

Chotěbořské strojírny, a. s.

Herrmannova 520, Chotěboř
Držitel certifikátu systému kvality ČSN EN ISO 9001:2016



VÝROČNÍ ZPRÁVA

Za rok 2018

Výroční zpráva za rok 2018

Základní údaje o emitentovi

| | |
|---|---|
| Název obchodní společnosti: | Chotěbořské strojírnny, a. s. |
| Sídlo obchodní společnosti: | Chotěboř, Herrmannova 520, PSČ 583 01 |
| Právní forma: | akciová společnost |
| IČ: | 45 53 45 19 |
| DIČ: | CZ 45 53 45 19 |
| Datum založení společnosti: | 1. 5. 1992 |
| Právní řád a předpis pro Založení společnosti: | Na základě zápisu o převzetí majetku z Chotěbořských strojíren st. p. Chotěboř na FNM ČR a FNM ČR na Chotěbořské strojírnny služby, a. s. ve smyslu § 19 odst. zák. č. 92/1991 Sb. ve znění pozdějších změn a doplňků |
| Rejstříkový soud společnosti: | Společnost je zapsána u Krajského soudu v Hradci Králové, oddíl B vložka 606 |
| Předmět podnikání společnosti: | dle stanov společnosti a výpisu z OR (viz příloha) |
| Přehled podnikatelských činností společnosti: | Ostraha majetku a osob Galvanizérství, smaltérství Kovářství, podkovářství Obráběčství Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení Montáž, opravy, revize a zkoušky zdvihacích zařízení Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny Vodoinstalatérství, topenářství Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady Výroba, obchod a služby neuvedené přílohách 1 až 3 živnostenského zákona Zámečnictví, nástrojářství Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení Obchod s elektřinou Distribuce elektřiny Výroba elektřiny Výroba tepelné energie Poskytování telekomunikačních služeb |

Údaje o základním kapitálu

Základní kapitál společnosti: 34779 tis. Kč tj. 34779 ks akcií/1000,- Kč nominál

Osoby ovládající společnost: **Josef Dobrovolný** 55,99 %

Údaje o cenných papírech

Druh cenného papíru: **Akcie**
Forma akcie: **na jméno**
Podoba akcie: **Zaknihovaná akcie**
Výměna akcií: **dle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 134/2013 Sb.**
Výnos z akcie: **výši, způsob, lhůty a místo výplaty výnosů (roční dividendy) určuje na návrh představenstva valná hromada akcionářů**

Události po rozvahovém dni: **po rozvahovém dni do data zpracování výroční zprávy nenastaly žádné významné události mimo běžné hospodaření.**

Minulý a předpokládaný vývoj společnosti: **je podrobně popsán ve zprávě představenstva (viz. Příloha)**

Vlastní akcie: **akciová společnost nedrží vlastní akcie**

Závislost emitenta na patentech nebo licencích: **společnost Chotěbořské strojírny, a. s. není závislá ve své činnosti v hlavních oborech na žádných patentech, licencích nebo průmyslových vzorech**

Oblast výzkumu a vývoje: **společnost má vlastní výzkum a vývoj dle vyhlášeného projektu.**

Oblast životního prostředí: **V současné době neřešíme v této oblasti projekty mimo běžnou činnost vedoucí k ochraně ŽP .**

Pracovněprávní vztahy: **k 31.12.2018 měla akciová společnost v pracovněprávním vztahu 234 pracovníků. Průměrná mzda se zvýšila oproti roku 2017 o 5,86 % a vztahy jsou mimo jiné upraveny uzavřenou kolektivní smlouvou.**

Soudní, správní nebo rozhodčí řízení: **společnost Chotěbořské strojírny, a. s. nevedla během posledních dvou účetních období významné soudní, správní nebo rozhodčí řízení, ani mimosoudní pohledávkové řízení z obchodního styku**

Účast emitenta na jiných osobách – přímá i nepřímá

Emitent nemá na jiných osobách účast, přímou ani nepřímou, která by činila více než 10% vlastního kapitálu emitenta

Čestné prohlášení:

Údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly vynechány.

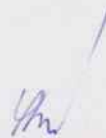
V Chotěboři dne 17. 04. 2019



.....
Josef Dobrovolný



.....
Ing. Václav Hospodka



.....
Helena Stunová

Přílohy:

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2018

Roční účetní závěrka a zpráva auditora o jejím ověření

Zpráva o vztazích

Chotěbořské strojírny, a. s.

Herrmannova 520, Chotěboř
Držitel certifikátu systému kvality ČSN EN ISO 9001:2016

ZPRÁVA

***O podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za rok
2018***

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2018

Představenstvo společnosti:

Chotěbořské strojírny, akciová společnost
Herrmannova 520, 583 01 Chotěboř
IČ: 45 53 45 19

předkládá tuto zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2018.

Hlavní činnosti emitenta:

- výroba a distribuce energií
elektrická energie, teplo, voda vzduch
- strojírenská výroba speciálních nástrojů a zařízení
nástroje a formy, přípravky a strojní zařízení
- vstřikování plastů

Hospodářská a finanční situace v roce 2018 a další výhled

Komentář k vývoji hospodaření:

V průběhu roku 2018 jsme dokázali naplnit naše kapacity, ale zaznamenali jsme vyšší tlak na cenu a zároveň zvýšení osobních nákladů, přesto se ziskovost firmy udržela na velice slušné úrovni.

Komentář k vývoji pohledávek:

V uplynulém roce došlo k mírnému snížení pohledávek po splatnosti. Pohledávky po splatnosti jsou řešitelné na úrovni obchodního jednání.

Komentář k vývoji zadluženosti:

Úvěrové zatížení vůči bankám se snížilo o 9.275 tis. Kč. Firma platí veškeré své závazky vůči finančním domům ve splatnosti.

Byly vyplaceny zápůjčky ve výši 35 mil. Kč

Společnost emitovala dluhopisy v objemu 30 mil. Kč

Údaje o tržbách a jejich rozdělení dle hlavních činností a trhů:

| 2018 (v tis. Kč) | Celkem | tuzemsko | vývoz |
|---------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| výroba a dodávky energií | 29.605 | 29.605 | 0 |
| výroba plastových výrobků | 88.017 | 88.017 | 0 |
| strojírenská výroba | 262.950 | 222.094 | 40.856 |
| ostatní činnosti | 3.330 | 3.330 | 0 |
| celkem | 383.902 | 343.046 | 40.856 |
| 2017 (v tis. Kč) | | | |
| výroba a dodávky energií | 32.217 | 32.217 | 0 |
| výroba plastových výrobků | 67.497 | 67.497 | 0 |
| strojírenská výroba | 288.874 | 256.111 | 32.763 |
| ostatní činnosti | 4.411 | 4.411 | 0 |
| celkem | 392.999 | 360.236 | 32.763 |

Údaje o hlavních realizovaných investicích:

- stroje a výrobní zařízení

| <u>název samotné investice</u> | <u>pořizovací cena v tis. Kč</u> | |
|--------------------------------|----------------------------------|--|
|--------------------------------|----------------------------------|--|

2018

| | | |
|-------------------|--------|--------|
| Nově pořízený DHM | celkem | 37.349 |
|-------------------|--------|--------|

| | | |
|-----------------------|--|-------|
| Obnova vozového parku | | 1.550 |
|-----------------------|--|-------|

Na pořízení majetku byla přijata dotace 0,- Kč

2017

| | | |
|-------------------|--------|--------|
| Nově pořízený DHM | celkem | 19.013 |
|-------------------|--------|--------|

| | | |
|-----------------------|--|-----|
| Obnova vozového parku | | 655 |
|-----------------------|--|-----|

- prodaný majetek

| | | |
|---------|--|-----|
| DHM | | 918 |
| pozemky | | 0 |
| DDHM | | 0 |

- nedokončené investice

| | | |
|--|--|--------|
| | | 13.757 |
|--|--|--------|

Změny základního kapitálu v tis. Kč:

| 2018 | 2017 |
|-------------|-------------|
| 34.779 | 34.779 |

V roce 2018 nedošlo ke změně ve výši základního kapitálu.

Hospodářský výsledek po zdanění v tis. Kč:

| | |
|-------------|-----------------|
| 2018 | 62.196,- |
| 2017 | 77.954,- |

Firemní politika společnosti Chotěbořské strojírnny, a. s.:**Vztahy k zákazníkům:**

- spolupracovat s obchodními partnery na základě oboustranné výhodnosti
- komplexně zabezpečovat jejich potřeby a vybudovat vztah důvěry, spolehlivosti a serióznosti
- vytvářet kvalitní image společnosti Chotěbořské strojírnny, a. s.

Vztahy k zaměstnancům:

- zajistit dlouhodobou perspektivu a záruky zaměstnání
- vytvořit profesionální podmínky pro osobní a odborný růst zaměstnanců

Vztahy k akcionářům:

- zajišťovat rozvoj akciové společnosti
- optimalizovat zisk a dividendovou politiku společnosti

Vztahy k regionu:

- spolupracovat s Městským úřadem Chotěboř a všemi státními orgány v regionu
- dle možností podpořit humanitární a celospolečensky uznávané projekty v regionu

Politika kvality:

Společnost má zaveden systém řízení kvality dle ČSN EN ISO 9001:2016 v oblasti strojírenské výroby a lisovny plastů.

Úroveň v praxi je každoročně potvrzována certifikačními audity, prováděné LL-C (Certification) Czech Republic s.r.o., Pobřežní 620/3, 186 00 Praha 8

Chotěbořské strojírnny, a.s.

Strategickým záměrem CHS, a.s. je být v oborech strojírenství a lisování plastů (certifikovaných dle normy ČSN EN ISO 9001:2016) spolehlivým dodavatelem výrobků a služeb nejvyšší kvality v evropském rozměru

POLITIKA KVALITY

je prosazována prostřednictvím zásad v následujících oblastech:

ZÁKAZNÍCI

- Důsledně analyzovat aktuální a budoucí potřeby zákazníků
- Komunikovat transparentně a otevřeně, dodržovat smluvní ujednání a právní i etické normy

DODAVATELÉ

- Budovat s dodavateli dlouhodobé a vzájemně výhodné partnerské vztahy
- Přesně specifikovat naše požadavky a potřeby pro výrobu
- Provádět transparentní výběr spolehlivých a kvalitních dodavatelů, tak aby byl zajištěn plynulý chod výroby

MAJITELÉ (AKCIONÁŘI)

- Zpětně investovat do rozvoje firmy s cílem vytvoření dostatečných výrobních kapacit
- Vyhledávat cesty vedoucí k rentabilitě těchto investic

ZAMĚSTNANCI

- Pravidelně seznamovat zaměstnance s jejich odpovědností a postavením v systému managementu kvality
- Podporovat rozvoj způsobilosti zaměstnanců a plnění jejich relevantních požadavků/návrh pro dosažení vysoké úrovně kvality práce
- Chránit zdraví zaměstnanců a účinnou prevencí předcházet úrazům

VÝROBA, TECHNOLOGIE A INFRASTRUKTURA

- Kvalita výrobků a služeb – Spokojenost zákazníků = Konkurenceschopnost a spolehlivost
- Pravidelně přezkoumávat systém managementu kvality vedením (vyhodnocování efektivnosti procesů, zvažování rizik a příležitostí)
- Aktivně podporovat zavádění nových technologií, které budou přínosem pro zákazníky i naši organizaci
- Optimalizovat logistické toky materiálů a výrobků v organizaci

OKOLNÍ PROSTŘEDÍ

- Aktivně spolupracovat se státními orgány, organizacemi a orgány samosprávy, které působí v dosahu společnosti
- Podílet se na sponzorování veřejně prospěšných aktivit v okruhu působnosti CHS, a.s.
- Snižovat rizika poškození okolního životního prostředí
- Efektivně využívat energie

VEDENÍ SPOLEČNOSTI SE ZAVAZUJE:

- **Dodržovat výše uvedené zásady**
- **Plnit požadavky zákonů a právních předpisů**
- **Neustále udržovat, zlepšovat a rozvíjet systém managementu kvality**

Strategie hospodářské činnosti společnosti:

Společnost se bude nadále zaměřovat na své hlavní obory podnikání a to na:

- strojírenská a nástrojářská výroba se zaměřením na práce s vyšší přidanou hodnotou
- lisování plastických hmot
- energetiku

Ve všech třech oborech chceme dosáhnout na pozici spolehlivého dodavatele výrobků a služeb nejvyšší kvality v evropském rozměru.

Strojírenská a nástrojářská výroba:

Charakteristika tohoto oboru činnosti ve společnosti:

- výroba nástrojů, forem, modelů, upínacích přípravků a jednoúčelových zařízení
- obrábění dílů a další činnosti strojní povahy včetně měření, ostření nástrojů, montážní práce strojírenské povahy, svařování včetně nerezových ocelí
- strojírenská výroba dle vlastní výkresové dokumentace vytvářené s podporou CAD systému
- systém řízení kvality strojírenské výroby je certifikován dle normy ČSN EN ISO 9001:2016

Strategické vize a cíle strojírenské a nástrojářské výroby:

- společnost považuje za rozhodující – udržení zákazníků a navázání nových obchodních kontaktů a profilace strojírenského oboru do těchto klíčových oblastí:
 - výroba nástrojů a forem 65 % kapacity
 - výroba přípravků 20 % kapacity
 - výroba obrobků a dalších 10 % kapacity
 - výroba a montáž speciálních zařízení 5 % kapacity
- cílem společnosti je aktivní orientace na zákazníka – činnosti, které přinesou zvýšení produktivity práce, nárůst obrátu a ziskovosti – zlepšení konkurenceschopnosti

Kroky, které společnost realizuje pro splnění těchto záměrů:

- zrychlení a zkvalitnění konstrukčních a technologických příprav
- zavádění nových poznatků a technologií
- pružná reakce na podněty trhu
- dodržování termínů a kvality
- prohlubování systému řízení kvality
- plán vzdělávání napříč společností
- aktivní sledování a vyhodnocování neproduktivních činností s následným odstraněním.

Lisovna plastů:

Charakteristika tohoto oboru činností ve společnosti:

- výroba plastových dílů pro dodavatele automobilového průmyslu
- výroba plastových dílů pro dodavatele elektrotechnického odvětví
- testování forem vyrobených v nástrojárně naší akciové společnosti
- systém řízení kvality strojírenské výroby je certifikován dle normy ČSN EN ISO 9001:2016

Strategické vize a cíle lisovny:

- chceme se stát významným dodavatelem pro 2-3 evropské výrobce automobilových komponentů, pro které budeme dodávat nejenom jednotlivé plastové výlisky, ale celé montážní podskupiny. V této činnosti chceme realizovat 40-45% tržeb.
- dodávky výlisků pro elektrotechnický průmysl přibližně 30% tržeb
- výlisky či podskupiny do oblasti stavebního sektoru a ostatní obory 20-25%
- testování a vývoj nových forem a technologií pro lisování plastů 5% tržeb.
- Zavedení nadstavby normy systému kvality dle normy IATF 16949

Energetika:

Charakteristika oboru činností ve společnosti:

- dodávky elektrické energie a tepla, v souladu s podmínkami zákonů a předpisů vztahujících se na provoz vyhrazených tech. elektrárenských a energetických zařízení
- dodávky pitné vody, užitkové vody, tlak. vzduchu, odvod odpadních vod
- opravárenská činnost v oboru trubních (vody, plyn, vzduch) a elektroinstalací

Strategická vize a cíle energetiky:

- společnost bude dále rozvíjet obor energetiky v návaznosti na:
 - zásady energetiky dané stavem v EÚ
 - maximální využití paliv a zlepšení účinností
 - spolehlivost dodávek
 - optimální využití zařízení
- v provozu energetických zařízení se společnost bude zaměřovat na:
 - zlepšování technické úrovně elektrárny a teplárny
 - minimalizování nákladů
 - zachování pohotovosti oprav v oboru

Investiční záměry společnosti:

Investiční záměry jsou především zaměřeny na rozvoj základních směrů činnosti a působnosti společnosti a je úzce vázán na světovou ekonomiku.

Strojírenská výroba:

- zvýšení produktivity obrábění
- rozšíření kapacit v CNC frézování o vysoce přesné stroje

Lisovna:

- rozšíření automatizovaných procesů a robotických pracovišť

Energetika:

- ochrana životního prostředí
- zvyšování účinností výroby a rozvodu energií

Akciová společnost:

Kromě uvedených investičních záměrů v jednotlivých činnostech bude společnost postupně investovat do další modernizace vybavení a technického zhodnocení stávajícího majetku.

Velikost investic a časové rozložení bude záviset na aktuální finanční, ekonomické situaci a obchodní situaci.

Čestné prohlášení:

Údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly vynechány.

V Chotěboři 17. 04. 2019



Josef Dobrovolný



Ing. Václav Hospodka



Lada Dobrovolná

ing. Jiří Fikar, auditor

oprávnění KA ČR č. 1349,

U Stadionu 2009, 580 01 Havlíčkův Brod

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená akcionářům společnosti

Chotěbořské strojírny, a.s.

Herrmannova 520, 583 01 Chotěboř

akciová společnost

IČ 45534519

o auditu účetní závěrky za rok 2018

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Chotěbořské strojírny, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v popisu účetní jednotky v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 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.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Odpovědnost představenstva 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.

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.
- 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.
- 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.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

V Havlíčkově Brodě dne 22. 4. 2019

ing. Jiří Fikar
auditor, oprávnění KA ČR č. 1349

U Stadionu 2009
580 01 Havlíčkův Brod



ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2018
(v celých tisících Kč)
IČ: 45534519

Název a sídlo účetní jednotky
Chotěbořské strojírný, a.s.
Herrmannova 520
Chotěboř
58301

Sestaveno dne: 11.3.2019
Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost
Předmět podnikání účetní jednotky: strojírenství a energetika
Spisová značka: B 606
V likvidaci: Ne

| Označení a | AKTIVA b | Číslo řádku c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---------------|---|---------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.) | 01 | 592 473 | 347 807 | 244 666 | 247 024 |
| B. | Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.) | 03 | 488 077 | 347 807 | 140 270 | 123 744 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.) | 04 | 9 828 | 8 462 | 1 366 | 526 |
| 2. | Ocenitelná práva | 06 | 8 773 | 8 462 | 311 | 526 |
| 2.1. | Software | 07 | 8 773 | 8 462 | 311 | 526 |
| 5. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 11 | 1 055 | | 1 055 | 0 |
| 5.2. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 13 | 1 055 | | 1 055 | 0 |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.) | 14 | 478 249 | 339 345 | 138 904 | 123 218 |
| 1. | Pozemky a stavby | 15 | 139 368 | 74 502 | 64 866 | 49 764 |
| 1.1. | Pozemky | 16 | 4 212 | | 4 212 | 1 612 |
| 1.2. | Stavby | 17 | 135 156 | 74 502 | 60 654 | 48 152 |
| 2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | 18 | 319 605 | 262 606 | 56 999 | 56 387 |
| 4. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 20 | 2 237 | 2 237 | 0 | 0 |
| 4.3. | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 23 | 2 237 | 2 237 | 0 | 0 |
| 5. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 24 | 17 039 | | 17 039 | 17 067 |
| 5.1. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 25 | 3 345 | | 3 345 | 1 887 |
| 5.2. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 26 | 13 694 | | 13 694 | 15 180 |
| C. | Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.) | 37 | 102 223 | | 102 223 | 121 223 |
| C.I. | Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.) | 38 | 42 043 | | 42 043 | 36 068 |
| 1. | Materiál | 39 | 13 482 | | 13 482 | 12 099 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary | 40 | 25 845 | | 25 845 | 21 463 |
| 3. | Výrobky a zboží | 41 | 2 669 | | 2 669 | 2 495 |
| 3.1. | Výrobky | 42 | 2 654 | | 2 654 | 2 488 |
| 3.2. | Zboží | 43 | 15 | | 15 | 7 |
| 5. | Poskytnuté zálohy na zásoby | 45 | 47 | | 47 | 11 |
| C.II. | Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3) | 46 | 54 870 | | 54 870 | 50 542 |
| 1. | Dlouhodobé pohledávky | 47 | 350 | | 350 | 1 000 |
| 1.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 48 | 350 | | 350 | 1 000 |
| 2. | Krátkodobé pohledávky | 57 | 54 520 | | 54 520 | 49 542 |
| 2.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 58 | 43 401 | | 43 401 | 46 632 |
| 2.4. | Pohledávky - ostatní | 61 | 11 119 | | 11 119 | 2 910 |
| 4.3. | Stát - daňové pohledávky | 64 | 7 433 | | 7 433 | 0 |
| 4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 65 | 3 201 | | 3 201 | 2 299 |

| Označení a | AKTIVA b | Číslo řádku c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---------------|--|---------------------|---------------------|--------------|--------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| 4.6. | Jiné pohledávky | 67 | 485 | | 485 | 611 |
| C.IV. | Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.) | 75 | 5 310 | | 5 310 | 34 613 |
| 1. | Peněžní prostředky v pokladně | 76 | 110 | | 110 | 105 |
| 2. | Peněžní prostředky na účtech | 77 | 5 200 | | 5 200 | 34 508 |
| D. | Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.) | 78 | 2 173 | | 2 173 | 2 057 |
| 1. | Náklady příštích období | 79 | 2 173 | | 2 173 | 2 057 |

| Označení a | PASIVA b | Číslo řádku c | Stav v běžném účet. období | Stav v minulém účetním období |
|---------------|---|---------------------|----------------------------|-------------------------------|
| | | | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.) | 01 | 244 666 | 247 024 |
| A. | Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.) | 02 | 118 906 | 121 430 |
| A.I. | Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.) | 03 | 34 779 | 34 779 |
| 1. | Základní kapitál | 04 | 34 779 | 34 779 |
| A.II. | Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.) | 07 | 1 030 | 1 030 |
| 2. | Kapitálové fondy | 09 | 1 030 | 1 030 |
| 2.1. | Ostatní kapitálové fondy | 10 | 1 030 | 1 030 |
| A.III. | Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.) | 15 | 613 | 447 |
| 2. | Statutární a ostatní fondy | 17 | 613 | 447 |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.) | 18 | 20 288 | 7 220 |
| 1. | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-) | 19 | 20 288 | 7 220 |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 21 | 62 196 | 77 954 |
| B + C. | Cizí zdroje (součet B. + C.) | 23 | 122 644 | 122 636 |
| B. | Rezervy (součet B.1. až B.4.) | 24 | 0 | 800 |
| 3. | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 27 | 0 | 800 |
| C. | Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.) | 29 | 122 644 | 121 836 |
| C.I. | Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.) | 30 | 57 824 | 38 047 |
| 1. | Vydané dluhopisy | 31 | 40 000 | 10 000 |
| 1.1. | Vyměnitelné dluhopisy | 32 | 40 000 | 10 000 |
| 2. | Závazky k úvěrovým institucím | 34 | 13 135 | 22 410 |
| 8. | Odložený daňový závazek | 40 | 4 689 | 5 637 |
| C.II. | Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.) | 45 | 64 820 | 83 789 |
| 2. | Závazky k úvěrovým institucím | 49 | 5 756 | 0 |
| 3. | Krátkodobé přijaté zálohy | 50 | 21 920 | 19 599 |
| 4. | Závazky z obchodních vztahů | 51 | 11 766 | 7 087 |
| 8. | Závazky ostatní | 55 | 25 378 | 57 103 |
| 8.1. | Závazky ke společníkům | 56 | 14 382 | 35 142 |
| 8.3. | Závazky k zaměstnancům | 58 | 5 628 | 5 422 |
| 8.4. | Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění | 59 | 3 215 | 3 042 |
| 8.5. | Stát – daňové závazky a dotace | 60 | 1 958 | 13 231 |
| 8.6. | Dohadné účty pasivní | 61 | | 100 |
| 8.7. | Jiné závazky | 62 | 195 | 166 |
| D. | Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.) | 66 | 3 116 | 2 958 |
| 1. | Výdaje příštích období | 67 | 3 116 | 2 958 |

Podpisový záznam

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 45534519

Název a sídlo účetní jednotky

Chotěbořské strojírny, a.s.

Herrmannova 520

Chotěboř

58301

Sestaveno dne: 11.3.2019

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: strojírenství a energetika

Spisová značka: B 606

V likvidaci: Ne

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|--|------------------|-----------------------------|----------------|
| | | | běžném 1 | minulém 2 |
| I. | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 01 | 383 902 | 392 999 |
| A. | Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.) | 03 | 162 120 | 154 214 |
| 2. | Spotřeba materiálu a energie | 05 | 133 486 | 119 759 |
| 3. | Služby | 06 | 28 634 | 34 455 |
| B. | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | 07 | -4 548 | 3 646 |
| C. | Aktivace (-) | 08 | -766 | -6 029 |
| D. | Osobní náklady (součet D.1. až D.2.) | 09 | 131 080 | 119 939 |
| D.1. | Mzdové náklady | 10 | 97 805 | 89 646 |
| 2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 11 | 33 275 | 30 293 |
| 2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 12 | 32 424 | 29 565 |
| 2.2. | Ostatní náklady | 13 | 851 | 728 |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.) | 14 | 26 864 | 25 787 |
| E.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 15 | 26 922 | 26 135 |
| 1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé | 16 | 26 922 | 26 135 |
| 3. | Úpravy hodnot pohledávek | 19 | -58 | -348 |
| III. | Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.) | 20 | 7 234 | 5 414 |
| 1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 21 | 918 | 241 |
| 2. | Tržby z prodaného materiálu | 22 | 3 416 | 1 762 |
| 3. | Jiné provozní výnosy | 23 | 2 900 | 3 411 |
| F. | Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.) | 24 | 4 886 | 3 779 |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 25 | 1 641 | 88 |
| 2. | Prodaný materiál | 26 | 1 024 | 448 |
| 3. | Daně a poplatky | 27 | 364 | 364 |
| 4. | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | 28 | -800 | 400 |
| 5. | Jiné provozní náklady | 29 | 2 657 | 2 479 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | 30 | 71 500 | 97 077 |
| J. | Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.) | 43 | 2 264 | 2 204 |
| 2. | Ostatní nákladové úroky podobné náklady | 45 | 2 264 | 2 204 |
| VII. | Ostatní finanční výnosy | 46 | 2 941 | 3 529 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 47 | 1 987 | 3 248 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | 48 | -1 310 | -1 923 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | 49 | 70 190 | 95 154 |
| L. | Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.) | 50 | 7 994 | 17 200 |
| L.1. | Daň z příjmů splatná | 51 | 8 942 | 17 663 |

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|--|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | běžném 1 | minulém 2 |
| 2. | Daň z příjmů odložená (+/-) | 52 | -948 | -463 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | 53 | 62 196 | 77 954 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 55 | 62 196 | 77 954 |
| | Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII: | 56 | 394 077 | 401 942 |

Podpisový záznam

Podpisový záznam
 Podpisovými záznamy jsou potvrzovány údaje uvedené v tomto výkazu.
 Podpisovými záznamy jsou potvrzovány údaje uvedené v tomto výkazu.
 Podpisovými záznamy jsou potvrzovány údaje uvedené v tomto výkazu.

| účetní číslo | účetní název | účetní číslo | účetní název | účetní číslo | účetní název |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 000 000 | 000 000 | 00 | 000 000 | 00 | 000 000 |
| 001 001 | 001 001 | 01 | 001 001 | 01 | 001 001 |
| 002 002 | 002 002 | 02 | 002 002 | 02 | 002 002 |
| 003 003 | 003 003 | 03 | 003 003 | 03 | 003 003 |
| 004 004 | 004 004 | 04 | 004 004 | 04 | 004 004 |
| 005 005 | 005 005 | 05 | 005 005 | 05 | 005 005 |
| 006 006 | 006 006 | 06 | 006 006 | 06 | 006 006 |
| 007 007 | 007 007 | 07 | 007 007 | 07 | 007 007 |
| 008 008 | 008 008 | 08 | 008 008 | 08 | 008 008 |
| 009 009 | 009 009 | 09 | 009 009 | 09 | 009 009 |
| 010 010 | 010 010 | 10 | 010 010 | 10 | 010 010 |
| 011 011 | 011 011 | 11 | 011 011 | 11 | 011 011 |
| 012 012 | 012 012 | 12 | 012 012 | 12 | 012 012 |
| 013 013 | 013 013 | 13 | 013 013 | 13 | 013 013 |
| 014 014 | 014 014 | 14 | 014 014 | 14 | 014 014 |
| 015 015 | 015 015 | 15 | 015 015 | 15 | 015 015 |
| 016 016 | 016 016 | 16 | 016 016 | 16 | 016 016 |
| 017 017 | 017 017 | 17 | 017 017 | 17 | 017 017 |
| 018 018 | 018 018 | 18 | 018 018 | 18 | 018 018 |
| 019 019 | 019 019 | 19 | 019 019 | 19 | 019 019 |
| 020 020 | 020 020 | 20 | 020 020 | 20 | 020 020 |
| 021 021 | 021 021 | 21 | 021 021 | 21 | 021 021 |
| 022 022 | 022 022 | 22 | 022 022 | 22 | 022 022 |
| 023 023 | 023 023 | 23 | 023 023 | 23 | 023 023 |
| 024 024 | 024 024 | 24 | 024 024 | 24 | 024 024 |
| 025 025 | 025 025 | 25 | 025 025 | 25 | 025 025 |
| 026 026 | 026 026 | 26 | 026 026 | 26 | 026 026 |
| 027 027 | 027 027 | 27 | 027 027 | 27 | 027 027 |
| 028 028 | 028 028 | 28 | 028 028 | 28 | 028 028 |
| 029 029 | 029 029 | 29 | 029 029 | 29 | 029 029 |
| 030 030 | 030 030 | 30 | 030 030 | 30 | 030 030 |
| 031 031 | 031 031 | 31 | 031 031 | 31 | 031 031 |
| 032 032 | 032 032 | 32 | 032 032 | 32 | 032 032 |
| 033 033 | 033 033 | 33 | 033 033 | 33 | 033 033 |
| 034 034 | 034 034 | 34 | 034 034 | 34 | 034 034 |
| 035 035 | 035 035 | 35 | 035 035 | 35 | 035 035 |
| 036 036 | 036 036 | 36 | 036 036 | 36 | 036 036 |
| 037 037 | 037 037 | 37 | 037 037 | 37 | 037 037 |
| 038 038 | 038 038 | 38 | 038 038 | 38 | 038 038 |
| 039 039 | 039 039 | 39 | 039 039 | 39 | 039 039 |
| 040 040 | 040 040 | 40 | 040 040 | 40 | 040 040 |
| 041 041 | 041 041 | 41 | 041 041 | 41 | 041 041 |
| 042 042 | 042 042 | 42 | 042 042 | 42 | 042 042 |
| 043 043 | 043 043 | 43 | 043 043 | 43 | 043 043 |
| 044 044 | 044 044 | 44 | 044 044 | 44 | 044 044 |
| 045 045 | 045 045 | 45 | 045 045 | 45 | 045 045 |
| 046 046 | 046 046 | 46 | 046 046 | 46 | 046 046 |
| 047 047 | 047 047 | 47 | 047 047 | 47 | 047 047 |
| 048 048 | 048 048 | 48 | 048 048 | 48 | 048 048 |
| 049 049 | 049 049 | 49 | 049 049 | 49 | 049 049 |
| 050 050 | 050 050 | 50 | 050 050 | 50 | 050 050 |

Příloha k účetní závěrce za rok 2018

Popis účetní jednotky:

| | |
|--------------------|--|
| obchodní firma | Chotěbořské strojírny, a.s. |
| sídlo | Herrmannova 520, 583 01 Chotěboř |
| právní forma | akciová společnost |
| IČ: | 45534519 |
| zápis v OR | vedena u KS v Hradci Králové, oddíl B 606 |
| předmět činnosti | počet činností: 17 převažujícím předmětem činnosti je strojírenská výroba |
| datum vzniku | 1.5.1992 |
| rozvahový den | 31.12.2017 |
| datum sestavení ÚZ | 25.4.2019 |

Účetní metody a obecné účetní zásady

Při vlastním způsobu účtování se postupuje v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a prováděcími předpisy k tomuto zákonu, tj. Vyhlášky č. 500/2002 Sb. a ČÚS.

Způsoby oceňování a odepisování

1. Nehmotný majetek

dlouhodobý nehmotný majetek DNM VC vyšší než 60 tis. Kč
drobný dlouhodobý nehmotný majetek DDNM VC 50-60 tis. Kč
ostatní majetek nad 1 tis. Kč je veden v operativní evidenci

2. Hmotný majetek

dlouhodobý hmotný majetek DHM VC je vyšší než 40 tis. Kč
ostatní dlouhodobý hmotný majetek DHM VC je vyšší než 40 tis. Kč
(technické zhodnocení pronajatého majetku)
drobný dlouhodobý hmotný majetek DDHM VC 30-40 tis. Kč
drobný majetek DKP VC 1-30 tis. Kč je veden v operativní evidenci
u nově zřizovaných kanceláří jehož VC je vyšší než 70 tis. Kč se časově rozlišuje 48 měsíců

3. Finanční majetek

firma k 31.12.2018 nevlastní žádné cizí akcie ani podíly

4. Odepisování majetku

Účetní odpisy

DNM, DHM, DDNM, DDHM se odepisuje měsíčně na základě odpisového plánu.
Odepisovat se začíná v měsíci zařazení.

DNM - stanoven měsíční odpis 2,0833 % - 4 roky

DDNM - stanoven měsíční odpis 4,1667% - 2 roky

DHM - odpisový plán je stanoven podle odpisových skupin

1. odpisová skupina - měs. odpis 2,3833% - 3,5 roku

2. odpisová skupina - měs. odpis 1,5250% - 5,5 roku

3. odpisová skupina - měs. odpis 0,7250% - 11,5 roku

4. odpisová skupina - měs. odpis 0,4292% - 19,5 roku

5. odpisová skupina - měs. odpis 0,2833% - 29,5 roku

6. odpisová skupina - měs. odpis 0,1683% - 50 let

mobilní buňky - měs. odpis 0,8334% - 10 let

DHM inv. číslo 01155 Kogenerační jednotka se na základě rozhodnutí odepisuje měsíčně ve výši 0,558333% - 15 let
DDHM - stanoven měsíční odpis 4,1667% - 2 roky
DDHM (kancelář nad 70 tis.) je stanoven měsíční odpis ve výši 2,0833% - 4 roky

5. Ocenění majetku

DHM, DDHM, DNM, DDNM se oceňuje pořizovací cenou
DHM, DDHM, DNM, DDNM pořízený ve vlastní režii se oceňuje přímými náklady plus režie

6. Zásoby

Společnost účtuje způsobem A
Nakupované zásoby se oceňují v ceně pořízení plus dopravné, balné, slevy, celní poplatky a ostatní náklady spojené s pořízením materiálu.
Zásoby rozpracované výroby (mimo interní kooperace) jsou oceňovány skuteč. přímými náklady (přímý materiál + přímé mzdy + soc. a zdrav. pojištění + externí kooperace).
Interní kooperace jsou oceňovány přímými náklady + režie (týká se pouze mezistřediskových oprav a technického zhodnocení a aktivace hmotného maj.)
Zásoby hotových výrobků jsou oceňovány skutečnými náklady (přímý mat. + přímé mzdy + externí kooperace). Zásoby hotových výrobků v lisovně plastů jsou oceňovány plánovanou nákladovou cenou.

7. Opravné položky k pohledávkám

Daňové opravné položky se tvoří dle zákona o rezervách.
Účetní opravné položky k těmto pohled. se dotvářejí do 100 % hodnoty pohl.
Na pohledávky, které nejsou po splatnosti více než 180 dnů, může být vytvořena účetní opravná položka ve výši, kterou určí vedení společnosti.
V případech, ve kterých bude opravná položka vytvořena ve výši 100% hodnoty nepromlčené pohledávky, může být tato pohledávka dle rozhodnutí vedení společnosti odepsána a opravná položka k ní zrušena. Takto odepsaná pohledávka se dále sleduje na podrozvahových účtech. Přijatá úhrada odepsané pohledávky se účtuje jako provozní výnos.
Nové opravné položky v roce 2018 nebyly vytvořeny. V roce 2018 byly rozpuštěny opravné položky ve výši 58 tis. Stav zákonných opravných položek je 0 tis. Kč a stav účetních opravných položek je 0 tis. Kč.

8. Přepočítání údajů v cizích měnách

Závazky a pohledávky jsou přepočítávány ke dni vystavení uvedeném na dokladě dle kurzového lístku ČNB.
Na konci roku jsou neuhrazené pohledávky a závazky přepočteny kurzem ČNB k 31.12.2018.
Účty a pokladny v cizí měně se přepočítávají pevným kurzem k 1.1. příslušného roku, k rozvahovému dni kurzem ČNB.
Vyúčtování cestovních náhrad při zahraničních pracovních cestách se přepočítávají kurzem ČNB platným v den určení výše zálohy.

| | |
|---------------------------------------|-----|
| Průměrný přepočtený počet zaměstnanců | 233 |
| z toho řídicí pracovníci | 4 |
| rozčlenění podle kategorií | |
| THP | 83 |
| RD | 19 |
| VD | 131 |

Osobní náklady celkem

129843 tis. Kč

Příjmy statutárních orgánů

180 tis. Kč

Příjmy dozorčích orgánů

12 tis. Kč

Půjčky, úvěry ani jiné služby nebyly členům představenstva a dozorčí rady poskytnuty.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek dle jednotlivých skupin v tis. Kč

| Položka dlouhodobých aktiv | Poč. zůstatek | Přirůstky | Úbytky | Kon. zůstatek |
|---|---------------|-----------|--------|---------------|
| Pořizovací cena | | | | |
| Software | 8 732 | 65 | 0 | 8797 |
| Jiný dlouh. majetek | 2237 | 0 | 0 | 2237 |
| Stavby | 128 184 | 16 792 | 9 819 | 135157 |
| Samostat. movit. věci a soubory mov. věcí | 327 639 | 25 023 | 28 051 | 324611 |
| Pozemky | 1 611 | 2 500 | | 4111 |
| Oprávký | | | | |
| Software | 8 207 | 280 | 0 | 8487 |
| Jiný dlouh. majetek | 2237 | 0 | 0 | 2237 |
| Stavby | 80 032 | 4 288 | 9 819 | 74501 |
| mov. věcí | 271 251 | 24 412 | 28 050 | 267613 |
| Pozemky | 0 | 0 | 0 | 0 |

Majetek po ukončení leasingu v PC 26 tis. Kč, odhad skutečné ceny 2.500 tis. Kč.

Drobný hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze eviduje firma ve výši 13.026 tis. Kč.

Majetek ve finančním pronájmu není

Bankovní úvěry v tis. Kč

| Dlouhodobé úvěry | Poč. stav | Přirůstky | Splátky | Kon. stav | Splátky |
|------------------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|
| | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2019 |
| investiční | 22411 | 0 | 9275 | 13136 | 8720 |

Úvěry jsou zajištěny zástavním právem na pozemky, DHM a pohledávky.

Rozpis DHM zatíženého zástavním právem (účetní hodnota) v tis. Kč

| | |
|--------------------|---------------|
| Stavby | 71375 |
| Movitý majetek | 134326 |
| Pozemky | 920 |
| Pohledávky do výše | 15700 |
| celkem | 222321 |

Společnost zcela splatila zápůjčky přijaté v předchozích letech v objemu 35 mil. Kč.

Společnost emitovala dluhopisy ve výši 10.000.000 Kč se splatností 5 let a úrokovou sazbou 4,9%,
10.000.000 Kč se splatností 6 let a úrokovou sazbou 4,9%
10.000.000 Kč se splatností 7 let a úrokovou sazbou 4,9%

Zákonné a účetní rezervy

Byla zrušena zákonná rezerva na opravu kogenerační jednotky ve výši 800 tis. Kč.

Pohledávky z obchodního styku

| | |
|---|--------------|
| Pohledávky po splatnosti celkem v tis. Kč | 15928 |
| pohledávky po splatnosti do 90 dnů | 15928 |
| pohledávky po splatnosti do 180 dnů | 0 |
| pohledávky po splatnosti do 360 dnů | 0 |
| pohledávky po splatnosti nad 360 dnů | 0 |
| výše pohledávek v cizí měně v tis. Kč | 13876 |
| v jednotlivých měnách | 536 tis. EUR |

Firma neeviduje pohledávky se splatností delší než 5 let.

Závazky z obchodní činnosti

| | |
|---|-------------|
| Závazky po splatnosti celkem v tis. Kč | 5809 |
| závazky po splatnosti do 90 dnů | 5809 |
| Závazky v cizí měně v tis. Kč | 1606 |
| v jednotlivých měnách | 61 tis. EUR |
| Závazky se splatností delší než 5 let nejsou evidovány. | |

Čl. 8

Tržby dle činnosti v roce 2018

| | | tuzemsko | EU |
|---------------------------------------|--------|----------|-------|
| Tržby vlastní činnosti celkem | 383902 | 343046 | 40856 |
| z toho: dodávka a výroba energií | 29606 | 29606 | |
| výroba plastových výrobků | 88017 | 88017 | |
| strojírenská činnost | 262949 | 222093 | 40856 |
| ostatní činnosti | 3330 | 3330 | |

Odložený daňový závazek v tis. Kč

| Poč. stav | Přírůstky | Úbytky | Kon. stav |
|-----------|-----------|--------|-----------|
| 2018 | 2018 | 2018 | 2018 |
| 5637 | 0 | 1135 | 4502 |

Závazek je způsoben rozdílem mezi účetní a daňovou ZH dlouhodobého majetku, nevyplacenými úroky z půjček a úroky z dluhopisů.

Ostatní skutečnosti

V roce 2018 společnost uplatňuje položky dle par. 34 odst.4 a odst.6 zákona o daních z příjmů. Jedná se o projekt výzkumu a vývoje v oblasti vytvoření rychlejší a jednodušší technologie typizované výroby dílců.

V roce 2016 byla zahájena kontrola z finančního úřadu a nebyla dosud ukončena.

Společnost spravuje peníze bývalých akcionářů získané vydražením jejich akcií v částce 334 tis.Kč.

Základní kapitál: počet akcií 34.779 v nominální hodnotě 1tis. Kč

V roce 2018 došlo k výplatě dividend ze zisku účetního období a zisku minulých let ve výši 64.341 tis.Kč.

Návrh na rozdělení zisku

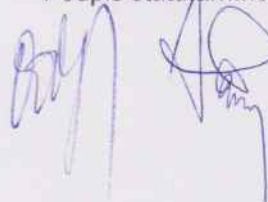
| | |
|--|---------------|
| Zisk v roce 2018 | 62 195 932,00 |
| Nerozdělený zisk z předcházejících let | 20 288 015,00 |
| Celkem | 82 483 947,00 |
| Příděl do sociálního fondu | 600 000,00 |
| Rozdělení akcionářům | 64 341 150,00 |
| Nerozděleno | 17 542 797,00 |

Společnost nemá podíl větší než 20% v žádné obchodní společnosti.

Sestavil:

Stunová Helena

Podpis statutárního zástupce



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

| | | |
|--------|--|---------------|
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 34613 |
| | Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost) | |
| Z. | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 70190 |
| A.1. | Úpravy o nepeněžní operace | 29051 |
| A.1.1. | Odpisy stálých aktiv, opravné položky k nabytému majetku a goodwillu | 26922 |
| A.1.2. | Změna stavu opravných položek a rezerv | -858 |
| A.1.3. | Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobých aktiv | 723 |
| A.1.4. | Výnosy z dividend a podílů na zisku | |
| A.1.5. | Vyúčtované nákladové a výnosové úroky | 2264 |
| A.1.6. | Úpravy o ostatní nepeněžní operace | |
| A.* | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami | 99241 |
| A.2. | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | |
| A.2.1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení | -4444 |
| A.2.2. | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů ČR | -18811 |
| A.2.3. | Změna stavu zásob | -5975 |
| A.2.4. | Změna stavu krátkodobého fin. majetku nespadaajícího do peněžních prostředků | |
| A.** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami | 70011 |
| A.3. | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků | -2264 |
| A.4. | Přijaté úroky | |
| A.5. | Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období | -8942 |
| A.6. | Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy včetně daně z příjmů | |
| A.7. | Přijaté dividendy a podíly na zisku | |
| A.*** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 58805 |
| | Peněžní toky z investiční činnosti | |
| B.1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -45031 |
| B.2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 918 |
| B.3. | Půjčky a úvěry spřízněným osobám | |
| B.*** | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | -44113 |
| | Peněžní toky z finančních činností | |
| C.1. | Dopady změn dlouhodobých závazků | 20725 |
| C.1.1. | Změna stavu dlouhodobých úvěrů | -9275 |
| C.1.2. | Změna stavu dlouhodobých závazků | 30000 |
| C.2. | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty | -64720 |
| C.2.1. | Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia nebo rezervního fondu | |
| C.2.2. | Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům | |
| C.2.3. | Další vklady společníků a akcionářů | |
| C.2.4. | Úhrada ztráty společníky | |
| C.2.5. | Přímé platby na vrub fondů | -434 |
| C.2.6. | Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně daně, vypořádání se společníky | -64286 |
| C.*** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | -43995 |
| F. | Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | -29303 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 5310 |

Sestaveno dne 11. 3. 2019

Přehled o změnách vlastního kapitálu za období

Od 1. 1. 2018

Do 31. 12. 2018

| | Počáteční zůstatek | Přírůstky | Úbytky | Konečný zůstatek |
|---|--------------------|---------------|---------------|------------------|
| Základní kapitál | 34 779 | 0 | 0 | 34 779 |
| Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociální fond | 447 | 600 | 434 | 613 |
| Rezervní fondy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní fondy ze zisku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dotace ČEA | 1030 | 0 | 0 | 1 030 |
| Rozdíly z přecenění nezahrnuté do HV | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zisk/ztráta za účetní období | 0 | 62196 | 0 | 62 196 |
| Zisk/ztráta minulých let | 85 174 | 0 | 64886 | 20 288 |
| Jiný výsledek hospodaření minulých let | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceň rozdíly z přecenění majetku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 121 430 | 62 796 | 65 320 | 118 906 |

Sestaveno dne 11. 3. 2019



Chotěbořské strojírny, a.s.

Herrmannova 520, 583 01 Chotěboř

společnost je zapsaná u Krajského soudu v Hradci Králové oddíl B, vložka 606
DRŽITEL CERTIFIKÁTU SYSTÉMU KVALITY DLE ČSN EN ISO 9001:2015

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou.

Ovládající osoba

Josef Dobrovolný, datum nar. 1. 11. 1964 – předseda představenstva
bytem: Větrná 1631, 583 01 Chotěboř

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou:

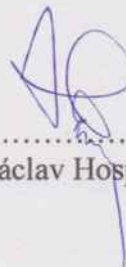
- Josef Dobrovolný je jediným společníkem ve společnosti M-centrum Chotěboř s.r.o.,
IČ:28826469, které je ovládající osobou společnosti Domov seniorů Vlčí Pole s.r.o.
IČ:04083172

Mezi ovládající osobou a jí ovládanými osobami nebyly žádné vztahy za uplynulé účetní období, které by přesahovaly hodnotu 10% vlastního kapitálu ovládané osoby, zjištěného podle poslední účetní závěrky.

V Chotěboři 21. 03. 2019



.....
Josef Dobrovolný



.....
Ing. Václav Hospodka