

I. Obecná část

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma: enteria a.s.

Sídlo: Pardubice, Zelené Předměstí, Jiráskova 169, PSČ: 530 02

IČO: 27537790

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku: 01. 05. 2008

Předmět podnikání:

Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

Zprostředkování obchodu a služeb

Velkoobchod a maloobchod

Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě

Ubytovací služby

Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály

Nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí

Pronájem a půjčování věcí movitých

Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků

Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení

Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy

Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti

Provádění staveb, jejich změn a odstraňování

Technicko-organizační činnost v oblasti požární ochrany

Poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci

Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

Ostatní skutečnosti:

Společnost vznikla dne 1. května 2008 rozdělením společnosti Chládek a Tintěra, Pardubice a.s., se sídlem Pardubice, Zelené Předměstí, K Vápence 2677, PSČ 530 02, IČ 25253361, odštěpením se založením nové společnosti, kdy část jmění společnosti Chládek a Tintěra, Pardubice a. s. uvedená v projektu rozdělení přešla na nástupnickou společnost enteria a.s., a to včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů.

Základní kapitál:

2 656 000 000,- Kč

8 300 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 40 000,- Kč

540 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč

450 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč

11 790 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

660 ks prioritní akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč

540 ks prioritní akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč

11 339 ks prioritní akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

Převoditelnost akcií společnosti je omezena. Akcie jsou převoditelné pouze se souhlasem valné hromady společnosti.

Orgány společnosti k 31. 3. 2026, titul, jméno a příjmení:

Statutární orgán – představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Martin Kvirenc

Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady: Ing. Ondřej Joska

Členové dozorčí rady: Ing. Jan Zavrtálek
Ondřej Chládek

Prokura

Ing. Miroslav Máslo
Ing. Pavel Duspiva
Ing. Martin Havelka
Ing. Ingrid Mužíková

Rozvahový den: 31. 3. 2026

2. Název a sídlo společnosti, ve které má účetní jednotka vyšší než 20% podíl na základním kapitálu nebo uplatňuje rozhodovací práva, a které zahrnuje do konsolidačního celku (nominální hodnoty):

Název a sídlo	k 31. 3. 2025		k 31. 3. 2026	
	podíl na ZK v tis. Kč	podíl v %	podíl na ZK v tis. Kč	podíl v %
BERTH a.s. IČO: 26009960 Sídlo: Pardubice, K Vápence 2745, PSČ 530 02	36 000	100	36 000	100
KVIS Pardubice a.s. IČO: 46506934 Sídlo: Pardubice, Rosice 151, PSČ 533 53	12 300	100	12 300	100
Duchcovská svařovna, a.s. IČO: 27264483 Sídlo: Duchcov, Želénská 2, PSČ 419 01	6 000	50	6 000	50
MARHOLD a.s. IČO: 15050050 Sídlo: Pardubice, Motoristů 24, PSČ 530 06	2 000	100	2 000	100
DEPRO REAL, s.r.o., IČO 27555569 Sídlo: Pardubice, Jiráskova 169, PSČ 530 02	5 200	100	5 200	100
Hroší stavby Morava, a.s. IČO 28597460 Sídlo: Olomouc, Průmyslová 955/4, PSČ 779 00	4 000	100	4 000	100
Chládek a Tintěra Pardubice, a.s. IČO 25253361 Sídlo: Pardubice, K Vápence 2677, PSČ 530 02	8 300	100	8 300	100
Obalovna Chvaletice a.s., IČO 06620698 Sídlo: Pardubice, Jiráskova 169, PSČ 530 02	4 500	50	4 500	50
Devon Avenue, a.s. IČO 27727912 Sídlo: Pardubice, Jiráskova 169, PSČ 530 02	9 000	100	9 000	100
INSTAV Hlinsko a.s., IČO: 25284959 Sídlo: Týršova 833, Hlinsko, PSČ 539 01	2 000	100	2 000	100
Obalovna Týniště s.r.o., IČ: 03821480 Sídlo: Pražská tř. 495/58, České Budějovice 3, PSČ 370 04	10 000	33	10 000	33
HROCHOSTROJ a.s., IČ: 03012191 (EGACO a.s.) Sídlo: Pardubice, K Vápence 2677, PSČ 530 02	30 000	100	30 000	100
ADRŠPACH REAL a.s., IČO: 25950100 Sídlo: Broumov, Klášterní 3, PSČ 550 01	1 498	22,7	1 498	22,7
SUPPLEX s.r.o., IČ: 05886902 Sídlo: Pardubice, Jiráskova 169, PSČ 530 02	200	100	200	100
HROCHOSTROJ.SK s.r.o., IČO: 57428565 Sídlo: Slovenská republika, Riačanska 88 B, Nové Město, 831 02 Bratislava	-	-	5*	100
Toramos, s.r.o., IČ: 61944327 Sídlo: Český Těšín, Nová Tovární 2072 PSČ 737 01	314	100	314	100
Revis – Praha spol s.r.o., IČO: 41190114 Sídlo: Výpadová 317/19, 153 00 Radotín	400	100	400	100
Lovosické inženýrské stavby s.r.o., IČO: 49903900 Sídlo: Zelená 2179/13, 412 01 Litoměřice	400	100	400	100
DEPRO HODINÁŘKA s.r.o., IČO: 19077114 Sídlo: Pardubice, Jiráskova 169, PSČ 530 02	100	100	100	100
DEPRO BARTOŇOVA s.r.o., IČO: 19077335 Sídlo: Pardubice, Jiráskova 169, PSČ 53002	100	100	100	100
ADRŠPACH DUAL a.s., IČO: 17300622 Sídlo: Broumov, Klášterní 3, PSČ 550 01	500	22,7	500	22,7
TD invest, a.s., IČO: 28665457 Sídlo: Peluškova 1407, Praha 9 – Kyje, PSČ 198 00	6 808	32,42	6 808	32,42
Enteria Arabian Ltd. For General Contracting At Takhassusi-Al Muhammadiyah Unit 2, 6518, 12362 Riyadh	1 888	70	1 888	70

Název a sídlo	podíl na ZK v tis. Kč	podíl v %	podíl na ZK v tis. Kč	podíl v %
PEDASTA dopravní stavby, s.r.o., IČO: 01717243 Sídlo: Lovosice, Žižkova 922/28, PSČ 410 02	200	100	200	100
DEPRO U KOMÍNA s.r.o., IČO: 19454724 Sídlo: Pardubice, Jiráskova 169, PSČ 530 02	100	100	100	100
SARA HRANICE s.r.o., IČO: 27768759 Sídlo: Hranice, Bělotínská 2196, PSČ 753 01	200	100	200	100
KABEL spol. s r. o., IČO: 44566158 Sídlo: Chabařovice, Husovo nám. 193, PSČ 403 17	304	100	304	100
Mosty Záboří s.r.o., IČO: 21881545 Sídlo: Záboří nad Labem, U Nádraží 305, PSČ 285 74	20	100	20	100

*hodnota ZK je uvedena v měně eur

Vlastní kapitál a hospodářský výsledek uvedených společností:

Název	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)		k 31. 3. 2026 (tis. Kč)	
	Vlastní kapitál	Účetní HV	Vlastní kapitál	Účetní HV
BERTH a.s.	40 810	1 079	37 988	879
KVIS Pardubice a.s.	116 714	14 870	145 189	34 051
Duchcovská svařovna, a.s.	36 636	-2 860	36 028	-608
MARHOLD a.s.	264 367	77 842	350 643	141 820
DEPRO REAL, s. r. o.	85 619	39 771	56 303	1 683
Hroší stavby Morava a.s.	155 967	38 373	176 869	51 915
Chládek a Tintěra, Pardubice a.s.	775 829	122 578	908 274	343 798
Obalovna Chvaletice a.s.*	112 234	7 709	118 399	6 165
Devon Avenue a.s. *	32 982	-82	32 849	-75
INSTAV Hlinsko a.s.	96 441	13 155	128 777	43 801
Obalovna Týniště s.r.o. *	76 206	9 954	75 170	15 598
Hrochostroj a.s. (EGACO a.s.)	211 845	14 085	240 966	9 815
ADRŠPACH REAL a.s. *	7 845	50	7 824	-21
SUPPLEX s.r.o.	25 481	12 381	11 524	1 043
HROCHOSTROJ.SK s.r.o.**	-	-	-	-
Toramos, s.r.o.	40 022	7 643	41 686	5 807
Revis – Praha, spol s.r.o.	90 460	30 879	101 930	26 470
Lovosické inženýrské stavby s.r.o.	1 744	0	1 738	-6
DEPRO HODINÁŘKA s.r.o.	19 670	0	19 670	0
DEPRO BARTOŇOVA s.r.o.	100	0	200	0
ADRŠPACH DUAL a.s. *	11 270	-311	10 963	-307
TD invest, a.s.	599 788	208	615 368	17 938
Enteria Arabian Ltd For General Contracting*	-78 700	-2 817	-78 000	-2 817
PEDASTA dopravní stavby, s.r.o.	162 748	28 036	165 919	17 269
DEPRO U KOMÍNA s.r.o.	10 000	0	31 000	0
SARA HRANICE s.r.o.*	10 975	602	11 325	349
KABEL spol. s r. o.	21 626	541	21 252	-5 336
Mosty Záboří s.r.o.	983	-37	66 215	164

* údaje k 31. 12. 2025

** nově založená společnost

U uvedených společností nebyly uzavřeny ovládací smlouvy.

3. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců

	HR 2024	HR 2025
celkem	66	75
z toho řídící pracovníci	8	8

4. Odměny a poskytnutá plnění členům řídících, kontrolních a správních orgánů

Druh plnění	HR 2024	HR 2025
Odměny	5 863	6 211
Zálohy, zápůjčky a úvěry	0	0
Jiná plnění	564	566
CELKEM	6 427	6 777

II. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování.

1. Způsob ocenění:

- Zásoby - nakupované - pořizovací cenou
- vytvořené vlastní činností - vlastními náklady
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek
- nakoupený - pořizovací cenou
- vytvořený vlastní činností - vlastními náklady
Cenné papíry a podíly (Dlouhodobý finanční majetek)
- pořizovací cenou, k závěrkovému dni jsou podíly přeceněny metodou ekvivalence

2. Základní druhy vedlejších pořizovacích nákladů zahrnovaných do nakupovaných zásob a druhy nákladů zahrnované do cen zásob oceňovaných v úrovni vlastních nákladů:

- doprava vlastní i cizí – při pořízení materiálu a zboží nákupem.
přímé náklady (materiál, služby, osobní náklady, výr. režie, doprava vlastní) - při ocenění nedokončené výroby
přímé náklady a výrobní režie dle kalkulace – pořízení materiálu a zboží vlastní činností

3. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a rozhodující změny účetních postupů v účetním období

Při oceňování majetku pořízeného v cizí měně postupuje účetní jednotka v souladu s výkladem NÚR.

4. Způsob stanovení opravných položek k majetku a použitý zdroj informace pro jejich kvantifikaci

V účetní závěrce jsou vytvořeny opravné položky k pohledávkám po splatnosti nad 12 měsíců ve výši 100 % z nesplacené části a dále k nezajištěným pohledávkám za dlužníky v insolventi. OP nejsou tvořeny k pohledávkám uhrazeným do data sestavení závěrky.

5. Odpisový plán a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

- Účetní odpisy se počítají z ceny, ve které je majetek oceněn v účetnictví, a to do její výše.
- Dlouhodobý hmotný majetek se odepisuje rovnoměrně měsíčními odpisy podle předpokládané doby životnosti. Přiřazená odpisová sazba je uvedena na kartě dlouhodobého majetku a během užívání se nemění.
- Dlouhodobý hmotný majetek se začne odpisovat již v měsíci zařazení do používání. Výjimku tvoří majetek pořízený k následnému pronájmu, který se odepisuje následující měsíc od zařazení.
- Dlouhodobý nehmotný majetek se odepisuje rovnoměrně měsíčními odpisy podle předpokládané doby životnosti.
- Odpisování dlouhodobého majetku končí úplným odepsáním ceny dlouhodobého majetku, kterou je majetek oceněn v účetnictví nebo v měsíci vyřazení (včetně).

- DDHM s pořizovací cenou do 80 tis. Kč se u majetků pořízených od 1.4.2021 účtuje na účtu 501 analyticky a je dle interních předpisů evidován v operativní evidenci.
- DDNM s pořizovací cenou menší než 80 tis. Kč se u majetků pořízených od 1.4.2021 účtuje na účtu 518 a je dle interních předpisů evidován v operativní evidenci.

6. Odložená daň

Odložený daňový závazek/pohledávka je vypočtený z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku.

7. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Závazky a pohledávky v cizí měně jsou přepočítány kursem ČNB ke dni uskutečnění účetního případu a při úhradě. Neuhrazené jsou k rozvahovému dni přepočteny dle kursu ČNB a rozdíly účtovány výsledkově.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1. Popis významných položek pro hodnocení finanční a majetkové pozice účetní jednotky

Největší podíl na čistém obratu 649 642 tis. Kč činí v hospodářském roce 2025H výnosy z dividend ve výši 326 581 tis. Kč.

Tržby z prodeje vlastních služeb vzrostly na 304 961 tis. Kč, stejně tak tržby z prodeje zboží jsou ve výši 18 100 tis. Kč a tržby z prodaného dlouhodobého majetku činí 21 344 tis. Kč, kdy došlo k prodeji pozemku za účelem zahájení developerského projektu v Moravské Třebové.

Největší podíl na celkových nákladech představují osobní náklady ve výši 113 148 tis. Kč a služby jsou ve výši 60 922 tis. Kč. V hospodářském roce byla zrušena rezerva na úroky z prodlení.

Významný podíl na celkových aktivech firmy ve výši 5 281 138 tis. Kč činí dlouhodobý majetek ve výši 1 640 549 tis. Kč, který oproti předchozímu období vzrostl o 132 mil. Kč. Celkové pohledávky oproti předchozímu období klesly o 82 mil. Kč a jejich výše představuje částku 186 219 tis. Kč. Nejvýznamnější část tvoří pohledávky v rámci skupiny.

Peněžní prostředky, jakožto nejvýznamnější položka oběžných aktiv, se navýšily oproti minulému období na hodnotu 564 480 tis. Kč. Dlouhodobý finanční majetek dosáhl hodnoty 2 856 579 tis. Kč díky poskytnutým příplatkům mimo ZK stávajícím členům skupiny.

Veškeré transakce mezi účetní jednotkou a většinovými akcionáři nebo mezi účetní jednotkou a členy správních, řídicích a dozorčích orgánů byly uzavřeny za běžných podmínek.

Ostatní významné skutečnosti nastalé v HR2025

K 1.4.2025 byl realizován projekt rozdělení formou odštěpení sloučením rozdělované společnosti Chládek a Tintěra, Pardubice a.s., kdy jednou z nástupnických společností v realizovaném projektu byla enteria a.s., odštěpovaným jménem rozšířila svůj dlouhodobý hmotný majetek o nemovitosti a pozemky.

Ve sledovaném období účetní jednotka založila svou první společnost v zahraničí s názvem HROCHOSTROJ.SK s.r.o., která od 23.1.2026 působí na slovenském trhu. Jedná se o 100% podíl mateřské společnosti enteria a.s..

V prosinci 2025 byla dokončena rozsáhlá rekonstrukce areálu v Hradci Králové.

Ve sledovaném období dále proběhl nákup nemovitosti za účelem rozšíření zázemí dceřiné společnosti Hroší stavby Morava a.s., a to nákupem areálu v průmyslové zóně Holice v Olomouci.

Rovněž účetní jednotka významně rozšířila logistický areál v Semtíně, katastrální území Rosice nad Labem, odkupem navazujících pozemků.

2. Popis významných událostí, které nastaly v období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.

V červnu 2026 společnost uzavřela s významnou bankou úvěrovou smlouvu na refinancování pořízení nemovitostí v areálu v Hradci Králové.

Dále společnost enteria a.s. v červnu získala certifikaci ISO 27001 pro systém řízení bezpečnosti informací ISMS, a to v souvislosti se zajištěním **kybernetické bezpečnosti**.

V srpnu společnost enteria a.s. uzavřela významnou **akviziční transakci**, v rámci, které vstupuje jako majoritní akcionář.

V roce 2026 došlo k eskalaci ozbrojeného konfliktu v oblasti Blízkého východu souvisejícího se situací v Iránu. Přestože tato skutečnost nastala až po rozvahovém dni, vedení společnosti v této souvislosti vyhodnotilo potenciální rizika pro účetní jednotku. K datu sestavení účetní závěrky nebyly identifikovány významné dopady na ocenění a vykazání majetku a závazků k rozvahovému dni ani na předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky. Vedení společnosti situaci nadále sleduje a průběžně vyhodnocuje její možné dopady na budoucí hospodaření.

3. 1. Hmotný a nehmotný majetek

Rozpis hlavních skupin hmotného a nehmotného majetku

	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)		k 31. 3. 2026 (tis. Kč)	
	Pořizovací cena v tis. Kč	Oprávký v tis. Kč	Pořizovací cena v tis. Kč	Oprávký v tis. Kč
013 Software	58 497	46 891	55 696	46 345
014 Ocenitelná práva	417	417	417	417
019 Ostatní DNM	2 381	854	2 481	1 255
021 Budovy a stavby	753 209	185 005	900 397	216 445
022 Hmotný movitý majetek	786 491	254 850	940 223	309 837
031 Pozemky	224 723	0	250 778	0
CELKEM	1 825 718	488 017	2 149 992	574 299

Hlavní přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku (PC)

	k 31.3.2025 (tis. Kč)					k 31.3.2026 (tis. Kč)		
Druh majetku	Stav k 31. 3. 2024	přírůstky	úbytky	Stav k 31. 3. 2025	Změna 1.4. 2025*	přírůstky	úbytky	Stav k 31. 3. 2026
013 Software	58 855	205	563	58 497		467	3 267	55 696
014 Ocenitelná práva	417	0	0	417		0	0	417
019 Ostatní DNM	2 217	314	150	2 381		100	0	2 481
021 Budovy a stavby	653 290	99 919	0	753 209	21 514	128 284	2 610	900 397
022 Hmotný movitý majetek	719 239	67 720	468	786 491		180 760	27 028	940 223
031 Pozemky	149 572	75 294	143	224 723	5	46 313	20 263	250 778
CELKEM	1 583 590	243 452	1 324	1 825 718		355 924	53 168	2 149 991

* projekt rozdělení formou odstěpení sloučením

Majetek pronajatý na základě smluv o finančním leasingu s následnou koupí najaté věci

V HR 2025 nemá společnost enteria a.s. majetek pronajatý na základě smluv o finančním leasingu.

Souhrnná výše majetku, který není uveden v rozvaze společnosti (drobný hmotný a nehmotný majetek vedený pouze v operativní evidenci – odhad ceny)

	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)	k 31. 3. 2026 (tis. Kč)
Drobný dlouhodobý majetek	5 290	8 919

Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví

Účetní jednotka nemá takový majetek.

3. 2. Pohledávky

	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)	k 31. 3. 2026 (tis. Kč)
pohledávky k podnikům ve skupině	419 058	278 665
pohledávky splatné déle než 5 let	17 956	15 956

V položce rozvahy Pohledávky – ovládající osoba jsou uvedeny půjčky vč. příslušenství a nesplacené výnosy z podílů.

Opravné položky v HR 2025 společnost netvořila.

3. 3. Opravné položky

Opravné položky k:	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)			k 31. 3. 2026 (tis. Kč)			
	PS	zvýšení	snížení	PS	zvýšení	snížení	KS
- dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0
- zásobám	0	0	0	0	0	0	0
- pohledávkám	211 291	0	17	211 273	0	105	211 168
CELKEM	211 291	0	17	211 273	0	105	211 168

3. 4. Vlastní kapitál

Přehled o změnách vlastního kapitálu (VK)

	k 31.3.2025 (tis. Kč)				změna 1.4.2025*	k 31.3.2026 (tis. Kč)		
	PS	zvýšení	snížení	KS		zvýšení	snížení	KS
ZK zapsaný v OR	2 656 000	-	-	2 656 000		-	-	2 656 000
Emisní ážio	-	-	-	-		-	-	-
Rezervní fondy	157 081	-	-	157 081			-	157 081
Ostatní fondy ze zisku	281	200	328	153		300	422	31
Rozdíl z přecenění majetku	-1 127 243	199 723	93 634	-1 021 154	-13 250	392 476	38 981	-680 909
Rozdíl z přecenění při přeměnách	-8 874	-	-	-8 874			-	-8 874
Zisk kumulovaný	2 227 623	333 276	63 944	2 496 955	13 250	362 700	32 172	2 840 734
Celkem VK	3 904 868	533 199	157 906	4 280 161	0	755 476	71 575	4 964 063
Zisk/ztráta po zdanění		333 276					362 700	

* projekt rozdělení formou odštěpení sloučením

Pozn.: zisk kumulovaný obsahuje jak nerozdělený zisk minulých let, tak také HV daného období

Rozdělení zisku HV minulých let

	HR 2024 (tis. Kč)	Změna 1.4.2025*	HR 2025 (tis. Kč)
Nerozdělený zisk – počáteční stav	1 978 846	13 250	2 176 929
HV ve schvalovacím řízení	248 776		333 276
z toho použito v roce na:			
dividendy nebo podíly na zisku	63 744		31 872
příděl sociálnímu fondu	200		300
příděl do rezervního fondu	0		0
Nerozdělený zisk	2 163 679		2 478 034

* projekt rozdělení formou odštěpení sloučením

Informace o navrhovaném rozdělení zisku / ztráty

Vykázaný zisk společnosti za hospodářský rok 2025/2026 bude rozdělen v souladu s rozhodnutím valné hromady společnosti, která se bude konat 23.9.2026.

Základní kapitál, počet a druh akcií (podílů) v nominální hodnotě

- beze změn

3.5. Závazky

	k 31.3.2025 tis. Kč	k 31.3.2026 tis. Kč
závazky k podnikům ve skupině	219	10 542
závazky z obch. vztahů splatné déle než 5 let	0	0

Společnost neměla k 31. 3. 2026 splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, závazky veřejného zdravotního pojištění, ani daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů.

Závazky, které nejsou vedeny v účetnictví, popřípadě další odhadnutá rizika, na která nebyla vytvořena v účetnictví rezerva

Společnost enteria a.s. poskytla ručitelské prohlášení za závazky dceřiných společností z titulu uzavřených smluv s bankovními institucemi o poskytnutí závazkových limitů až do celkové výše 1 620 mil. Kč (v předchozím období 1 170 mil. Kč.)

Dále poskytla další ručitelské prohlášení ve formě finanční záruky za dodavatelské závazky dceřiné společnosti ve výši 20 mil. Kč.

Společnost využívá k zajištění úrokové sazby finančních derivátů a k rozvahovému dni vykazuje pohledávku z přecenění ve výši 0,6 mil. Kč.

Úvěry (v tis. Kč)

Druh úvěru	Společnost	Splatnost	Celková výše jistiny	Splaceno	Zbývá uhradit
6/2019 Úvěr na financování a část. refinancování investičních nákladů č. 587/19-120	UniCredit Bank a.s.	09/2027	90 000	72 000	18 000
5/2021 Úvěr na refinancování vlastních zdrojů vynaložených na pořízení DM č. 332/21-120	UniCredit Bank a.s.	12/2027	80 000	66 000	14 000
11/2022 Úvěr na nákup a refinancování nákupu movitých věcí č. 7124257 (čistička MATISA)	ČSOB Leasing a.s.	11/2032	133 618	41 632	92 256
12/2024 Úvěr na nákup movitých věcí (elektromobil) UDT21124/00388	Leasing České spořitelny, a.s.	11/2028	310	97	213

Všechny smlouvy jsou zajištěny zřízením zástavního práva k předmětu financování.

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč)

	k 31. 3. 2025		k 31. 3. 2026	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	0	25 313	0	30 132

3. 6. Zákonné a ostatní rezervy

	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)				k 31. 3. 2026 (tis. Kč)		
Rezerva	PS	tvorba	čerpání	KS	tvorba	čerpání	KS
Na daň z příjmu	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní	54 608	4 380	22 920	36 068	4 220	28 855	24 635
CELKEM	54 608	4 380	22 920	36 068	4 220	28 855	24 635

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka rozpustila rezervu na úroky z prodlení. Dále účetní jednotka vykázala daň z příjmu právnických osob jako závazek.

3. 7. Výnosy z běžné činnosti

Výnosy z prodeje výrobků, zboží a služeb podle hlavní činnosti podniku v členění na tuzemsko a zahraničí

	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)		k 31. 3. 2026 (tis. Kč)	
Druh výnosu	tuzemsko	zahraničí	tuzemsko	zahraničí
Prodej zboží	16 241	0	18 100	0
Prodej výrobků	0	0	0	0
Služby	267 306	0	304 961	0
CELKEM	283 547	0	323 061	0

Ve výkazu zisku a ztráty v položce Čistý obrat za aktuální období vykázala účetní jednotka výnosy z prodeje výrobků a zboží, z poskytování služeb a z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba.

4. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou a tvoří samostatnou přílohu účetní závěrky. Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

Poznámka k Příloze k řádné účetní závěrky: Pokud se jednotlivé v příloze obecně uváděné informace účetní jednotky v účetním období netýkají nebo jsou nevýznamné, je příslušná pasáž přílohy vypuštěna.

Přílohu k účetní závěrce zpracovala: Ing. Ingrid Mužíková



Dne: 14. srpna 2026

Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:



Ing. Martin Kvirenc
předseda představenstva

