12.2021 ve výši 8 706 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2022 činí 21 695 tis. Kč.

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			1 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
2022	Brutto	21 259	20 892	10	0	0	793	21 695	42 954
2021	Brutto	27 738	18 349	141	0	0	1 246	19 736	47 474

Pohledávky po lhůtě splatnosti více než 5 let činí 513 tis. Kč.

Společnost eviduje k 31.12.2022 daňové pohledávky ve výši 4 280 tis. Kč – pohledávka z titulu DPH ve výši 4 280 tis. Kč, (k 31.12.2021 ve výši 8 255 tis. Kč), poskytnuté zálohy

ve výši 600 tis. Kč, (k 31.12.2021 ve výši 806 tis. Kč) a jiné pohledávky ve výši 43 tis. Kč (k 31.12.2021 ve výši 76 tis. Kč), dohadné účty aktivní ve výši 748 tis. Kč (k 31.12.2021 ve výši 739 tis. Kč).

Společnost eviduje opravné položky k pohledávkám z obchodních vztahů k celkové hodnotě 793 tis. Kč a dále opravné položky k jiným pohledávkám v celkové výši 43 tis. Kč.

Časové rozlišení

Náklady příštích období tis. Kč	2022	2021
Náklady na pojištění	0	1182
Náklady ostatní	1 865	466
Náklady finanční leasing VOLVO	0	-25
Náklady finanční leasing VOLVO	18	40
Náklady finanční leasing Sennebogen	0	197
Náklady finanční leasing MAN	0	120
Náklady finanční leasing Iveco	202	191
Náklady finanční leasing podvalník	104	99
Náklady finanční leasing Sennebogen	322	381
Náklady finanční leasing Sennebogen	408	451
Náklady finanční leasing Nůžky Jihlava	419	484
Náklady finanční leasing Scania 1	411	462
Náklady finanční leasing Scania 2	411	462
Náklady finanční leasing Mercedes	309	347
Náklady finanční leasing Scania 3	435	492
Náklady finanční leasing Volvo	0	44
Celkem	4 904	5 393

Vlastní kapitál

Základní kapitál

Druh akcie	31.12.2022	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
Celkem	138 247	138 247		201 184

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

Rezervy

Rezerva	31.12.2021	Tvorba	Rozpuštění	31.12.2022
Na nevyčerpanou dovolenou	1 191	901	1 191	901
Celkem	1 191	901	1 191	901

Společnost tvoří rezervu na nevyčerpanou dovolenou včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění v celkové výši 901 tis. Kč (1 191 tis. Kč k 31. 12. 2021).

Dlouhodobé závazky

Společnost eviduje dlouhodobé závazky vůči ovládající osobě ve výši 42 799 tis. Kč (k 31.12.2021 ve výši 43 649 tis. Kč). Dále společnost eviduje dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím ve výši 4 717 tis. Kč (k 31.12.2021 ve výši 0 tis. Kč).

Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2022 činí 909 tis. Kč.

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			1 - 90 dní	91 - 180 dní	181 – 360 dní	1 - 2 roky	2 a více Let		
2022	Brutto	23 465	728	104	12	0	65	909	24 374
2021	Brutto	38 967	7 254	0	0	0	180	7 434	46 401

Společnost eviduje závazky více než 5 let po splatnosti ve výši 65 tis. Kč.

Dále společnost eviduje krátkodobé závazky vůči zaměstnancům ve výši 2 256 tis. Kč (k 31.12.2021 ve výši 2 235 tis. Kč).

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

Bankovní úvěry

bankovní úvěry obsahují:

(údaje v tis. Kč)						
Banka/ Věřitel	Měna	Úroková	Krátkodobé	Dlouhodobé	Zůstatek k 31.12.2022	Zůstatek k 31.12.2021
ČSOB Leasing drtič	EUR	2,95%	2 098	0	2 098	0
ČSOB Leasing Sennebogen	EUR	1,91%	42	133	175	0
ČSOB Leasing Scania	EUR	1,91%	19	62	81	0
Celkem			2 159	195	2 354	0
Banka/ Věřitel	Měna	Úroková	Krátkodobé	Dlouhodobé	Zůstatek k 31.12.2022	Zůstatek k 31.12.2021
ČSOB bankovní úvěr	CZK	2,2%	33 052	0	33 052	0
Celkem			33 052	0	33 052	0

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

Ručení: Úvěr na drtič je zajištěn směnkou. U úvěru na Sennebogen a Scanii je ručeno nakladačem a nákladním autem a je podepsána vinkulace u pojišťovny.

Bankovní úvěr u ČSOB je poskytnut na provozní výdeje společnosti, v rámci zařazení do Národního programu COVID III, schváleného usnesením vlády č. 553 ze dne 18.5.2020 v návaznosti na zákon č. 2228/2020 Sb., o poskytnutí státní záruky ČR.

Leasing (operativní/finanční)

Banka/ Věřitel	Měna	Krát. splátky	Dl. splátky	Zaplaceno k 31.12.2022	Zaplaceno k 31.12.2021
Operativní leasing Toyota 15020/0624	CZK	266	245	556	289
Operativní leasing D.S.Leasing. 87251/20	CZK	289	0	866	449
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 86756/17	CZK	0	0	0	608
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 86754/17	CZK	0	0	0	1 178
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s.- 87036/18	CZK	0	0	697	566
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s.- 87035/18	CZK	0	0	694	564
Operativní leasing HYSTER č.127- 2018-H-VB	CZK	359	0	2 714	2 097
Finanční leasing ČSOB Leasing 2811605	CZK	619	103	2 689	2 379
Finanční leasing ČSOB Leasing 2811604	CZK	320	51	1 390	1 231
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 87100/19	CZK	68	0	581	419
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 87139/19	CZK	0	0	396	319
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s. č. 87099/19	CZK	70	0	600	432
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 3903076	CZK	898	674	3 836	2 938
Operativní leasing ČSOB Leasing, a.s. 4006929	CZK	113	19	431	317
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2712107	CZK	0	0	1 971	1 911
Operativní leasing D.S. Leasing, a.s.- 87273/21	CZK	204	274	343	137
Operativní leasing Toyota 150210056	CZK	95	174	111	16
Operativní leasing Toyota 150210055	CZK	151	201	251	100
Operativní leasing Toyota 15222/0052	CZK	219	530	128	0
Operativní leasing Toyota 150210906	CZK	211	493	141	0
Operativní leasing Toyota 150210907	CZK	180	419	120	0
Operativní leasing Toyota 150210907	CZK	126	252	125	0
Celkem CZK		4 188	3 435	18 640	15 950
Finanční leasing VFS Financial Services Czech Republic, s.r.o. č. 208282	EUR	0	0	80	73
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 3903066	EUR	40	23	168	128
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2905642	EUR	36	33	143	107
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2905652	EUR	36	33	143	125

Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2905954	EUR	36	42	134	97
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 2905777	EUR	27	27	104	77
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 27116867	EUR	0	0	117	93
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 3702352	EUR	0	0	0	153
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 208997	EUR	15	0	79	64
Finanční leasing ČSOB Leasing, a.s.. č. 3810553	EUR	22	0	156	127
Celkem EUR		212	158	1 124	1 044

Daň z příjmů

Celkovou daň z příjmu lze analyzovat následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
HV před zdaněním	12 659	6 239
Částky zvyšující HV	5	436
Nedaňové náklady	1 116	673
Rozdíl odpisů majetku	- 12 063	- 12 320
Částky o které lze zvýšit HV	-	-
Částky o které lze snížit HV	- 1 159	-506
Odečet daňové ztráty z minulých let	-	275
Dary	0	-
Základ daně z příjmů	283	- 5 478
Daň z příjmu 19%	54	- 0
Slevy na dani	54	- 0
Hrazená Daň z příjmu	0	- 0

Odložená daň z příjmů

Celkovou existující odloženou daňovou pohledávku (závazek) lze analyzovat následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Oprávký dlouhodobého majetku	1 264	3 556
Opravné položky k majetku	666	745
Rezervy	171	227
Neuhrazené výnosové smluvní pokuty	0	0
Neuplatněné daňové ztráty	4 126	4 178
Pohledávky	0	0
Celkem pohledávka/závazek	6 227	8 706

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 780 tis. Kč k 31. 12. 2022 (803 tis. Kč k 31.12.2021).

Výše závazků z titulu veřejného zdravotního pojištění činila 338 tis. Kč k 31. 12. 2022 (348 tis. Kč k 31.12.2021).

Společnost eviduje k 31.12.2022 daňový závazek ve výši 185 tis. Kč, jedná se o závazky z titulu zálohové daně z příjmu ve výši 102 tis. Kč a silniční daň z roku 2022 ve výši 83 tis. Kč (126 tis. Kč k 31.12.2021).

Společnost nemá vůči místně příslušným finančním orgánům žádné daňové nedoplatky.

Výnosy z běžné činnosti

(údaje v tis. Kč)

Tržby z prodeje výrobků a služeb	Období do 31. 12. 2022			Období do 31. 12. 2021		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Tržby – vývoz výrobků	0	14 013	14 013	0	18 134	18 134
Tržby za vl.výkony-barevné kovy	121 269	0	121 269	104 257	0	104 257
Tržby za vl.výkony-přepracování	64	0	64	1 220	0	1 220
Tržby za vl.výkony-železné kovy	426 125	0	426 125	449 831	0	449 831
Tržby za užitkový materiál	1 298	0	1 298	1 161	0	1 161
Tržby za nákladní dopravu	2 434	0	2 434	2 003	0	2 003
Tržby ostatní	11 133	0	11 133	5 972	0	5 972
Tržby za plasty	0	0	0	0	0	0
Tržby za papír	5 552	0	5 552	7 596	0	7 596
Tržby celkem	567 875	14 013	581 888	572 040	18 134	590 174

Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

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

(údaje v tis. Kč)

	2022				
	Počet	Osobní náklady celkem	Mzdové náklady	Náklady na SP a ZP	Ostatní
Zaměstnanci	83	43 006	30 520	10 288	2 188
Vedení společnosti	5	6 861	5 114	1 747	0
Členové dozorčí rady	3	108	108	10	0
Celkem	96	49 975	35 742	12 045	2 188

	2021				
	Počet	Osobní náklady celkem	Mzdové náklady	Náklady na SP a ZP	Ostatní
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
Celkem	96	45 235	32 784	11 117	1 334

Společnost neposkytovala svým zaměstnancům žádné další nepeněžní příjmy ani výhody.

Ostatní provozní výnosy a náklady

Ostatní provozní náklady	Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2022
Penále	7	214
Náklady na postoupené a odepsané pohledávky		445
Pojištění	2 654	3 087
Ostatní provozní náklady	537	1 606
Celkem	3 198	5 352

Ostatní provozní výnosy	Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2022
Tržby z prodeje DHM majetku	2 870	958
Ostatní provozní výnosy	2 044	554
Celkem	4 914	1 512

Celkové náklady na služby

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	31.12.2022	31.12.2021
Opravy a udržování	21 351	18 771

Výroční zpráva 2022

Cestovné a reprezentace	228	317
Přepravné	6 885	8 011
Nájemné	10 211	8 769
Leasing	9 165	9 217
Ostatní služby	17 098	17 790
Celkem	64 938	62 875

Ostatní finanční náklady a výnosy

Finanční náklady	Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2022
Úroky z bankovních úvěrů	16	0
Ostatní nákladové úroky	552	0
Kurzové ztráty	346	562
Ostatní finanční náklady	119	181
Celkem finanční náklady	1 033	743

Finanční výnosy	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Úroky z bankovních účtů	0	0
Ostatní výnosové úroky	1	0
Kurzové zisky	630	1 930
Výnosy z derivátových operací	0	0
Ostatní finanční výnosy	199	120
Celkem finanční výnosy	829	2 050

Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

Závazky za spřízněnými subjekty:

Závazky z obchodních vztahů

Subjekt	31.12.2022	31.12.2021
SD Kovo Mladá Boleslav	0	0
Patria Kobylí, a.s.	19	0
DEMONTA TRADE SE	721	9612
HEIM Trade SE	0	0
Druso, spol. s r.o.	97	0
Kovohutě Holding DT, a.s.	5	96
SD Ferotech, s.r.o.	0	0
Demonta T, s.r.o.	15	0
Celkem	857	9 708

(údaje v tis. Kč)

Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba (půjčky a ostatní)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Výše jistiny	Krátkodobé	Dlouhodobé	31.12.2022
DEMONTA Trade SE	Sesterská	75 000	0	38 765	38 765
Soukromý svěřenecký fond Loufary		5300	0	4 034	4 034
Celkem			0	42 799	42 799

(údaje v tis. Kč)

Společnost eviduje krátkodobý závazek k ovládající osobě ve výši 121 tis. Kč. Jedná se o zůstatek úroků z úvěru.

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 zápůjčce č. 25112020.

Pohledávky za spřízněnými subjekty:

Pohledávky z obchodních vztahů

Subjekt	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2022	31.12.2021
HEIM TRADE SE	1 407	374
Kovohutě Holding DT, a.s..	7	50
DEMONTA TRADE SE	34 248	41 965
Demonta t, s.r.o.	401	61
Brnic, s.r.o.	121	0
Celkem	36 184	42 450

Společnost běžně prodává zboží a služby spřízněným osobám. V roce 2022, resp. 2021 dosáhl tento objem prodeje 361 036 tis. Kč, resp. 385 062 tis. Kč.

Společnost nakupuje výrobky, zboží a využívá služeb spřízněných osob jako běžnou součást obchodní činnosti podniku. V roce 2022, resp. 2021 činily nákupy 31 934 tis. Kč, resp. 19917Kč.

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. 2022 činí 42 032 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 jejích 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.

V říjnu roku 2022 se věřitel vzdal všech zástavních práv k nemovitostem Metalšrot Tlumačov, a.s.. Společnost proto udělila souhlas pro řídící osobu koncernu a banku jako věřitele s prodloužením lhůty ke splacení dosud nesplacené části úvěru o pět let, do 30.9.2027.

UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Na konci roku 2022 začala v Tlumačově výměna zastaralého drtícího a separačního zařízení PWH za novou drtící a separační linku. Vedení společnosti předpokládá instalaci drtícího zařízení v průběhu roku 2023 a současně zprovoznění zařízení Lindemann™ ZZ 175 x 260. Zároveň bude firmou Gremi Klima, s.r.o. nainstalováno a zprovozněno odprášení drtiče. Výměna celé této drtící a separační linky by měla být provedena v 1. pololetí roku 2023.

Výrok auditora 2022

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. 2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2022, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě „OBECNÉ ÚDAJE“ přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 12. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace 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 obdržení 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, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, 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 navrhnout 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 5.5.2023

