

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
Skládování, 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. 2025, 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. 2025

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. 2024		k 31. 3. 2025	
	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 Tyršova 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, 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
PASO Brno a.s., v likvidaci IČO: 46347259 Sídlo: Pardubice, K Vápence 2677, PSČ 530 02	100 000	100	0	0
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 Výpadevská 317/19, 153 00 Radotín	400	100	400	100
Lovosické inženýrské stavby s.r.o., IČO: 49903900 Zelená 2179/13, Předměstí, 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 Pelušková 1407, Praha 9 – Kyje, PSČ 198 00	6 808	32,42	6 808	32,42

Název a sídlo	podíl na ZK v tis. Kč	podíl v %	podíl na ZK v tis. Kč	podíl v %
Enteria Arabian Ltd. For General Contracting At Takhassusi-Al Muhammadiyah Unit 2, 6518, 12362 Riyadh	1 888	70	1 888	70
PEDASTA dopravní stavby, s.r.o., IČO: 01717243 Sídlo: Lovosice, 8. května 19/5, 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

Vlastní kapitál a hospodářský výsledek uvedených společností:

Název	k 31. 3. 2024 (tis. Kč)		k 31. 3. 2025 (tis. Kč)	
	Vlastní kapitál	Účetní HV	Vlastní kapitál	Účetní HV
BERTH a.s.	39 747	1 979	40 810	1 079
KVIS Pardubice a.s.	112 320	19 589	116 714	14 870
Duchcovská svařovna, a.s.	39 499	-1 763	36 636	-2 860
MARHOLD a.s.	242 166	98 598	264 367	77 842
DEPRO REAL, s. r. o.	65 849	30 078	85 619	39 771
Hroší stavby Morava a.s.	148 415	61 910	155 967	38 373
Chládek a Tintěra, Pardubice a.s.	855 861	307 254	775 829	122 578
Obalovna Chvaletice a.s.**	104 525	2 454	112 234	7 709
Devon Avenue a.s. **	33 117	-67	32 982	-82
INSTAV Hlinsko a.s.	86 610	5 173	96 441	13 155
Obalovna Týniště s.r.o. **	66 252	8 112	76 206	9 954
Hrochostroj a.s. (EGACO a.s.)	187 274	22 923	211 845	14 085
ADRŠPACH REAL a.s. **	7 795	-50	7 845	50
SUPPLEX s.r.o.	33 100	16 420	25 481	12 381
PASO Brno a.s., v likvidaci **	3 265	-140	0	0
Toramos, s.r.o.	34 647	6 097	40 022	7 643
Revis – Praha, spol s.r.o.	35 617	4 353	90 460	30 879
Lovosické inženýrské stavby s.r.o.	1 759	0	1 744	0
DEPRO HODINÁŘKA s.r.o.	400	0	19 670	0
DEPRO BARTOŇOVA s.r.o.	100	0	100	0
ADRŠPACH DUAL a.s. **	11 581	-311	11 270	-311
TD invest, a.s.	599 580	8 914	599 788	208
Enteria Arabian Ltd For General Contracting**	-78 700	-2 817	-78 700	-2 817
PEDASTA dopravní stavby, s.r.o.	149 712	22 698	162 748	28 036
DEPRO U KOMÍNA s.r.o.	4 700	0	10 000	0
SARA HRANICE s.r.o.**	9 374	688	10 975	602
KABEL spol. s r. o.	14 184	1 910	21 626	541
Mosty Záboří s.r.o.	0	0	983	-37

** údaje k 31. 12. 2024

U uvedených společností nebyly uzavřeny ovládací smlouvy.

3. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců

	HR 2023	HR 2024
celkem	64,25	66
z toho řídící pracovníci	8	8

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

Druh plnění	HR 2023	HR 2024
Odměny	6 296	5 863
Zálohy, zápůjčky a úvěry	0	0
Jiná plnění	611	564
CELKEM	6 907	6 427

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 insolvenční. 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 osobní auta pořízena k následnému pronájmu v rámci holdingu, která se odepisují následující měsíc od používání.
- 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 612 077 tis. Kč činí v hospodářském roce 2024H výnosy z dividend ve výši 331 703 tis. Kč vč. likvidačního zůstatku likvidované společnosti Paso Brno a.s..

Tržby z prodeje vlastních služeb vzrostly na 267 306 tis. Kč, tržby z prodeje zboží jsou ve výši 16 241 tis. Kč a tržby z prodaného dlouhodobého majetku činí 418 tis. Kč.

Největší podíl na celkových nákladech představují osobní náklady ve výši 101 016 tis. Kč a služby jsou ve výši 50 078 tis. Kč.

Náklady vynaložené na prodané podíly tvoří náklady z pořizovací ceny zlikvidované společnosti Paso Brno a.s.

Významný podíl na celkových aktivech firmy ve výši 4 607 576 tis. Kč činí dlouhodobý majetek ve výši 1 508 461 tis. Kč, který oproti předchozímu období vzrostl o 310 mil., celkové pohledávky se pohybují v obdobné výši jako v předchozím období, tj. ve výši 268 590 tis. Kč, z toho nejvýznamnější část tvoří pohledávky v rámci skupiny. Peněžní prostředky, jakožto nejvýznamnější položka oběžných aktiv poklesly oproti minulému období na hodnotu 337 915 tis. Kč. Dlouhodobý finanční majetek dosáhl hodnoty 2 463 010 tis. Kč díky akviziční činnosti a 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 HR2024

Ve sledovaném období účetní jednotka realizovala akviziční projekt nákupem 100% podílu ve společnosti **KABEL s.r.o.**, která je dodavatelem specializovaných stavebních a elektromontážních prací, zejména trakcí na železniční dopravní infrastrukturu.

Zároveň během účetního období enteria a.s. odkoupila **nemovitost**, která je sídlem uvedené společnosti.

V roce 2024 byla založena společnost **Mosty Záboří s.r.o.**, kde má enteria a.s. 100% podíl a v průběhu účetního období byl připraven projekt rozdělení formou odštěpení rozdělované společnosti Chládek a Tintěra, Pardubice a.s.

Dále byl realizován nákup dvou **významných areálů v Hradci Králové** za účelem dalšího rozvoje dceřiné společnosti HROCHOSTROJ a.s.

V rámci obnovy kolejové mechanizace pořídila enteria a.s. pro zmíněnou společnost **strojní podbíječku Plasser und Theurer**.

Rovněž bylo rozšířeno zázemí pro dceřinou společnost INSTAV Hlinsko a.s., a to nákupem areálu se skladovací halou přímo v lokalitě Hlinska.

Společnost enteria a.s. realizovala příplatek mimo základní kapitál do společnosti **DEPRO HODINÁŘKA s.r.o.** formou nepeněžitého vkladu části závodu – rozpracovaný projekt výstavby bytových domů v Přelouči. Tím mimo jiné poklesla nedokončená výroba.

V účetním období byla dokončena likvidace společnosti **PASO Brno a.s., v likvidaci**, kde enteria a.s. v předchozím účetním období získala 100% podíl a v září 2024 byla společnost vymazána z Obchodního rejstříku.

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

K 1.4.2025 byl realizován **Projekt rozdělení formou odštěpení sloučením**, kdy došlo k přechodu odštěpovaných částí jmění rozdělované společnosti Chládek a Tintěra, Pardubice a.s., na nástupnické společnosti, Mosty Záboří s.r.o. – středisko ocelových konstrukcí, a na enteria a.s. – nemovitosti.

Společnost enteria a.s. v dubnu 2025 rozšířila svůj **areál v KÚ Rosice nad Labem** dokoupením dalších pozemků.

V květnu 2025 účetní jednotka uzavřela **kupní smlouvu s městem Moravská Třebová** na nákup pozemkových parcel v jejím katastrálním území za účelem realizace developerského projektu.

3. 1. Hmotný a nehmotný majetek

Rozpis hlavních skupin hmotného a nehmotného majetku

	k 31. 3. 2024 (tis. Kč)		k 31. 3. 2025 (tis. Kč)	
	Pořizovací cena v tis. Kč	Oprávký v tis. Kč	Pořizovací cena v tis. Kč	Oprávký v tis. Kč
013 Software	58 855	44 520	58 497	46 891
014 Ocenitelná práva	417	417	417	417
019 Ostatní DNM	2 217	629	2 381	854
021 Budovy a stavby	653 290	165 100	753 209	185 005
022 Hmotný movitý majetek	719 239	190 975	786 491	254 850
031 Pozemky	149 572	0	224 723	0
CELKEM	1 583 590	401 641	1 825 718	488 017

Hlavní přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku (PC)

Druh majetku	k 31.3.2024 (tis. Kč)				k 31.3.2025 (tis. Kč)		
	Stav k 31. 3. 2023	přírůstky	úbytky	Stav k 31. 3. 2024	přírůstky	úbytky	Stav k 31. 3. 2025
013 Software	58 941	722	809	58 855	205	563	58 497
014 Ocenitelná práva	417	0	0	417	0	0	417
019 Ostatní DNM	1 070	1 148	0	2 217	314	150	2 381
021 Budovy a stavby	624 306	28 984	0	653 290	99 919	0	753 209
022 Hmotný movitý majetek	447 982	282 448	11 191	719 239	67 720	468	786 491
031 Pozemky	129 107	20 465	0	149 572	75 294	143	224 723
CELKEM	1 261 823	333 767	12 000	1 583 590	243 452	1 324	1 825 718

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

V HR 2024 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. 2024 (tis. Kč)	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)
Drobný dlouhodobý majetek	4 615	5 290

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

Účetní jednotka nemá takový majetek.

3. 2. Pohledávky

	k 31. 3. 2024 (tis. Kč)	k 31. 3. 2025 (tis. Kč)
pohledávky k podnikům ve skupině	421 638	419 058
pohledávky splatné déle než 5 let	39 125	17 956

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

Opravné položky v HR 2024 společnost netvořila.

3. 3. Opravné položky

Opravné položky k:	k 31. 3. 2024 (tis. Kč)			k 31. 3. 2025 (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	0	211 291	0	17	211 194
CELKEM	211 291	0	0	211 291	0	17	211 194

3. 4. Vlastní kapitál

Přehled o změnách vlastního kapitálu (VK)

	k 31.3.2024 (tis. Kč)				k 31.3.2025 (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	381	200	300	281	200	328	153
Rozdíl z přecenění majetku	-1 410 263	333 713	50 693	- 1 127 243	199 723	93 634	-1 021 154
Rozdíl z přecenění při přeměnách	-8 874	-	-	-8 874	-	-	-8 874
Zisk kumulovaný*	2 013 575	248 776	34 728	2 227 623	337 116	63 744	2 500 795
Celkem VK	3 407 900	582 689	85 721	3 904 868	537 039	157 906	4 284 001
Zisk/ztráta po zdanění		248 776			337 116		

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

Rozdělení zisku HV minulých let

	HR 2023 (tis. Kč)	HR 2024 (tis. Kč)
Nerozdělený zisk – počáteční stav	1 826 956	1 978 846
HV ve schvalovacím řízení	186 619	248 776
z toho použito v roce na:		
dividendy nebo podíly na zisku	34 528	63 744
příděl sociálnímu fondu	200	200
příděl do rezervního fondu	0	0
Nerozdělený zisk	1 978 847	2 163 679

Informace o navrhovaném rozdělení zisku / ztráty

Vykázaný zisk společnosti za hospodářský rok 2024/2025 bude rozdělen v souladu s rozhodnutím valné hromady společnosti, která se bude konat 30.9.2025.

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

- beze změn

3.5. Závazky

	k 31.3.2024 tis. Kč	k 31.3.2025 tis. Kč
závazky k podnikům ve skupině	780	219
závazky z obch. vztahů splatné déle než 5 let	0	0

Společnost neměla k 31. 3. 2025 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 1 170 mil Kč.

Dále poskytla další ručitelská prohlášení ve formě finančních záruk za dodavatelské závazky dceřiných společností ve výši 26 mil. Kč.

Společnost využívá k zajištění úrokové sazby finančních derivátů a k rozvahovému dni vykazuje pohledávku z přecenění ve výši 1,2 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	60 000	30 000
5/2021 Úvěr na refinancování vlastních zdrojů vynaložených na pořízení DM č. 332/21-120	UniCredit Bank a.s.	12/2027	80 000	58 000	22 000
11/2022 Úvěr na nákup a refinancování nákupu movitých věcí č. 7124257 (čistička MATISA)	ČSOB Leasing a.s.	11/2032	133 618	28 638	104 980
12/2024 Úvěr na nákup movitých věcí (elektromobil) UDT21124/00388	Leasing České spořitelny, a.s.	11/2025	310	23	287

Všechny smlouvy jsou zajištěny zřízením zástavního práva k předmětu financování.

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč)

	k 31. 3. 2024		k 31. 3. 2025	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	0	18 796	0	25 313

3. 6. Zákonné a ostatní rezervy

Rezerva	PS	k 31. 3. 2024 (tis. Kč)			k 31. 3. 2025 (tis. Kč)		
		tvorba	čerpání	KS	tvorba	čerpání	KS
Na daň z příjmu	6 150	4 167	10 317	0	0	0	0
Ostatní	53 995	4 955	4 342	54 608	4 380	22 920	36 068
CELKEM	60 145	9 122	14 659	54 608	4 380	22 920	36 068

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka vykázala daň z příjmu právnických osob jako závazek. V témže období je položka čerpání ostatních rezerv významně ovlivněna rozpuštěním rezervy k zahraniční bankovní záruce.

3. 7. Výnosy z běžné činnosti

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

Druh výnosu	k 31. 3. 2024 (tis. Kč)		k 31. 3. 2025 (tis. Kč)	
	tuzemsko	zahraničí	tuzemsko	zahraničí
Prodej zboží	8 719	0	16 241	0
Prodej výrobků	0	0	0	0
Služby	238 416	0	267 306	0
CELKEM	530 938	0	283 547	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. Za minulé účetní období je v této položce uvedena hodnota podle předpisů platných pro toto období.

4. Přehled o peněžních tocích

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

Poznámka k Příloze k řádné účetní závěrce: 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: 25. srpna 2025

Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:



Ing. Martin Kvirenc
předseda představenstva