

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019



člen
member of **CSG**
CZECHOSLOVAK GROUP

 **TATRAVAGÓNKA
POPRAD**



DAKO-CZ

BRZDOVÉ
SYSTÉMY

OBSAH

*Výrazně přispíváme
k bezpečnosti na železnici*

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	4
ÚDAJE O ČINNOSTI	6
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI DAKO-CZ, A.S.	8
1 HOSPODÁŘSKÉ VÝSLEDKY A VÝZNAMNÉ PROJEKTY	9
2 ÚDAJE O DŮLEŽITÝCH SKUTEČNOSTECH, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	10
3 AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE	10
4 INVESTIČNÍ AKTIVITY	11
5 OBLAST ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	13
6 OBLAST PRACOVNĚPRÁVNÍCH VZTAHŮ A SOCIÁLNÍ POLITIKY	14
7 PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR	15
8 AKCIE	16
9 POBOČKY V ZAHRANIČÍ	16
10 NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU SPOLEČNOSTI DAKO-CZ, A.S.	17
ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2019 DAKO-CZ, A.S.	18
ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA	28
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA	30

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI



*Výrazně přispíváme
k bezpečnosti na železnici*

Obchodní firma: **DAKO-CZ, a.s.**
Se sídlem: **Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice**
IČO: **465 05 091**
DIČ: **CZ46505091**

Společnost byla založena podle § 172 zákona číslo 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění, zakladatelskou listinou ve formě notářského zápisu a zapsána dne 5. května 1992 do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 668.

Společnost DAKO-CZ má zavedený systém řízení jakosti certifikovaný podle požadavků ISO 9001 od roku 1996. V současné době splňuje požadavky normy ČSN EN ISO 9001:2016.

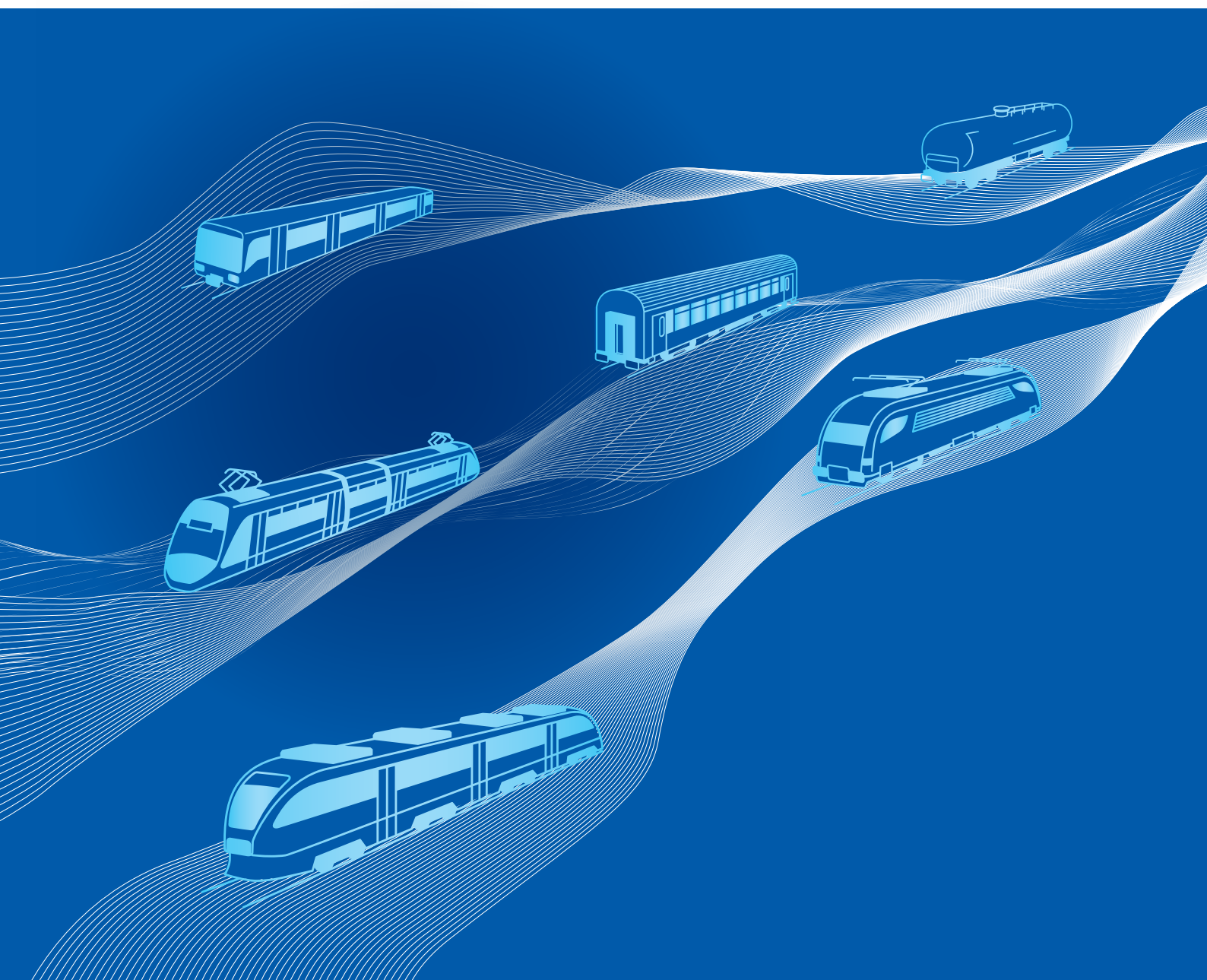
Společnost DAKO-CZ se plně ztotožňuje s filozofií norem IRIS – International Railway Industry Standard pod řízením UNIFE a v roce 2018 byla certifikovaná dle normy ISO/TS 22163:2017 (IRIS Certification™ rev.03) certifikační společností TÜV NORD CERT.

DAKO-CZ je certifikovanou společností i v procesu svařování v rozsahu normy ČSN EN ISO 3834-2 a předpisu ČD V95/5 a vlastní certifikát dle normy DIN EN15085-2.

Výroba brzdových systému a komponentů pro kolejová vozidla v železničním odvětví klade velmi vysoké nároky a společnost DAKO-CZ je dokáže obhájit.

Právní forma: **akciová společnost**

ÚVODNÍ SLOVO



Výrazně přispíváme k bezpečnosti na železnici

Společnost DAKO-CZ, a.s. je předním výrobcem brzdových systémů pro kolejová vozidla s více jak 200letou tradicí. Hlavní činností společnosti je vlastní vývoj, výroba a servis. Pneumatické, elektromechanické a hydraulické brzdové systémy jsou dodávány pro nákladní vozy, lokomotivy, osobní vozy, příměstské jednotky, soupravy metra i tramvaje. Kolejová vozidla a komponenty DAKO je možné vidět v Evropě, Asii i Africe.

Společnost DAKO-CZ vlastní mnoho patentů a užitných vzorů, které vznikají ve vlastních prostorách samostatného oddělení konstrukce a vývoje. Tyto komponenty jsou testovány v moderní zkušební laboratoři ve stejných prostorách.

Ve výrobních prostorách se využívají moderní NC a CNC stroje.

Nejsou vedeny soudní, správní ani rozhodčí řízení zásadně ovlivňující finanční situaci společnosti. Společnost investuje do rozvoje a vývoje brzdových systémů.

Informace o dosažených výsledcích společnosti jsou uvedeny ve zprávě představenstva a v příloze účetní závěrky za rok 2019.

Účetní závěrku roku 2019 ověřila auditorská společnost Deloitte Audit s.r.o.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI DAKO-CZ, A.S.,

O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI
SPOLEČNOSTI
A STAVU JEJÍHO MAJETKU
ZA ÚČETNÍ ROK 2019

VÁŽENÍ AKCIONÁŘI, DÁMY A PÁNOVÉ,

dovolte mi, abych Vás seznámila s nejdůležitějšími výsledky hospodaření společnosti
DAKO-CZ, a.s. v minulém roce a nastínila záměry do budoucna.

*Výrazně přispíváme
k bezpečnosti na železnici*

1 HOSPODÁŘSKÉ VÝSLEDKY A VÝZNAMNÉ PROJEKTY

Hospodářský výsledek za rok 2019 plně navazuje na přijatá opatření, která se zavedla pro stabilitu a rozvoj společnosti. I nadále se rozvíjejí klíčové segmenty v oblasti vývoje, výzkumu, prodeje a výroby.

Rok 2019 byl pro nás zatím nejúspěšnějším rokem. Poprvé ve své historii jsme dosáhli miliardového obratu a to v celkových tržbách 1,144 mld. Kč. Investujeme do rozšíření výrobních prostor, strojového parku a logistiky. Nezapomínáme ale ani na naše zaměstnance a zlepšujeme i jejich pracovní prostředí. Zrekonstruovali jsme školící místnosti a pokračujeme s přestavbami kanceláří. Ve zmiňovaném roce jsme také započali s opravou jídelny a revitalizací ubytovacích prostor pro naše zaměstnance.

HLAVNÍ ÚDAJE	2019 (tis. Kč)	2018 (tis. Kč)	2017 (tis. Kč)	2019/2018 (%)
Hospodářský výsledek před zdaněním	167 253	122 538	65 845	136,49
Hospodářský výsledek po zdanění	135 086	95 407	53 066	141,59
Provozní hospodářský výsledek	159 355	127 421	62 128	125,06
Přidaná hodnota	503 729	441 235	316 625	114,16
Celková aktiva	1 044 955	901 458	819 112	115,92
Dlouhodobá hmotná a nehmotná aktiva	459 967	385 140	348 607	119,43
EBITDA	201 615	149 625	89 910	134,75
ROE	24,68 %	19,38 %	12,73 %	127,36 %

I v tomto roce se realizovaly dodávky pro tradiční světové partnery v oblasti kolejových vozidel, mezi které řadíme společnosti TATRAVAGÓNKA a.s., Siemens AG, Stadler Bussnang AG, Modertrans Poznań SP, Z .O.O., a dodávky na indický trh.

Zároveň se naše vývojové a obchodní aktivity zaměřují i na tzv. zelené řešení, kdy klademe důraz na šetrnost k životnímu prostředí. Brzdové systémy a komponenty, které propagujeme pod názvem GREEN SOLUTION (WE BRAKE GREEN), budou osazeny na tramvajích v polské Poznani. V nastoleném trendu budeme pokračovat jak v nákladní, tak i v osobní dopravě, kde nás čekají pro následující rok nové projekty v oblasti podzemní, ale i nadzemní osobní dopravy.

Rádi bychom také vyzdvihli další významnou událost roku 2019. Touto událostí je přejmenování ulice a přechýlování sídla společnosti na Josefa Daňka 1956. Tímto aktem jsme chtěli vzdát hold vynálezci Josefu Daňkovi, který svými brzdovými systémy přispěl k bezpečnosti na železnici, a právě v roce 1956 byl tento systém mezinárodně schválen.

2 ÚDAJE O DŮLEŽITÝCH SKUTEČNOSTECH, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Následné události po účetní závěrce do vydání výroku auditora a výroční zprávy jsou popsány v účetní závěrce.

Vedení společnosti nejsou známy žádné další významné následné události po rozvahovém dni, které by měly významný dopad na účetní závěrku k datu 31. prosinci 2019 a výroční zprávu za období do 31. prosince 2019.

3 AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

Naše aktivity v oblasti výzkumu a vývoje jsou rozděleny do třech základních částí.

Každá takto definovaná část má své klíčové zákazníky, jsou definované jasné cíle a probíhají u nich velmi důležité kroky pro implementaci do reálného používání.

Již v roce 2018 jsme se zmiňovali o elektromechanické brzdě DAKO Green Solution pro tramvajová vozidla. Následně v roce 2019 probíhaly úpravy návrhů dle specifikace zákazníka. Jednotlivá funkční řešení byla testována jak v naší laboratoři DAKO, tak byla ověřena i v externích certifikovaných zkušebnách s výborným výsledkem.



Josef Daněš

*8. 4. 1920

Výrazně přispíváme k bezpečnosti na železnici



Druhým pilířem našeho vývoje je oblast pneumatických brzdových systémů. Byl dokončen projekt Centrum kompetence drážních vozidel (CKDV), jehož součástí jsou brzdové systémy pro vozy metra a příměstské jednotky. Byla vyvinuta pneumatická brzda MEMU v několika modifikacích pro ovládání jedné či dvou potrubní brzdy, řízení provozní a nouzové brzdy s možností spojení se samočinným rozvaděčem a řízením pouze na mechanické úrovni. Do sériové výroby byla uvedena odlehčená verze kotoučové brzdy DAKO a první jednotky jsou osazeny již na nákladních vozech.

Třetím pilířem jsou pro nás mechatronické systémy. Ty propojují elektromechanické komponenty brzd s inteligentními regulátory a vytvářejí tak velmi sofistikované bezpečnostní zařízení kolejových vozidel. V roce 2019 byl zahájen projekt telemetrie nákladního vozu,

v jehož rámci byla zahájena spolupráce s výzkumnými organizacemi a vysokými školami. Spolupráce probíhala v návrhu a řešení generátoru napětí a proudu dostatečné kapacity pro telemetrický systém nákladního vozu, jenž není vybaven elektrickou instalací.

4 INVESTIČNÍ AKTIVITY

V roce 2019 pokračovala společnost DAKO-CZ, a.s. v investicích do klíčových oblastí vývoje a výroby.

Zásadní investicí bylo zahájení výstavby nové haly montáže včetně sociálního zázemí pro za-

městnance skladu a logistiky. Dokončení nové haly montáže předpokládáme v 1. Q roku 2020. Tato investice spadá do projektu nového řešení výrobní logistiky, který bude pokračovat také v následujících letech.

Došlo k částečné obměně strojového parku se zaměřením na specializovaná pracoviště, jako jsou parafinování výrobků, laserové značení komponent nebo pracoviště svařování. Bylo spuštěno také několik investic do obráběcích center s CNC stroji. Byly dokončeny nové pracovní prostory pro výrobní kontrolu a jakost.

I v roce 2019 pokračovaly investice do nových automatizovaných zkušebních stavů jak pro výrobu, tak pro vývojová pracoviště naší společnosti. Nezanedbatelná byla také investice do obnovy větší části vozového parku společnosti.

V průběhu roku proběhlo hned několik akcí spojených s rekonstrukcí budov a kanceláří. Mezi nejvýznamnější patří rekonstrukce střech výrobních objektů nebo rekonstrukce učeben pro kvalitnější vzdělávání našich zaměstnanců.

I v tomto roce probíhala modernizace informačních podnikových systémů a infrastruktury.



**VÝRAZNĚ PŘÍSPÍVÁME
K BEZPEČNOSTI NA ŽELEZNICI**
www.dako-cz.cz | www.dako-cz.eu

*Výrazně přispíváme
k bezpečnosti na železnici*

5 OBLAST ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Ochrana životního prostředí patří ve společnosti DAKO-CZ, a.s. mezi priority a představuje výraznou součást firemní kultury. V rámci tohoto přístupu jsou realizována vlastní opatření a to v naprostém souladu s rozhodnutím a doporučením příslušných orgánů státní správy.

Na úseku ochrany ovzduší bylo ověřeno plnění emisních limitů stacionárních zdrojů znečišťujících ovzduší. Nainstalovaná technologie plní požadavky nastavené legislativou.

V pravidelných intervalech probíhá externí monitoring pitné, podzemní a odpadní vody.

Zároveň naše společnost dbá i o kontrolu sanace staré ekologické zátěže. Z hlediska platné legislativy splňujeme stanovené limity. Jsme vázáni platnou legislativou, kterou dodržujeme, a v zákonných termínech plníme ohlašovací povinnosti ISPOP.

Během roku 2019 probíhala v oblasti životního prostředí pravidelná školení na manipulaci s chemickými a vysoce toxickými látkami, třídění odpadů a druhotných surovin s cílem uvědomění si vysoké důležitosti této problematiky.



6 OBLAST PRACOVNĚPRÁVNÍCH VZTAHŮ A SOCIÁLNÍ POLITIKY

Společnost DAKO-CZ, a.s. plně respektuje ustanovení zákoníku práce, další navazující legislativy a platné Kolektivní smlouvy akciové společnosti včetně rozšiřování systému benefitů pro zaměstnance.

Společnost i nadále intenzivně rozvíjí lidské zdroje, zlepšuje pracovní prostředí a firemní kulturu. V rámci podpory vytvoření „DAKO týmu“ bylo pro zaměstnance uspořádáno několik společenských akcí. V roce 2019 proběhl průzkum spokojenosti zaměstnanců, který potvrdil pozitivní vnímání veškerých těchto aktivit.

V oblasti náboru a adaptace zaměstnanců se potvrdila správnost nastavení nových procesů z loňského roku. Primárně se zaměřujeme na kariérní růst v rámci společnosti a věnujeme se profesnímu rozvoji našich kmenových zaměstnanců, kterým dáváme přednost při obsazování vyšších pozic před externími uchazeči.

Intenzivní spolupráce se středními i vysokými školami je úspěšná; naši diplomanti získávají ocenění na svých školách a zajímavou práci v naší společnosti.

Díky nastavené strategii personálního marketingu držíme krok s dobou i na sociálních sítích, v oblasti sponzoringu volnočasových aktivit



Výrazně přispíváme k bezpečnosti na železnici



a v rozvoji employer brandingů zaměřeného na vzájemné porozumění a komunikaci.

Trvalým zlepšováním pracovních podmínek se společnost DAKO-CZ, a.s. snaží dosáhnout spokojených zaměstnanců, a tím i spokojených zákazníků.

7 PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR

Dosavadní výsledky ukazují, že jdeme správným směrem. Strategie, kterou jsme si zvolili, přináší pozitivní chápání a stabilizuje naše základy. Ani rokem 2020 nechceme měnit tento směr a opět se zaměřujeme na oblast vývoje a výzkumu se vzájemnou synergií s obchodním úsekem. Chceme přenášet své zkušenosti do oblasti nákladní i osobní dopravy a to i ve spolupráci s technickým zázemím, které si dotváříme jak po stránce personální, tak po stránce investiční. K tomu nám pomáhá zefektivňování vývojových, výrobních, logistických a kontrolních procesů se zvyšováním produktivity a zachovávání provozních výdajů. Společnost DAKO-CZ, a.s. i nadále pokračuje ve svém dlouhodobém trendu být celosvětově rostoucím a úspěšným výrobcem brzdových systémů pro kolejová vozidla.

8 AKCIE

Společnost DAKO-CZ, a.s. má k datu uzávěrky vydáno 187 740 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč. V roce 2019 nedošlo ke změně akcionářské struktury. Akcie jsou veřejně neobchodovatelné.

Společnosti nejsou známy žádné informace o smlouvách mezi akcionáři, které by mohly mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv.

9 POBOČKY V ZAHRANIČÍ

Společnost DAKO-CZ, a.s. rozvíjí své činnosti i v zahraničí. Své obchodní aktivity realizuje prostřednictvím dceřiné společnosti v Čínské lidové republice a podílí se na řízení ve společnosti v Indii.



10 NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU

Výsledek hospodaření za účetní období 2019	135 085 545,60 Kč
Celkem k rozdělení	135 085 545,60 Kč

Vážení akcionáři, dámy a pánové, děkuji Vám za pozornost, kterou jste mi věnovali, a závěrem mi dovoluji, abych poděkovala všem zaměstnancům společnosti DAKO-CZ, a.s. za jejich práci a dosažené výsledky hospodaření společnosti.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2019 | DAKO-CZ, A.S.

SÍDLO FIRMY:
JOSEFA DAŇKA 1956,
538 43 TŘEMOŠNICE
IČ: 465 05 091

Tato zpráva o vztazích mezi níže uvedenými osobami byla vypracována v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

I OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

Představenstvu společnosti DAKO-CZ, a.s. je známo, že v období od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019 byla společnost ovládána následujícími osobami:

CZECHOSLOVAK GROUP a.s., se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO 034 72 302, zapsaná dne 13. října 2014 v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, spisová značka B 20071.

Akcionářem společnosti a ovládající osobou je Czechoslovak Group B.V., 1043GR Amsterdam, Kingsfordweg 151, Nizozemské království.

Konečnou ovládající osobou je p. Michal Strnad, Tyršova 816, Slatiňany 538 21.

TATRAVAGÓNKA a.s., se sídlem Štefánikova 887/53, Poprad 058 01, IČO 316 99 847 zapsána dne 29. listopadu 1994 v obchodním rejstříku vedeném u Okresního soudu v Prešově, spisová značka 191/P.

Akcionáři společnosti a ovládajícími osobami jsou:

Optifin Invest s.r.o., Rusovská cesta 1, Bratislava 851 01, IČ 35 735 457 s podílem na základním kapitálu a na hlasovacích právech ve výši 50,00 %.

BUDAMAR LOGISTIC, a.s., Horárska 12, Bratislava 821 09, IČ 35 736 046 s podílem na základním kapitálu a na hlasovacích právech ve výši 50,00 %.

Konečnou ovládající osobou společnosti Optifin Invest s.r.o. je JUDr. Michal Lazar, Strmý vršek 8173/173, Bratislava-Záhorská Bystrica 841 06 a Ing. Alexej Beljajev, Ľubovnianska 3195/4, Bratislava-Petržalka 851 07.

Konečnou ovládající osobou společnosti BUDAMAR LOGISTIC, a.s. je Kristen Mikkell Volmer Lind, Rotenbodenstrasse 65, 9497 Triesenberg, Liechtenstein.

II OSOBY OVLÁDANÉ OVLÁDANOU OSOBOU

Shenyang Czech Desigh Rail Brake System Co., Ltd se sídlem: ekonomická a rozvojová zóna, číslo ulice 13, 12Jia 3-2, ShenYang, Čínská lidová republika. Podíl 100%.

Společnost se podílí na řízení společného podniku JWL DAKO-CZ (INDIA) LIMITED se sídlem 11, SATYEN DUTTA ROAD KOLKATA West Bengal 700029 IN, výše podílu činí 33 %.

DAKO-CZ RE, a.s., IČO: 087 41 000, se sídlem Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice, zapsaná v OR vedeném k Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 44950. Podíl 100 %.

TRANSELCO CZ s.r.o., IČO: 257 33 117, se sídlem Chrudimská 41, Dolní Bučice, 285 71 Vrdu, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 65291. Výše podílu 100 %.

Vagonka Louny a.s., IČO: 086 48 697, se sídlem Husova 402, 440 01 Louny, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Ústí nad Labem, sp. zn. B 2764. Výše podílu 100 %.

III ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY, ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

DAKO-CZ, a.s. je předním výrobcem pneumatických, elektromechanických a hydraulických brzdových systémů pro kolejová vozidla. Společnost vyrábí a dodává brzdové systémy a komponenty pro nákladní a osobní vozy, příměstské jednotky, lokomotivy, tramvaje a vozy metra.

Ovládání společnosti je vykonáváno prostřednictvím valné hromady, zasedáních představenstva a dozorčí rady společnosti, kdy členy představenstva a dozorčí rady jsou zástupci ovládané i ovládající osoby.

IV PROPOJENÉ OSOBY

Představenstvu společnosti DAKO-CZ, a.s. je známo, že k datu 31. prosince 2019 ovládá společnost CZECHOSLOVAK GROUP a.s., se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8 následující společnosti s výjimkou osob ovládaných panem Michalem Strnadem:

SPOLEČNOSTI OVLÁDANÉ SPOLEČNOSTÍ CZECHOSLOVAK GROUP A.S.

14. OKTOBAR d.o.o Kruševac, IČO: 211 78 772, se sídlem Jasički put br. 2, Kruševac, Srbsko

ARMY SYSTEMS a.s., IČO: 061 35 013, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22517

ARMY TRADE a.s., IČO: 061 23 724, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22516

ARS Europe a.s., IČO: 027 51 402, se sídlem Václavské náměstí 808/66, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 19664

ATLAN GROUP, spol. s r.o., IČO: 35 754 2 22, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 13718/R

ATRAK a.s., IČO: 082 08 638, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24436

AVIA Motors s.r.o., IČO: 274 22 356, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 112025

AVIEN, spol.s.r.o., IČO 475 39 682, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 19027

BlackBird Services a.s., IČO: 275 28 065, se sídlem č.p. 101, 533 32 Čepí, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 2671¹

Car Star Fleet s.r.o., IČO: 051 93 214, se sídlem Českobrodská č.ev. 42, Dolní Počernice, 190 12 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 259624²

Car Star Immo s.r.o., IČO: 043 33 543, se sídlem Českobrodská č.ev. 42, Dolní Počernice, 190 12 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 246051³

Car Star Praha s.r.o., IČO: 051 98 305, se sídlem Českobrodská č.ev. 42, Dolní Počernice, 190 12 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 259625⁴

Ceska letecka servisni d.o.o., OIB: 08991167713, se sídlem Jakova Gotovca 25, HR-10360 Sesvete, Chorvatsko

CLS Polska SP z.o.o., KRS: 0000433767, se sídlem ul. Królowej Marysieńki 50A, 02-954 Varšava

CS SOFT a.s., IČO: 257 81 723, se sídlem K Letišti 6/1019, 160 08 Praha 6, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 15253

CSG a.s., IČO: 078 80 383, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24188⁵

CSG AEROSPACE a.s., IČO: 033 12 208, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 19923

CSG CENTRAL ASIA a.s., IČO: 050 81 335, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21532⁶

CSG DEFENCE a.s., IČO: 073 33 528, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23675

¹ Součást skupiny do 31. 12. 2019

² Součást skupiny od 22. 2. 2019

³ Součást skupiny od 22. 2. 2019

⁴ Součást skupiny od 22. 2. 2019

⁵ Součást skupiny od 8. 2. 2019

⁶ Součást skupiny do 31. 8. 2019

CSG INDUSTRY a.s., IČO: 060 15 689, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22298

CSG Land System CZ a.s., IČO: 085 84 923, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24764 ⁷

CSG RAIL a.s., IČO: 073 33 552, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23677

CSG RDR a.s., IČO: 062 88 898 se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22708

CSG USA, INC., FN: 699 94 86 se sídlem 251 Little Falls Drive, 198 08 Wilmington, New Castle, Delaware, Spojené státy americké

CSGM a.s., IČO: 013 84 694, se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 19596

CZECH DEFENCE SYSTEMS a.s., IČO: 241 47 133, se sídlem náměstí 14. října 1307/2, Smíchov, 150 00 Praha 5, zapsaná v OR u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 17410

CZECHOSLOVAK EXPORT a.s., IČO: 049 86 512, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21489

CZECHOSLOVAK GROUP a.s., IČO: 034 72 302, se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20071

CZECHOSLOVAKIA TRADE s.r.o., IČO: 50 018 175, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10724/R

Česká letecká servisní a.s., IČO: 251 01 137, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 4510

DAKO-CZ RE, a.s., IČO: 087 41 000, se sídlem Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 44950 ⁸

DEFENCE EXPORT a.s., IČO: 051 72 187, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21668

DEFENCE SYSTEMS a.s., IČO: 073 33 544, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23691

DEFENCE TRADE a.s., IČO: 053 32 923, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21782

DPTU SUMBRO TRADE Dooel, IČO: 664 97 26, se sídlem Samokov bb, 6535 Samokov, Makedonski Brod, Makedonie ⁹

EHC service, s.r.o., IČO: 36 507 245, se sídlem Sibirská 2, Prešov 080 01, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Prešov, sp. zn. Sro 16386/P

ELDIS Pardubice, s.r.o., IČO: 150 50 742, se sídlem Dělnická 469, Pardubičky, 533 01 Pardubice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 524

ELTON hodinářská a.s., IČO: 259 31 474, se sídlem Náchodská 2105, 549 01 Nové Město nad Metují, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 2007

ENGINEERING SPV a.s., IČO: 069 26 827, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23253

ESPA REAL s.r.o. v likvidaci, IČO: 259 60 806, se sídlem Průmyslova 393, Pardubice – Černá za Bory, 530 45 Pardubice, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 17594

EUROPEAN AIR SERVICES s.r.o., IČO: 291 31 987, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 202310

⁷ Součást skupiny od 8. 10. 2019

⁸ Součást skupiny od 4. 12. 2019

⁹ Součást skupiny od 24. 10. 2019

EUROPEAN AIR SERVICES SLOVAKIA s. r. o., IČO: 52 014 673, se sídlem Cimborkova 13, Košice – městská část Sever 040 01, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Košice, sp. zn. Sro 44919/V

EXCALIBUR ARMY spol. s r.o., IČO: 645 73 877, se sídlem Praha 10 – Vršovice, Kodaňská 521/57, PSČ 10100, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 41695

EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s., IČO: 292 89 688, se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20148

EXCALIBUR INTERNATIONAL HU Kft., reg. č. 01-09-327774, se sídlem 1011 Budapest, Fő utca 14-18. PALA-HÁZ. lház. 3. em, Maďarsko

EXCALIBUR USA a.s., IČO: 044 07 571, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedené u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20938

FALCON CSG a.s., IČO: 069 26 894, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23254 ¹⁰

FUTURE CS a.s., IČO: 054 88 966, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21933

Havlíčkova 648 a.s., IČO: 086 55 553, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24807 ¹¹

HELI COMPANY s.r.o., IČO: 36 492 124, se sídlem Vranovská 72, Prešov 080 01, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu v Prešově, sp. zn. Sro 14788/P

HTH land a.s., IČO: 061 43 946, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22493

Hyundai Centrum CB s.r.o., IČO: 044 13 687, se sídlem U Staré trati 1733/5, 370 11 České Budějovice 2, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Českých Budějovicích. sp. zn. C 261 08 ¹²

Hyundai Centrum Praha s.r.o., IČO: 291 27 289, se sídlem Českokobrodská č.ev. 42, Dolní Počernice, 190 12 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Praze, sp. zn. C 202215 ¹³

Industry Defence, s.r.o., IČO: 50 926 748, se sídlem Štúrova 925/27, Dubnica nad Váhom 018 41, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34828/R

INTEGRA CAPITAL a.s., IČO: 275 28 103, se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21504

JOB AIR Technic, a.s., IČO: 277 68 872, se sídlem Gen. Fajtla 370, 742 51 Mošnov, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Ostravě, sp. zn. B 3029

KARBOX Holding s.r.o., IČO: 276 01 374, se sídlem Havlíčkova 648, 508 01 Hořice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 23915

KARBOX s.r.o., IČO: 260 02 370, se sídlem Tovární 1553, 535 01 Přelouč, zapsaná v OR vedeném Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 19384

LIAZ TRUCKS a.s., IČO: 067 10 697, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23100

LIKVIDACE ODPADU CZ a.s., IČO: 248 23 473, se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 17019 ¹⁴

LOGRIS a.s., IČO: 018 34 002, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22077 ¹⁵

LOSTR a.s., IČO: 051 97 104, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21657

¹⁰ Součást skupiny do 31. 8. 2019

¹¹ Součást skupiny od 31. 10. 2019

¹² Součást skupiny od 22. 2. 2019

¹³ Součást skupiny od 22. 2. 2019

¹⁴ Součást skupiny do 1. 10. 2019

¹⁵ Součást skupiny do 21. 2. 2019

MADE CS a.s., IČO: 050 57 779, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21533

MERIT SPV a.s., IČO: 069 77 545, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23278

MSM Banská Bystrica, a.s., IČO: 44 739 630, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10742/R

MSM BUSINESS DEVELOPMENT s.r.o., IČO: 52 283 241, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 37975/R¹⁶

MSM e-mobility division j. s. a., IČO: 514 14 945, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sja 3/R

MSM GROUP s.r.o., IČO: 46 553 509, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 31504/R

MSM holding, s.r.o., IČO: 48 006 122, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 31197/R

MSM LAND SYSTEMS s.r.o., IČO: 36 396 711, se sídlem Kasárenská 8, 911 05 Trenčín, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34630/R

MSM Martin, s.r.o., IČO: 36 422 991, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 30764/R

MSM Nováky, a.s., IČO: 35 820 322, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10564/R

MSM TATRA Special Vehicles, s.r.o., IČO: 50 755 749, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34330/R

MSM – OPTICAL, s.r.o., IČO: 52 070 972, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 37466/R

New Space Technologies s.r.o., IČO: 019 54 717, se sídlem Zerzavice 2146, 686 01 Staré Město, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Brně, sp. zn. C 96819¹⁷

NIKA Development a.s., IČO: 275 28 910, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23310

P F Support s.r.o., IČO: 043 90 121, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 242270

PPS VEHICLES, s.r.o., IČO: 36 032 646, se sídlem Tajovského 7, 962 12 Detva, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Banská Bystrica, sp. zn. Sro 5603/S¹⁸

PROGRESS SPV a.s., IČO: 067 10 875, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23102

REAL TRADE PRAHA a.s., IČO: 256 42 740, se sídlem náměstí 14. října 1307/2, Smíchov, 150 00 Praha 5, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 5185

Rosco Bohemia a.s., IČO: 041 82 626, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20739

SBS ZVS, s.r.o., IČO: 36 306 070, se sídlem Štúrova 1, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 11273/R

Shenyang Czech Design Rail Brake System Co., Ltd., se sídlem Ekonomická a rozvojová zóna, číslo ulice 13, 12Jia 3-2, ShenYang, Čínská lidová republika

SHER Technologies a.s., IČO: 275 28 171, se sídlem č.p. 101, 533 32 Čepí, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 2669

¹⁶ Součást skupiny od 16. 3. 2019

¹⁷ Součást skupiny (plně konsolidováno) od 1. 9. 2019

¹⁸ Součást skupiny od 18. 12. 2019

Skyport a.s., IČO: 278 80 176, se sídlem Laglerové 1075/4, 161 00 Praha 6, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 11728 ¹⁹

Skyport Catering s.r.o., IČO: 036 80 835, se sídlem Laglerové 1075/4, Ruzyně, 161 00 Praha 6, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 236200 ²⁰

Slovak Aviation Factory s.r.o., IČO: 50 885 201, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34705/R ²¹

Slovak Training Academy, s.r.o., IČO: 47 055 952, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 30298/R

Space T a.s., IČO: 086 55 600, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24808 ²²

SPV REAL ESTATE a.s., IČO: 068 12 716, se sídlem Opletalova 1015/55, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 2323023 ²³

STA TECHNOLOGY, s.r.o., IČO: 50 479 717, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 33646/R

TATRA a.s., IČO: 051 27 548, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21585

TATRA AVIATION a.s., IČO: 039 99 203, se sídlem Kodaňská 521/57, Vršovice, 101 00 Praha 10, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20535

TATRA DEFENCE VEHICLE a.s., IČO: 241 52 269, se sídlem Kodaňská 521/57, Vršovice, 101 00 Praha 10, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 17463

TATRA MANUFACTURE a.s., IČO: 051 27 394, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21580

TECHPARK Hradubická a.s., IČO: 275 19 546, se sídlem č.p. 101, 533 32 Čepí, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 2620

Tovární 1112 a.s., IČO: 077 54 345, se sídlem Tovární 1112, Chrudim IV, 537 01 Chrudim, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 364624 ²⁴

TRADITION CS a.s., IČO: 060 79 598, se sídlem Na poříčí 1071/17, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22466

TRANSELCO CZ s.r.o., IČO: 257 33 117, se sídlem Chrudimská 41, Dolní Bučice, 285 71 Vrdy, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 6529125 ²⁵

Vagonka Louny a.s., IČO: 086 48 697, se sídlem Husova 402, 440 01 Louny, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Ústí nad Labem, sp. zn. B 276426 ²⁶

VALUE SPV a.s., IČO: 086 55 642, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 2480927 ²⁷

Virte, a. s., IČO: 359 17 491, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10739/R

VÍTKOVICKÁ DOPRAVA a.s., IČO: 259 09 339, se sídlem 1. máje 3302/102a, Moravská Ostrava, 703 00 Ostrava, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Ostravě, sp. zn. B 2595

VMT Trade s.r.o., IČO: 50 927 477, se sídlem Komenského 19, Martin, 036 01, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Žilina, sp. zn. Sro 67978/L

VÝVOJ Martin, a.s., IČO: 36 381 829, se sídlem Komenského 19, 036 01 Martin, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Žilina, sp. zn. Sa 10119/L

¹⁹ Součást skupiny od 20. 9. 2019

²⁰ Součást skupiny od 20. 9. 2019

²¹ Součást skupiny od 10. 1. 2019

²² Součást skupiny od 31. 10. 2019

²³ Součást skupiny od 7. 8. 2019

²⁴ Součást skupiny do 23. 5. 2019

²⁵ Součást skupiny od 6. 8. 2019

²⁶ Součást skupiny od 30. 10. 2019

²⁷ Součást skupiny od 31. 10. 2019

Whare factory s.r.o., IČO: 027 00 042, se sídlem Českobrodská č.ev. 42, Dolní Počernice, 190 12 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 22255528 ²⁸

ZTS METALURG speciál, s.r.o., IČO: 51 087 723, se sídlem Továrenská 56, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 35274/R29 ²⁹

ZTS METALURG, a. s., IČO: 46 933 913, se sídlem Továrenská 56, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10696/R30 ³⁰

ZVS Ammunition, a.s., IČO: 50 704 575, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10719/R

ZVS holding, a.s., IČO: 36 305 600, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10152/R

ZVS IMPEX, akciová spoločnosť, IČO: 36 302 848, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10104/R

ZVS-Armory, s.r.o., IČO: 46 100 466, se sídlem Priemyselná 7, 971 01 Prievidza, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 32061/R

SPOLEČNOSTI, U NICHŽ JE OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU NEJVYŠŠÍ ÚROVNĚ PAN MICHAL STRNAD

ARMY SPV a.s., IČO: 068 61 202, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23219

ASSET SPV a.s., IČO: 069 79 505, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23337

CASERMANIX s.r.o., IČO: 016 18 377, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 209337

Cognus Solutions, s.r.o., IČO: 028 45 474, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 224442

CSG AUTOMOTIVE a.s., IČO: 078 80 316, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24189

DEFENCE SPV a.s., IČO: 068 61 318, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23220

DEVELOP SPV a.s., IČO: 065 94 786, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22989

HELA GROUP s.r.o., IČO: 242 56 382, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 197399

INDUSTRY INNOVATION a.s., IČO: 017 71 892, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 19432

INDUSTRY SPV a.s., IČO: 061 85 878, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22602

INDUSTRYIN a.s., IČO: 055 95 240, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21960

INNOVATION CS a.s., IČO: 018 52 515, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22092

KOVOSVIT MAS Foundry, a.s., IČO: 069 78 347, se sídlem náměstí Tomáše Bati 419, 391 02 Sezimovo Ústí, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Českých Budějovicích, sp. zn. B 2407

KOVOSVIT MAS Machine Tools, a.s., IČO: 073 33 536, se sídlem náměstí Tomáše Bati 419, 391 02 Sezimovo Ústí, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Českých Budějovicích, sp. zn. B 2406

²⁸ Součást skupiny od 22. 2. 2019

²⁹ Součást skupiny do 30. 11. 2019

³⁰ Součást skupiny do 30. 11. 2019

KOVOSVIT MAS Management, a.s., IČO: 073 98 778, se sídlem náměstí Tomáše Bati 419, 391 02 Sezimovo Ústí, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Českých Budějovicích, sp. zn. B 2408

CSG EXPORT a.s., IČO: 062 24 971, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22599

PROJECT SPV a.s., IČO: 061 85 771, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22601

ReDat Recording, a.s., IČO: 056 48 114, se sídlem Pražská 341, Zelené Předměstí, 530 02 Pardubice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 3523

RETIA, a.s., IČO: 252 51 929, se sídlem Pražská 341, Zelené Předměstí, 530 02 Pardubice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 1440

Skyport s.r.o., IČO: 31 373 844, se sídlem Letisko M. R. Štefánika, 820 01 Bratislava, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Bratislava I, sp. zn. Sro 7125/B

SYNERGY CS a.s., IČO: 060 72 585, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22465

TECHNOLOGY CS a.s., IČO: 057 74 888, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22200

TESLA CS a.s., IČO: 068 61 041, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23216

TESLA RADARS a.s., IČO: 068 61 083, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23217

VEHICLE SPV a.s., IČO: 065 94 794, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 2298831³¹

1 VZTAH MEZI DAKO-CZ, A.S. A TATRAVAGÓNKA A.S.

Mezi společnostmi byly uzavřeny tyto smlouvy:

- rámcová smlouva o prodeji výrobků a zboží

Obchodní vztahy byly realizovány za obvyklých podmínek v místě a čase, které by jinak existovaly mezi nezávislými subjekty a společností DAKO-CZ, a.s. nevznikla uzavřením smluv žádná újma.

2 VZTAH MEZI DAKO-CZ, A.S. A CZECHOSLOVAK GROUP A.S.

Mezi společnostmi byla uzavřena následující smlouva:

- smlouva o postoupení pohledávek

Smlouva byla uzavřena za obvyklých podmínek v místě a čase a společností DAKO-CZ, a.s. nevznikla uzavřením smlouvy žádná újma.

Obchodní vztahy byly realizovány za obvyklých podmínek v místě a čase, které by jinak existovaly mezi nezávislými subjekty a společností DAKO-CZ, a.s. nevznikla uzavřením smluv žádná újma.

V PŘEHLED JEDNÁNÍ UČINĚNÝCH V ROCE 2019, KTERÁ BYLA UČINĚNA NA POPUD NEBO V ZÁJMU OVLÁDAJÍCÍ OSOBY NEBO JÍ OVLÁDANÝCH OSOB, POKUD SE TAKOVÉTO JEDNÁNÍ TÝKALO MAJETKU, KTERÝ PŘESAHUJE 10 % VLASTNÍHO KAPITÁLU OVLÁDANÉ OSOBY ZJIŠTĚNÉHO PODLE POSLEDNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přehled úkonů učiněných mezi propojenými osobami v rámci běžného obchodního styku je uveden v Příloze k účetní závěrce za rok končící k 31. prosinci 2019.

VI OSTATNÍ OPATŘENÍ USKUTEČNĚNÁ V ZÁJMU NEBO NA POPUD PROPOJENÝCH OSOB

V průběhu účetního období nebyla ve prospěch propojených osob učiněna žádná opatření v zájmu nebo na popud propojených osob.

VII HODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD PLYNOUCÍCH ZE VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Obecně lze konstatovat, že ze vztahů mezi propojenými osobami plynou zejména výhody. Mezi ně lze především zařadit:

- využívání synergií v rámci skupiny a to především v oblasti nákupu, marketingu - propagace, využití připravených řešení ve více společnostech v rámci skupiny
- poskytování služeb v oblasti managementu, zpracování dat/IT, personalistiky, školení, investic, controllingu a financí

Představenstvu nejsou známy žádné význačné nevýhody ani rizika plynoucí z výše uvedených vztahů.

V Třemošnici dne: 31. března 2020


.....
předsedkyně představenstva


.....
člen představenstva



Deloitte Audit s.r.o.
Churchill I
Italská 2581/67
120 00 Praha 2 – Vinohrady
Česká republika

Tel: +420 246 042 500
Fax: +420 246 042 555
DeloitteCZ@deloitteCE.com
www.deloitte.cz

zapsána Městským soudem
v Praze, oddíl C, vložka 24349
IČO: 49620592
DIČ: CZ49620592

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Pro akcionáře společnosti DAKO-CZ, a.s.

Se sídlem: Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DAKO-CZ, a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti DAKO-CZ, a.s. k 31. prosinci 2019 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky 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.

Naš 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 našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významné (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, jež 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.
- Ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Deloitte označuje jednu či více společností Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL“), globální síť jejích členských firem a jejich spřízněných subjektů. Společnost DTTL (rovněž označovaná jako „Deloitte Global“) a každá z jejích členských firem představuje samostatný a nezávislý právní subjekt. Společnost DTTL služby klientům neobsluhuje. Více informací je uvedeno na adrese www.deloitte.com/about.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

Představenstvo společnosti 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 společnosti povinno 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 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- 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 jejího 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 nepřetržitě trvat. 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně příloh, 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.

V Ostravě dne 30. dubna 2020

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Vratislav Moša
evidenční číslo 2330



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2019 DAKO-CZ, A.S.



PhDr. Dagmar Matúšová
předsedkyně představenstva



Ing. Lukáš Andryšek
člen představenstva

ROZVAHA
v plném rozsahuk datu
31.12.2019
(v tisících Kč)**DAKO-CZ, a.s.**
IČO 46505091Josefa Daňka 1956
538 43 Třemošnice
Česká republika

Ozn. a.	A K T I V A b.	31.12.2019			31.12.2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	1 558 558	513 603	1 044 955	901 458
B.	Stálá aktiva	919 519	459 552	459 967	385 140
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	50 736	36 771	13 965	14 171
B.I.2.	<i>Ocenitelná práva</i>	45 376	36 771	8 605	8 687
B.I.2.1.	Software	35 453	30 302	5 151	4 291
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	9 923	6 469	3 454	4 396
B.I.5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>	5 360		5 360	5 484
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				547
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	5 360		5 360	4 937
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	814 073	421 954	392 119	367 154
B.II.1.	<i>Pozemky a stavby</i>	277 815	110 718	167 097	161 994
B.II.1.1.	Pozemky	2 310		2 310	2 277
B.II.1.2.	Stavby	275 505	110 718	164 787	159 717
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	394 893	240 302	154 591	162 899
B.II.4.	<i>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i>	112 368	70 934	41 434	41 866
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	112 368	70 934	41 434	41 866
B.II.5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	28 997		28 997	395
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	925		925	
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	28 072		28 072	395
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	54 710	827	53 883	3 815
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	54 690	827	53 863	3 795
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	20		20	20
B.III.7.	<i>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</i>				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				

ROZVAHA
v plném rozsahu

k datu
31.12.2019
(v tisících Kč)

DAKO-CZ, a.s.
IČO 46505091

Josefa Daňka 1956
538 43 Třemošnice
Česká republika

Ozn. a.	A K T I V A b.	31.12.2019			31.12.2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.	Oběžná aktiva	626 541	54 051	572 490	502 160
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>287 325</i>	<i>25 566</i>	<i>261 759</i>	<i>226 616</i>
C.I.1.	Materiál	81 892	11 419	70 473	48 550
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	136 046	7 441	128 605	116 622
C.I.3.	<i>Výrobky a zboží</i>	<i>68 787</i>	<i>6 706</i>	<i>62 081</i>	<i>60 695</i>
C.I.3.1.	Výrobky	54 340	4 945	49 395	54 566
C.I.3.2.	Zboží	14 447	1 761	12 686	6 129
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	600		600	749
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<i>280 382</i>	<i>28 485</i>	<i>251 897</i>	<i>246 789</i>
<i>C.II.1.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>1 408</i>		<i>1 408</i>	<i>4 245</i>
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	945		945	4 245
C.II.1.5.	<i>Pohledávky - ostatní</i>	<i>463</i>		<i>463</i>	
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	463		463	
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>278 974</i>	<i>28 485</i>	<i>250 489</i>	<i>242 544</i>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	225 961	27 238	198 723	202 886
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	34 018	1 247	32 771	26 391
C.II.2.4.	<i>Pohledávky - ostatní</i>	<i>18 995</i>		<i>18 995</i>	<i>13 267</i>
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	12 281		12 281	8 795
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	443		443	2 063
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	6 271		6 271	2 409
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<i>58 834</i>		<i>58 834</i>	<i>28 755</i>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	98		98	98
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	58 736		58 736	28 657
D.	Časové rozlišení aktiv	12 498		12 498	14 158
D.1.	Náklady příštích období	12 498		12 498	14 157
D.3.	Příjmy příštích období				1

ROZVAHA
v plném rozsahuk datu
31.12.2019
(v tisících Kč)**DAKO-CZ, a.s.**
IČO 46505091Josefa Daňka 1956
538 43 Třemošnice
Česká republika

Ozn. a.	P A S I V A b.		
		31.12.2019	31.12.2018
	PASIVA CELKEM	1 044 955	901 458
A.	Vlastní kapitál	547 429	492 343
A.I.	Základní kapitál	187 740	187 740
A.I.1.	Základní kapitál	187 740	187 740
A.III.	Fondy ze zisku	35 661	35 661
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	35 661	35 661
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	188 942	173 535
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	188 942	175 079
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		-1 544
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	135 086	95 407
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B.+C.	Cizí zdroje	495 981	407 734
B.	Rezervy	59 185	32 603
B.II.	Rezerva na daň z příjmů	16 029	17 041
B.IV.	Ostatní rezervy	43 156	15 562
C.	Závazky	436 796	375 131
C.I.	Dlouhodobé závazky	51 220	67 294
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	36 226	48 655
C.I.8.	Odložený daňový závazek	14 994	18 199
C.I.9.	Závazky - ostatní		440
C.I.9.3.	Jiné závazky		440
C.II.	Krátkodobé závazky	385 576	307 837
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	209 025	162 136
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	11 282	1 726
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132 595	105 529
C.II.8.	Závazky ostatní	32 674	38 446
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		325
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	12 732	15 968
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	7 907	8 345
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	3 537	4 516
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	8 155	6 984
C.II.8.7.	Jiné závazky	343	2 308
D.	Časové rozlišení pasiv	1 545	1 381
D.1.	Výdaje příštích období	1 518	1 285
D.2.	Výnosy příštích období	27	96

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění

období končící k
31.12.2019
(v tisících Kč)

DAKO-CZ, a.s.
IČO 46505091

Josefa Daňka 1956
538 43 Třemošnice
Česká republika

Ozn. a.	V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y b.	Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	985 795	789 838
II.	Tržby za prodej zboží	158 256	137 215
A.	Výkonová spotřeba	675 470	523 940
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	120 428	105 054
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	361 786	270 682
A.3.	Služby	193 256	148 204
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-20 292	-24 647
C.	Aktivace (-)	-14 856	-13 475
D.	Osobní náklady	290 629	254 082
D.1.	Mzdové náklady	215 487	187 595
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	75 142	66 487
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	70 119	61 924
D.2.2.	Ostatní náklady	5 023	4 563
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	26 338	47 675
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	31 969	24 903
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	29 990	24 903
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	1 979	
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-6 831	4 523
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	1 200	18 249
III.	Ostatní provozní výnosy	39 336	12 744
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 542	235
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	5 363	4 698
III.3.	Jiné provozní výnosy	32 431	7 811
F.	Ostatní provozní náklady	66 743	24 801
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	674	198
F.2.	Prodaný materiál	2 582	2 923
F.3.	Daně a poplatky	1 170	590
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	27 594	7 762
F.5.	Jiné provozní náklady	34 723	13 328
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	159 355	127 421

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění

období končící k
31.12.2018
(v tisících Kč)

DAKO-CZ, a.s.
IČO 46505091

Josefa Daňka 1956
538 43 Třemošnice
Česká republika

Ozn. a.	V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y	Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	2 893	357
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	2 853	348
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	40	9
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	827	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	4 372	2 184
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	4	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	4 368	2 184
VII.	Ostatní finanční výnosy	20 255	12 746
K.	Ostatní finanční náklady	10 051	15 802
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	7 898	-4 883
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	167 253	122 538
L.	Daň z příjmů	32 167	27 131
L.1.	Daň z příjmů splatná	35 372	28 418
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-3 205	-1 287
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	135 086	95 407
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	135 086	95 407
*	Čistý obrát za účetní období	1 206 535	952 900

PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU

k datu
31.12.2019
(v tisících Kč)

DAKO-CZ, a.s.
IČO 46505091

Josefa Daňka 1956
538 43 Třemošnice
Česká republika

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Ostatní rezervní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2017	187 740		35 661		162 013		-21 690	53 066	416 790
Převod výsledku hospodaření za běžný rok					13 066			-13 066	
Vyplacené podíly na zisku							21 690	-40 000	-18 310
Výsledek hospodaření za běžné období						-1 544		95 407	93 863
Stav k 31.12.2018	187 740		35 661		175 079	-1 544		95 407	492 343
Rozdělení výsledku hospodaření					13 863	1 544		-15 407	
Vyplacené podíly na zisku								-80 000	-80 000
Výsledek hospodaření za běžné období								135 086	135 086
Stav k 31.12.2019	187 740		35 661		188 942			135 086	547 429

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH
TOCÍCH (CASH FLOW)**

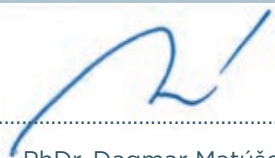
období končící k
31.12.2019
(v tisících Kč)

DAKO-CZ, a.s.
IČO 46505091

Josefa Daňka 1956
538 43 Třemošnice
Česká republika

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	28 755	16 588
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	167 253	122 538
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	29 035	65 628
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	29 990	24 903
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	6 901	30 534
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-868	-37
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	1 479	1 827
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	-8 467	8 401
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	196 288	188 166
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	31 175	-50 010
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	12 769	-30 438
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	45 925	-4 642
A.2.3.	Změna stavu zásob	-27 519	-14 930
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	227 463	138 156
A.3.	Vyplacené úroky	-4 371	-2 183
A.4.	Přijaté úroky	2 893	111
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-32 844	-7 752
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	193 141	128 332
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-102 895	-50 488
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 542	235
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-12 189	-20 000
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-113 542	-70 253
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	30 480	-27 602
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-80 000	-18 310
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-80 000	-18 310
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-49 520	-45 912
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	30 079	12 167
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	58 834	28 755

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2019 DAKO-CZ, A.S.



PhDr. Dagmar Matúšová
předsedkyně představenstva



Ing. Lukáš Andryšek
člen představenstva

OBSAH PŘÍLOHY

OBEČNÉ ÚDAJE

1	Popis účetní jednotky	40
2	Předmět podnikání	40
3	Osoby, které se podílejí více než 20 % na základním kapitálu	40
4	Změna v obchodním rejstříku	41
5	Orgány společnosti k rozvahovému dni	41
6	Organizační struktura jednotky	41
7	Podíly v dceřiných společnostech	42
8	Zaměstnanci společnosti, osobní náklady	42
9	Poskytnutá peněžitá či jiná plnění	42

POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBEČNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ

1	Způsob ocenění majetku a zásob	43
1.1	Ocenění a způsob účtování zásob	43
1.2	Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	43
1.3	Ocenění cenných papírů a majetkových podílů	43
2	Opravné položky	44
3	Přepočet údajů v cizích měnách	44
4	Finanční deriváty	44
5	Rezervy	44
6	Náklady na vývoj	45
7	Najatý majetek	45
8	Výnosy a náklady	45
9	Daň z příjmů	45
10	Závazky	45
11	Použití odhadů	45

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1	Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace	46
1.1	Závazky k úvěrovým institucím	46
1.2	Přijaté dotace	46
2	Doplňující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku	47
2.1	Dlouhodobý hmotný majetek	47
2.2	Dlouhodobý nehmotný majetek	48
2.3	Dlouhodobý hmotný majetek pořízení formou finančního pronájmu	49
2.4	Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze	49
2.5	Hmotný majetek zatížen zástavním právem	49
2.6	Dlouhodobý finanční majetek	50
2.7	Opravné položky	50
2.8	Deriváty	50
3	Vlastní kapitál	51
3.1	Rozdělení zisku minulého účetního období	51
3.2	Základní kapitál	51
4	Pohledávky a závazky	51
4.1	Pohledávky po lhůtě splatnosti	51
4.2	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	51
4.3	Závazky po lhůtě splatnosti	51
4.4	Závazky nevykazované v rozvaze z titulu záruk přijatých za jiný podnik	52
4.5	Významné transakce se spřízněnými stranami	52
4.6	Daňové pohledávky	52
4.7	Náklady příštích období	52
4.8	Závazky vyplývající ze sociálního a zdravotního pojištění	53
4.9	Daň z příjmů	53
5	Tvorba a čerpání rezerv	54
6	Výnosy podniku rozvržené podle hlavních činností podniku	54
7	Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj	54
8	Náklady na audit	55
9	Jiné provozní náklady	55
10	Výdaje příštích období	55
11	Přehled o peněžních tocích	55
12	Významné události po datu účetní závěrky	55

OBEČNÉ ÚDAJE

Částky jsou uvedeny v tis. Kč, není-li uvedeno jinak.

Rozvahový den: 31. prosince 2019

Okamžik sestavení účetní závěrky: 30. dubna 2020

1 POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY (DÁLE JEN „SPOLEČNOST“)

Název: DAKO-CZ, a.s.
IČO: 465 05 091
Sídlo: Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice
Právní forma: akciová společnost
Den vzniku: 5. května 1992 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Hradci Králové pod spisovou značkou 668, oddíl B

2 PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ:

- Obráběčství
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Provozování drážní dopravy na železniční dráze - vlečce „Vlečka DAKO, a.s.“
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Zámečnictví, nástrojařství
- Klempířství a oprava karoserií
- Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- Kovářství, podkovářství
- Truhlářství, podlahářství
- Vývoj, výroba, opravy, úpravy, přeprava, nákup, prodej, půjčování, uschovávání, znehodnocování a ničení zbraní
- Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

3 OSOBY, KTERÉ SE PODÍLEJÍ VÍCE NEŽ 20% NA ZÁKLADNÍM KAPITÁLU

CZECHOSLOVAK GROUP a.s., Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8. Jediný akcionář této společnosti je Czechoslovak Group B.V., 1043GR Amsterdam, Kingsfordweg 151, Nizozemské království. Výše podílu 51 %.

TATRAVAGÓNKA a.s., Štefánikova 887/53, 058 01 Poprad. Akcionáři této společnosti jsou Optifin Invest s.r.o., Rusovská cesta 1, Bratislava 851 01, a BUDAMAR LOGISTIC, a.s., Horárska 12, Bratislava 821 09. Výše podílu 49 %.

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje CZECHOSLOVAK GROUP a.s. se sídlem v ulici Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

4 ZMĚNA V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

PŘEDSTAVENSTVO:

ze dne 16. listopadu 2019	Výmaz:	- člen představenstva: Thomas Feser - den zániku členství: 12. prosince 2019
	Zápis:	- člen představenstva: Bc. Jaromír Štverák - den vzniku členství: 12. prosince 2019

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ:

ze dne 4. září 2019	Zápis:	- Klempířství a oprava karoserií - Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů - Kovářství, podkovářství - Truhlářství, podlahářství - Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plynů - Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
ze dne 17. prosince 2019	Zápis:	- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

OBCHODNÍ FIRMA:

ze dne 22. května 2019	Změna ulice:	- Josefa Daňka 1956
------------------------	--------------	---------------------

5 ČLENOVÉ STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ K ROZVAHOVÉMU DNI

STATUTÁRNÍ ORGÁN – PŘEDSTAVENSTVO:

Předseda představenstva:	Dagmar Matúšová
Člen představenstva:	Ing. Juraj Hudáč Ing. Lukáš Andryšek Ing. Alexej Beljajev Bc. Jaromír Štverák

DOZORČÍ RADA:

Předseda dozorčí rady:	Michal Strnad
Člen dozorčí rady:	Mgr. Miloš Čičmanec

6 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA ÚČETNÍ JEDNOTKY

Akciová společnost má jednu organizační jednotku. V čele stojí generální ředitel, jemuž jsou podřízeni odborní ředitelé – vedoucí úseků (obchodní, ekonomický, technický, nákupu, výroby, personální a jakosti). Jednotlivé úseky se dále člení na odbory nebo provozy, které se člení na oddělení.

7 PODÍLY V DCEŘINÝCH SPOLEČNOSTECH

Obchodní firma	Sídlo	Podíl
Shenyang Czech Design Rail Brake System Co., Ltd	ekonomická a rozvojová zóna, číslo ulice 13, 12Jia 3-2, ShenYang, Čínská lidová republika	100%
JWL DAKO-CZ (INDIA) LIMITED	11, SATYEN DUTTA ROAD KOLKATA West Bengal 700029 IN	33%
DAKO-CZ RE, s.r.o.	Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice	100%
TRANSELCO CZ s.r.o.	Chrudimská 41, Dolní Bučice, 285 71 Vrdy	100%
Vagonka Louny a.s.	Husova 402, 440 01 Louny	100%

8 ZAMĚSTNANCI SPOLEČNOSTI, OSOBNÍ NÁKLADY

	2019	2018
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	483	466
■ z toho řídicích pracovníků	5	5
Celková výše osobních nákladů	290 629	254 082
■ z toho: mzdové náklady	215 487	187 595
sociální a zdravotní zabezpečení	70 119	61 924
sociální náklady	5 023	4 563
Čerpání osobních nákladů na řídicí pracovníky	13 536	13 947
■ z toho: mzdové náklady	10 584	10 653
sociální a zdravotní zabezpečení	2 952	3 294
Odměny členům orgánů:	12 228	12 756
■ z toho: statutárních	12 228	12 747
dozorčích	-	9

9 POSKYTNUTÁ PENĚŽITÁ ČI JINÁ PLNĚNÍ

Společnost neposkytla žádné půjčky, úvěry a ostatní plnění v peněžité nebo naturální formě členům statutárních, řídicích a dozorčích orgánů.

V roce 2019 a 2018 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2019 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, (dále jen vyhláška). Srovnávací údaje za rok 2018 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2019.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

1 ZPŮSOB OCENĚNÍ MAJETKU A ZÁSOB

1.1 OCENĚNÍ A ZPŮSOB ÚČTOVÁNÍ ZÁSOB

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce a proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti. Úbytek nedokončené výroby a hotových výrobků je oceňován váženým aritmetickým průměrem.

Zboží je oceňováno v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do skladu. Úbytek zboží je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

1.2 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku a 60 tis. Kč u nehmotného majetku.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a případné opravné položky. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je při pořízení evidován jako zásoba a do nákladů je účtován při výdeji do spotřeby.

Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností je oceňován vlastními náklady, které zahrnují: jednicový materiál, kooperaci, jednicové mzdy a výrobní režii.

Dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností společnost nemá.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Reprodukční pořizovací cenou jsou oceňovány přebytky hmotného majetku (popř. dary) a tato cena je stanovena na úrovni tržní ceny k datu zařazení.

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku sestavila účetní jednotka v interní směrnici v souladu s § 28 zákona o účetnictví a § 56 vyhlášky a vycházela z předpokládané doby jeho používání. Účetní a daňové odpisy se nerovnájí. Doby odpisování majetku se pravidelně kontrolují v rámci inventarizace a případně se upravují. Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“. V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku.

Majetek	Metoda odpisování	Doba odpisování
Budovy a stavby	Lineární	12–45 let
Stroje a technická zařízení	Lineární	4–22 let
Automobily	Lineární	5–8 let
Software	Lineární	4 roky
Ocenitelná práva	Lineární	6 let
Soubory movitých věcí	Lineární	12 let
Jiná zařízení včetně speciálních nástrojů	Lineární	5–10 let

1.3 OCENĚNÍ CENNÝCH PAPÍRŮ A MAJETKOVÝCH PODÍLŮ

Cenné papíry a majetkové podíly vykazované jako dlouhodobý finanční majetek jsou v účetní evidenci oceněny v pořizovací ceně.

2 OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravná položka k majetku - společnost tvoří na základě porovnání zůstatkové hodnoty majetku s jejich zpětně získatelnou hodnotou.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné“.

Opravná položka k zásobám – na základě posouzení obrátky zásob a možnosti dalšího zpracování nebo prodeje v rámci inventarizace za rok 2019.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot zásob“.

Opravná položka k pohledávkám za dlužníky v konkursním a vyrovnávacím řízení byla vytvořena ve výši 100 % jejich nominální hodnoty.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot pohledávek“.

Od 1. ledna 2013 jsou opravné položky k pohledávkám stanoveny individuálně na základě řádné inventarizace majetku a závazků a jsou uplatněny podle platných zákonů.

3 PŘEPOČET ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používala společnost v průběhu účetního období u účetních dokladů aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

Přepočet závazků a pohledávek v cizích měnách k 31. prosinci 2019 byl proveden platnými kurzy devizového trhu k 31. prosinci 2019 vyhlášenými Českou národní bankou.

4 FINANČNÍ DERIVÁTY

Deriváty jsou vykázány v rozvaze v reálné hodnotě. Kladné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v aktivech v položce „Jiné pohledávky“. Záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v závazcích v položce „Jiné závazky“. Reálná hodnota finančních derivátů se stanovuje jako současná hodnota očekávaných peněžních toků plynoucích z těchto transakcí.

Společnost nedisponuje dokumentací zajišťovacího účetnictví. Zisky a ztráty ze změny reálných hodnot jsou zachyceny ve výkazu zisku a ztráty v položkách „Ostatní finanční výnosy“, resp. „Ostatní finanční náklady“. Na základě splatnosti jsou otevřené deriváty klasifikovány jako krátkodobé a dlouhodobé a jsou vykázány v rozvaze jako součást jiných pohledávek a jiných závazků.

Ocenění je k rozvahovému dni provedeno v reálné hodnotě (fair value) na základě oceňovacího modelu smluvní banky.

5 REZERVY

Rezerva na nevyčerpanou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezerva na mimořádné odměny je tvořena v souladu s kolektivní smlouvou, s použitím průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.

Rezerva na záruční opravy je tvořena na základě analýzy nákladů historicky vynaložených na záruční opravy, předpokládaných nákladů na opravy a s přihlédnutím ke skladbě poskytnutých a uplatněných záruk.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a za-

účtuje zjištěnou daňovou povinnost. V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát – daňové pohledávky.

6 NÁKLADY NA VÝVOJ

Náklady na vývoj jsou účtovány do období, ve kterém byly vynaloženy.

7 NAJATÝ MAJETEK

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

8 VÝNOSY A NÁKLADY

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně a časově souvisejí.

Bonusy zákazníkům za prodané výrobky a zboží jsou vykázány v období, v němž je účtován výnos z tohoto prodeje. Ve výkazu zisku a ztráty jsou bonusy vykázány jako snížení výnosů z prodeje výrobků a zboží.

9 DAŇ Z PŘÍJMŮ

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny. O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

10 ZÁVAZKY

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

11 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.

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1 POLOŽKY VÝZNAMNÉ PRO HODNOCENÍ MAJETKOVÉ A FINANČNÍ SITUACE

1.1 ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

2019						
		Splatnost	Úrok. sazba	Zůstatek 31. 12. 2019	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let
Dlouhodobý úvěr v Kč	- Banka 1	31. 12. 2020	1M PRIBOR + 1,05% p.a.	9 000	9 000	-
Dlouhodobý úvěr v EUR	- Banka 1	31. 12. 2020	1M EURIBOR + 1,40% p.a.	17 533	17 533	-
Dlouhodobý úvěr v EUR	- Banka 1	29. 12. 2023	1M EURIBOR + 1,30% p.a.	32 909	8 227	24 682
Dlouhodobý úvěr v EUR	- Banka 1	30. 5. 2025	1M EURIBOR + 1,30% p.a.	13 068	1 524	11 544
Krátkodobý úvěr v Kč	- Banka 2	28. 6. 2020	1M PRIBOR + 0,5 % p.a.	121 921	121 921	-
Krátkodobý úvěr v EUR	- Banka 1	9. 7. 2020	1M EURIBOR + 0,85% p.a.	50 820	50 820	-
Celkem				245 251	209 025	36 226

2018						
		Splatnost	Úrok. sazba	Zůstatek 31. 12. 2018	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let
Dlouhodobý úvěr v Kč	- Banka 1	31. 12. 2020	1M PRIBOR + 1,05% p.a.	18 000	9 000	9 000
Dlouhodobý úvěr v EUR	- Banka 1	31. 12. 2020	1M EURIBOR + 1,40% p.a.	35 500	17 750	17 750
Dlouhodobý úvěr v EUR	- Banka 1	29. 12. 2023	1M EURIBOR + 1,30% p.a.	26 468	4 563	21 905
Krátkodobý úvěr v EUR	- Banka 2	28. 6. 2019	1M EURIBOR + 0,50% p.a.	130 823	130 823	-
Celkem				210 791	162 136	48 655

V roce 2015 poskytla Banka 1. společnosti účelový dlouhodobý úvěr do výše úvěrového limitu 150 000 tis. Kč na financování a refinancování závazků vůči společníkům. Úvěr může být čerpán v měnách Kč a EUR. Tento úvěr je zajištěn zástavním právem na základě smlouvy o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 0688/15/20539 a zástavním právem na základě smlouvy o zřízení zástavního práva k pohledávkám č. 0689/15/20539 s účastí Factoringu Banky 1. V roce 2018 poskytla Banka 1 společnosti účelový dlouhodobý úvěr do výše úvěrového limitu 40 000 tis. Kč na financování a refinancování investičních nákladů. Úvěr může být čerpán v měnách Kč a EUR. V roce 2019 poskytla Banka 1 společnosti účelový dlouhodobý úvěr do výše úvěrového limitu 1 600 000 EUR na financování a refinancování investic. Dále společnosti poskytla krátkodobý úvěr do výše úvěrového limitu 2 000 000 EUR na financování pohledávek z obchodního styku a zásob. Úvěry jsou zajištěny zástavním právem k nemovitostem a k vybraným pohledávkám.

Banka 2, pobočka Praha, v roce 2015 poskytla společnosti kontokorentní úvěr do výše úvěrového limitu 190 000 tis. Kč, který může být čerpán v měnách Kč a EUR. Tento úvěr je zajištěn dle zástavní smlouvy notářským zápisem č. 225/2015 – předmětem zástavy jsou pohledávky, vybrané zásoby a movité věci (vybrané strojní zařízení) a blanko směnkou. V roce 2019 byla dodatkem ke smlouvě prodloužena splatnost kontokorentního úvěru do 30. června 2020.

1.2 PŘIJATÉ DOTACE

Během účetního období byla poskytnuta jako spolu příjemci účelová podpora od Technologické agentury České republiky ve výši 1 070 tis. Kč (příjemcem této účelové podpory je Západočeská univerzita v Plzni). Společnosti byla v roce 2018 a 2019 schválena žádost o příspěvek v rámci projektu Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců II. Celková výše příspěvku za rok 2019 je ve výši 101 tis. Kč.

2 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE O DLOUHODOBÉM HMOTNÉM A NEHMOTNÉM MAJETKU

2.1 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Skupina majetku	Pořizovací cena			
	Zůstatek k 1. 1. 2019	Přírůstky/přeúčtování	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2019
Pozemky	2 277	33	-	2 310
Stavby	265 690	9 815	-	275 505
Stroje, přístroje, zařízení	376 432	7 942	28 693	355 681
Dopravní prostředky	26 042	3 894	2 385	27 551
Inventář	11 976	-	315	11 661
Ostatní DHM	107 840	5 207	679	112 368
Nedokončený DHM	395	27 677	-	28 072
Poskytnuté zálohy na DHM	-	925	-	925
Celkem	790 652	55 493	32 072	814 073

Skupina majetku	Oprávký				Zůstatková hodnota	
	Zůstatek k 1. 1. 2019	Odpisy/přebytky	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2019	k 1. 1. 2019	k 31. 12. 2019
Pozemky	-	-	-	-	2 277	2 310
Stavby	105 973	4 745	-	110 718	159 717	164 787
Stroje, přístroje, zařízení	224 956	16 817	27 594	214 179	151 476	141 502
Dopravní prostředky	14 619	1 540	1 697	14 462	11 423	13 089
Inventář	11 976	-	315	11 661	-	-
Ostatní DHM	65 974	5 407	447	70 934	41 866	41 434
Nedokončený DHM	-	-	-	-	395	28 072
Poskytnuté zálohy na DHM	-	-	-	-	-	925
Celkem	423 498	28 509	30 053	421 954	367 154	392 119

Skupina majetku	Pořizovací cena			
	Zůstatek k 1. 1. 2018	Přírůstky/přeúčtování	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2018
Pozemky	2 277	-	-	2 277
Stavby	258 002	7 822	134	265 690
Stroje, přístroje, zařízení	330 452	46 033	53	376 432
Dopravní prostředky	24 222	3 160	1 340	26 042
Inventář	12 061	-	85	11 976
Ostatní DHM	102 012	6 130	302	107 840
Nedokončený DHM	2 372	-	1 977	395
Poskytnuté zálohy na DHM	326	-	326	-
Celkem	731 724	63 145	4 217	790 652

Skupina majetku	Oprávk				Zůstatková hodnota	
	Zůstatek k 1. 1. 2018	Odpisy/přebytky	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2018	k 1. 1. 2018	k 31. 12. 2018
Pozemky	-	-	-	-	2 277	2 277
Stavby	100 925	5 143	95	105 973	157 077	159 717
Stroje, přístroje, zařízení	211 195	13 814	53	224 956	119 257	151 476
Dopravní prostředky	14 466	1 295	1 142	14 619	9 756	11 423
Inventář	12 061	-	85	11 976	-	-
Ostatní DHM	63 694	2 543	263	65 974	38 318	41 866
Nedokončený DHM	-	-	-	-	2 372	395
Poskytnuté zálohy na DHM	-	-	-	-	326	-
Celkem	402 341	22 795	1 638	423 498	329 383	367 154

Nejvýznamnějšími přírůstky hmotného majetku v roce 2019 bylo technické zhodnocení staveb a zařízení ve výši 10 850 tis. Kč (v roce 2018 ve výši 7 527 tis. Kč).

2.2 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Skupina majetku	Pořizovací cena			
	Zůstatek k 1. 1. 2019	Přírůstky/přeúčtování	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2019
Software	33 011	2 442	-	35 453
Ocenitelná práva	9 923	-	-	9 923
Nedokončený DNHM	4 937	423	-	5 360
Poskytnuté zálohy na DNHM	547	- 547	-	-
Celkem	48 418	2 318	-	50 736

Skupina majetku	Oprávk				Zůstatková hodnota	
	Zůstatek k 1. 1. 2019	Odpisy/přebytky	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2019	k 1. 1. 2019	k 31. 12. 2019
Software	28 720	1 582	-	30 302	4 291	5 151
Ocenitelná práva	5 527	942	-	6 469	4 396	3 454
Nedokončený DNHM	-	-	-	-	4 937	5 360
Poskytnuté zálohy na DNHM	-	-	-	-	547	-
Celkem	34 247	2 524	-	36 771	14 171	13 965

Skupina majetku	Pořizovací cena			
	Zůstatek k 1. 1. 2018	Přírůstky/přeúčtování	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2018
Software	29 422	3 589	-	33 011
Ocenitelná práva	9 181	742	-	9 923
Nedokončený DNHM	4 686	251	-	4 937
Poskytnuté zálohy na DNHM	547	-	-	547
Celkem	43 836	4 582	-	48 418

Skupina majetku	Oprávk			Zůstatková hodnota	
	Zůstatek k 1. 1. 2018	Odpisy/přebytky	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2018	
Software	27 630	1 090	-	28 720	
Ocenitelná práva	4 588	939	-	5 527	
Nedokončený DNHM	-	-	-	-	
Poskytnuté zálohy na DNHM	-	-	-	-	
Celkem	32 218	2 029	-	34 247	

2.3 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK POŘÍZENÝ FORMOU FINANČNÍHO PRONÁJMU

Společnost je smluvně zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing osobního automobilu následovně:

2019	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 2019	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v následujících letech
Osobní automobil	1 807	636	402	769	-

2018	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 2018	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v následujících letech
Osobní automobil	1 807	234	402	1171	-

2.4 SOUHRNNÁ VÝŠE MAJETKU NEUVEDENÁ V ROZVAZE

Název majetku	Pořizovací cena	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Drobný majetek - inventář	19 670	18 803
Drobný nehmotný majetek	890	767
Drobný majetek - náradí	105 080	101 241
Celkem	125 640	120 811

2.5 HMOTNÝ MAJETEK ZATÍŽEN ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Předmětem zástavy jsou pozemky včetně staveb, pokud jsou součástí pozemku, zapsané na LV č. 985, katastrální území Třemošnice nad Doubravou, Třemošnice. Zástavní právo je zřízeno k zajištění pohledávek ze smluv o úvěru poskytnutém Československou obchodní bankou, a. s.

Dále jsou předmětem zástavy movité věci - vybrané strojní zařízení, jehož zůstatková hodnota k 31. prosinci 2019 činila 55 650 tis. Kč (k 31. prosinci 2018 činila 62 789 tis. Kč). Zástavní právo je zřízeno k zajištění pohledávek ze smlouvy o kontokorentním úvěru poskytnutém COMMERZBANK Aktiengesellschaft, pobočka Praha.

2.6 DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba

Obchodní firma	Pořizovací cena	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Shenyang Czech Design Rail Brake System Co., Ltd	3 557	3 602
JWL DAKO-CZ (INDIA) LIMITED	191	193
DAKO-CZ RE, s.r.o.	254	-
TRANSELCO CZ s.r.o.	48 661	-
Vagonka Louny a.s.	2 027	-

2.7 OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky k:	Zůstatek k 1. 1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
jinému dlouhodobému hmotnému majetku	-	-	1 979	-	-	-	1 979	-
dlouhodobému finančnímu majetku	-	-	827	-	-	-	827	-
zásobám	32 397	27 874	3 927	15 852	10 758	11 329	25 566	32 397
pohledávkám – daňově uznatelné	6 248	6 246	-	2	5	-	6 243	6 248
pohledávkám - ostatní	21 037	2 790	2 245	19 628	1 040	1 381	22 242	21 037

2.8 DERIVÁTY

Za účelem omezení měnového rizika byly v roce 2018 a 2019 uzavřeny derivátové nástroje vztahující se k budoucím peněžním tokům. K rozvahovému dni měla společnost otevřeny následující deriváty:

K 31. 12. 2019				
Termínovaný obchod	Měna	Nominální hodnota	Reálná hodnota v CZK	Reálná hodnota v EUR
Úrokový swap	EUR	282 644,00	-24 932,29	-981,20
Forwardy	EUR	22 310 000,00	6 642 181,00	261 400,28
Celkem	EUR	22 592 644,00	6 617 248,71	260 419,08

K 31. 12. 2018				
Termínovaný obchod	Měna	Nominální hodnota	Reálná hodnota v CZK	Reálná hodnota v EUR
Úrokový swap	EUR	1 130 780,00	-323 553,81	-12 577,41
Forwardy	EUR	28 130 000,00	-908 468,00	-35 314,60
Celkem	EUR	29 260 780,00	-1 232 021,81	-47 892,01

Zisk z přecenění úrokového swapu ve výši 299 tis. Kč (v roce 2018 – 594 tis. Kč) je vykázán ve výkazu zisku a ztráty. U úrokového swapu pominuly důvody pro uplatnění zajišťovacího účetnictví z důvodu splacení dlouhodobého úvěru. Datum ukončení úrokového swapu je 20. dubna 2020.

Zisk z přecenění forwardů ve výši 8 725 tis. Kč (2018 – 1 507 tis. Kč) a ztráta z přecenění ve výši – 1174 tis. Kč (rok 2018 – 8 242 tis. Kč) jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty.

3 VLASTNÍ KAPITÁL

3.1 ROZDĚLENÍ ZISKU MINULÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ

Na základě zápisu z valné hromady ze dne 28. května 2019 byl zisk roku 2018 včetně jiného výsledku hospodaření ve výši 93 863 tis. Kč rozdělen následovně:

- 80 000 tis. Kč – výplata dividend
- 13 863 tis. Kč – převod do nerozděleného zisku

O rozdělení zisku roku 2019 nebylo doposud rozhodnuto.

3.2 ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Běžné účetní období				
Druh akcií	Počet akcií – ks	Nominální hodnota v tis. Kč	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Akcie na jméno	187 740	187 740	–	–

Minulé účetní období				
Druh akcií	Počet akcií – ks	Nominální hodnota v tis. Kč	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Akcie na jméno	187 740	187 740	–	–

4 POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

4.1 POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 225 961 tis. Kč (2018 – 228 924 tis. Kč), ze kterých 30 920 tis. Kč (2018 – 8 897 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti více jak 90 dní. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2019 činila 27 238 tis. Kč (2018 – 26 038 tis. Kč).

4.2 POHLEDÁVKY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

	Firma	Běžné období	Minulé období
Poskytnuté úvěry a půjčky	INTEGRA CAPITAL a.s.	32 435	20 000
Pohledávkýz postoupení	TATRAVAGÓNKA a.s.	–	3 651
Ručení za úvěr	ZTS METALURG, a. s.	336	2 494
Zřizovací výdaje	Shenyang Czech Design Rail Brake System Co.	1 247	1 247
Celkem		34 018	27 392

Uvedené částky úvěrů a půjček představují hodnoty jistin úvěrů a půjček. Půjčky jsou úročeny fixní úrokovou sazbou.

4.3 ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 132 595 tis. Kč (2018 – 105 529 tis. Kč), ze kterých 54 746 tis. Kč (2018 – 39 466 tis. Kč) představují závazky do 30 dní po splatnosti. Nad to závazky více jak 30 dní po splatnosti činí 5 003 tis. Kč (v roce 2018 – 2 165 tis. Kč).

4.4 ZÁVAZKY NEVYKAZOVANÉ V ROZVAZE Z TITULU ZÁRUK PŘIJATÝCH ZA JINÉ SPOLEČNOSTI

Společnost uzavřela smlouvu o ručení s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. za závazky z titulu úvěrů poskytnutých společností ZTS METALURG, a. s. až do výše 7 500 tis. EUR. K 30. listopadu byl společností ZTS METALURG, a.s. úvěr splacen a smlouva o ručení byla ukončena. (k 31. prosinci 2018 bylo čerpáno 3 243 tis. EUR).

4.5 VÝZNAMNÉ TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

	Firma	Objem vzájemných transakcí		Pohledávky/Závazky k 31. 12.	
		2019	2018	2019	2018
Prodej zboží a služeb	TATRAVAGÓNKA a.s.	177 107	198 202	31 225	10 294
	ELH Eisenbahnlaufwerke Halle GmbH & Co. KG	11 104	5 677	4 852	1 461
	Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s.	6 900	7 908	2 053	2 983
	TATRAVAGONKA BRATSTVO DOO	644	1 811	-	83
	TATRA METALURGIE a.s.	198	269	62	102
	EXCALIBUR ARMY, spol. s r.o.	-	249	-	180
	TRANSELCO CZ s.r.o.	1 169	-	1 216	-
	Vagonka Louny a.s.	7 537	-	-	-
	JWL DAKO-CZ LIMITED	7 850	17 200	24 732	17 208
	JUPITER WAGONS LIMITED	-	12 603	12 393	12 547
Nákup zboží, služeb a majetku	TATRAVAGÓNKA a.s.	2 498	175	-	34
	TATRAVAGONKA BRATSTVO DOO	1 873	-	-	-
	CSGM a.s.	10 994	2 691	1 839	567
	CSG Facility a.s.	1 845	2 932	129	876
	INTEGRA CAPITAL a.s.	582	12 748	27	12
	EXCALIBUR ARMY, spol. s r. o.	-	414	-	355
	TATRA METALURGIE a.s.	19 514	11 640	2 035	794
	KOVOSVIT MAS, a.s.	-	15 165	-	76
	New Space Technologies	260	804	315	140
	LIKVIDACE ODPADU a.s.	471	488	-	58
	TRANSELCO CZ s.r.o.	351	-	8	-
	Vagonka Louny a.s.	1 263	-	3 463	-
	TATRA TRUCKS a.s.	39	326	-	61
Finanční výnosy – úroky	INTEGRA CAPITAL a.s.	2 173	348	2 418	246
	Vagonka Louny a.s.	680	-	-	-
Prodej závodu – prodej aktiv a pasiv	Vagonka Louny a.s.	-	-	-	-
	mimořádné náklady	25 267	-	-	-
	mimořádné výnosy	25 267	-	-	-

4.6 DAŇOVÉ POHLEDÁVKY

Daňové pohledávky činí 12 281 tis. Kč (2018 – 8 795 tis. Kč) a představují je zejména pohledávky z daně z přidané hodnoty v hodnotě 12 281 tis. Kč (2018 – 8 795 tis. Kč).

4.7 NÁKLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

Náklady příštích období ve výši 12 498 tis. Kč (2018 – 14 157 tis. Kč) představují zejména časové rozlišení nákladů na využívané nářadí ve výši 7 450 tis. Kč (2018 – 7 999 tis. Kč).

4.8 ZÁVAZKY VYPLÝVAJÍCÍ ZE SOCIÁLNÍHO A ZDRAVOTNÍHO POJIŠTĚNÍ

Druh pojištění	Zůstatky závazků k 31. 12. 2019		Zůstatky závazků k 31. 12. 2018	
	ve splatnosti	po splatnosti	ve splatnosti	po splatnosti
OSSZ	4 743	-	5 404	-
VZP	2 543	-	2 368	-
Ostatní ZP	621	-	573	-
Celkem	7 907	-	8 345	-

4.9 DAŇ Z PŘÍJMŮ**a) Splatná****2019**

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2019 ve výši 35 440 tis. Kč a upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2018 ve výši - 68 tis. Kč.

V roce 2019 byla rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 19 411 tis. Kč a zůstatek rezervy byl vykázán v položce Rezerva na daň z příjmů.

2018

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2018 ve výši 28 635 tis. Kč, upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2017 ve výši - 217 tis. Kč.

V roce 2018 byla rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 11 594 tis. Kč a zůstatek rezervy byl vykázán v položce Rezerva na daň z příjmů.

b) Odložená daň

	Odložený daňový závazek		Odložená daňová pohledávka		Rozdíl	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Rozdíl DZC a ÚZC	28 426	27 311	-	-	-28 426	-27 311
Rezerva na opravy v záruce	-	-	4 223	1 768	4 223	1 768
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	-	-	490	604	490	604
Účetní opravné položky	-	-	5 233	6 155	5 233	6 155
Rezerva na roční odměny	-	-	3 486	585	3 486	585
Celkem	28 426	27 311	13 432	9 112	-14 994	-18 199

V souladu s účetními postupy byla pro výpočet odložené daně v roce 2019 a v roce 2018 použita sazba 19 %.

5 TVORBA A ČERPÁNÍ REZERV

Druh rezervy	Běžné účetní období				Minulé účetní období			
	Zůstatek k 1. 1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31. 12.	Zůstatek k 1. 1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31. 12.
Rezerva na mimořádnou odměnu	3 077	18 351	3 077	18 351	1 206	3 077	1 206	3 077
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	3 177	2 579	3 177	2 579	3 504	3 177	3 504	3 177
Rezerva na opravy v záruce	9 308	13 560	642	22 226	3 090	9 308	3 090	9 308
Rezerva na daň z příjmů	28 635	16 029	28 635	16 029	10 474	28 635	10 474	28 635
Celkem	44 197	50 519	35 531	59 185	18 274	44 197	18 274	44 197

Rezerva na daň z příjmů ve výši 35 440 tis. Kč byla v rozvaze kompenzována se zálohami na daň z příjmů (§ 11 a § 16, vyhlášky 500/2002 Sb.), viz bod 4.12.

6 VÝNOSY SPOLEČNOSTI ROZVRŽENÉ PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ SPOLEČNOSTI

	2019	z toho		
		Tuzemsko	EU	Ostatní zahraničí
Hydraulická brzda	49 120	18 770	30 350	-
Pneumatická brzda	724 568	183 477	354 916	186 175
Kooperace	1 703	638	1 037	28
Ostatní výrobky	144 289	87 585	44 157	12 547
Tržby za výrobky celkem	919 680	290 470	430 460	198 750
Tržby za zboží	158 256	28 632	65 144	64 480
Tržby za služby	66 115	47 122	17 090	1 903

	2018	z toho		
		Tuzemsko	EU	Ostatní zahraničí
Hydraulická brzda	48 211	31 236	16 915	60
Speciál	3 571	3 571	-	-
Pneumatická brzda	610 267	96 577	368 972	144 718
Kooperace	4 052	2 505	1 518	29
Ostatní výrobky	92 515	61 884	19 231	11 400
Tržby za výrobky celkem	758 616	195 773	406 636	156 207
Tržby za zboží	137 215	28 722	50 433	58 060
Tržby za služby	31 222	22 404	1 175	7 643

7 VÝDAJE VYNALOŽENÉ V PRŮBĚHU ÚČETNÍHO OBDOBÍ NA VÝZKUM A VÝVOJ

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Náklady na vývoj	31 889	26 159

8 NÁKLADY NA AUDIT

Tyto informace jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky sestavené za konsolidační celek, ve kterém je společnost zahrnuta.

9 JINÉ PROVOZNÍ NÁKLADY

Jiné provozní náklady ve výši 34 723 tis. Kč představují především mimořádné náklady ve výši 25 267 tis. Kč a náklady na reklamace, pojištění a manka ve výši 9 456 (2018 – 13 328 tis. Kč).

10 VÝDAJE PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

Výdaje příštích období ve výši 1 518 tis. Kč (2018 – 1 285 tis. Kč) představují zejména poplatky za služby ve skupině.

11 PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno, a která mohou být snadno přeměněna v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetních období následující:

	Zůstatek k 31. 12. 2019	Zůstatek k 31. 12. 2018
Krátkodobý finanční majetek celkem	58 834	28 755
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	58 834	28 755

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

12 VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po rozvahovém dni, ale před vydáním této účetní závěrky, v souvislosti s výskytem koronaviru SARS CoV-2 (způsobujícím onemocnění COVID-19), společnost učinila a činí nezbytná opatření k minimalizaci rizika nákazy svých pracovníků. Ve společnosti vznikl krizový štáb, který přijal řadu bezpečnostních a metodických opatření v návaznosti na mimořádná opatření vlády České republiky a dalších orgánů veřejné moci směřující k zamezení šíření koronaviru a k maximální ochraně zaměstnanců. Management společnosti je momentálně v procesu vyhodnocování a odhadování kvantitativních a kvalitativních dopadů na finanční pozici a budoucí výsledky společnosti. Společnost bude nadále pečlivě sledovat aktuální vývoj a bude operativně reagovat, aby ochránila zdraví svých pracovníků a minimalizovala dopad na své hospodaření.

