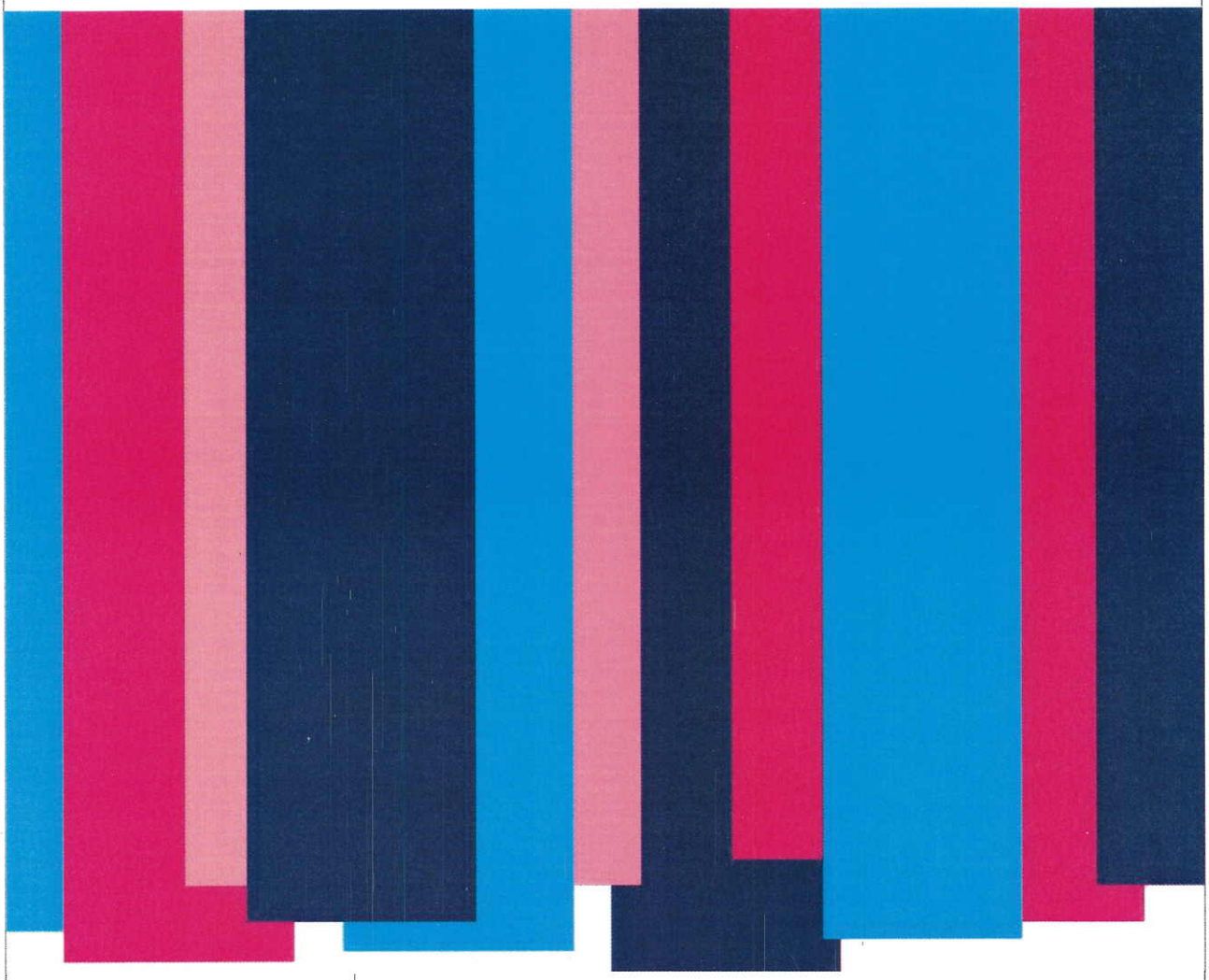
30.6.2023



# VÝROČNÍ ZPRÁVA 2022

ULIMEX

# Obsah

Základní údaje společnosti 3
Úvodní slovo jednatele 4
Historie společnosti 5
Organizační členění 5
Ekologie - životní prostředí 6
Personální oblast 6
Obchodní činnost 7
Ekonomická oblast 7
Následné události 7
Aplikace ISBM II, 7
Obraty společnosti v letech 8
Setkávání zaměstnanců - akce pro děti 9
Organizační struktura - organizační schéma společnosti 9
Informace o rozsahu účetní závěrky a výrok auditora 12
Rozvaha 14
Výkaz zisku a ztráty 18

Přílohy:

1 - Příloha v účetní závěrce

2 - Zpráva o vztazích

# ULIMEX, spol. s r.o.

Sídlo společnosti:
Za Válcovnou 1050/1
400 01 ÚSTÍ NAD LABEM

IČ: 14864878
DIČ: CZ 14864878

Právní forma: společnost s ručením omezeným
Zapsáno u Krajského soudu v Ústí nad Labem oddíl C, vložka 157
Den zápisu: 09.01.1991

Statutární orgán - jednatelé: Ing. Zdeněk Huja, Tomáš Huja

## Pobočky společnosti:

| Česká lípa | Děčín | Chomutov | Most | Praha |
|---|---|---|---|---|
| Pivovarská 3157 | Hrnčířská 1345 | Husova 2079 | Čsl. Armády 1608/29A | Horňátecká 1772/19 |
| 470 01 ČESKÁ LÍPA | 405 02 DEČÍN | 430 03 CHOMUTOV | 434 01 MOST | 182 00 PRAHA 8 |

# Úvodní slovo jednatele a ředitele společnosti

Předkládáme výroční zprávu k účetní závěrce za rok 2022.

Rok 2022 byl pro společnost jedním z nejnáročnějších roků na plnění úkolů za celou její více jak třicetidvouletou historii.

Podařilo se dosáhnout plánovaného obratu, avšak díky vysoké inflaci výrazně klesla ziskovost zakázek. Jednalo se především o zakázky, na které byly uzavřeny smlouvy již v roce 2021. Společnost své závazky ze smluvních vztahů splnila, avšak v řadě případů se ztrátou.

Vysoká míra inflace působila také tlak na mzdové požadavky zaměstnanců, které se společnost snažila z části splnit i pro zachování týmu našich pracovníků.

Společnost splnila veškeré povinnosti pro audit. Zpráva a výrok auditora je v příloze této výroční zprávy.

K nejsmutnější události došlo dne 2.9.2022, kdy zemřel společník pan Ing. Zdeněk Machuta. Touto cestou, já a všichni spolupracovníci společnosti mu děkujeme za všechno co pro společnost vykonal. Čest jeho památce.

Na závěr mého úvodního slova chci poděkovat všem spolupracovníkům za vykonanou práci v roce 2022. Poděkování patří také všem zákazníkům, jak ze strany dodavatelů, tak ze strany odběratelů.

Ing. Zdeněk Huja
ředitel a jednatel společnosti

## Historie společnosti

Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 9.1. 1991.

Činnost společnosti po jejím založení byla zaměřena především na servis měření a regulace v průmyslu a energetice a na realizaci objektového měření spotřeby tepla a spotřeby studené a teplé vody v objektech a v bytových jednotkách. V oblasti úspor energií se činnost společnosti s postupem času rozšířila o projektování a realizaci termoregulací topných systémů a poměrového měření tepla včetně služeb rozúčtování nákladů na vytápění a spotřebu studené a teplé vody. Dalšími přibývajícími obory byly výstavba a rekonstrukce tepelných zdrojů, rekonstrukce otopných soustav a rekonstrukce rozvodů teplé a studené vody, elektromontáže v průmyslových objektech a realizace řídících systémů především v energetických odvětvích.

S rozšiřujícími obory činnosti se postupně zvyšoval počet zaměstnanců, který se od roku 2013 pohyboval kolem 50-ti pracovníků. Na všechny zaměstnance byl a je kladen důraz na odbornou stránku v jejich profesních zaměřeních. Do dalšího vzdělávání a odborného růstu zaměstnanců vynakládá společnost významné finanční prostředky.

S rozvojem odborných činností a personálního rozvoje jsme rozšiřovali i vlastní provozní prostory. V letech 1993 a 1994 jsme pořídili, opravili, nebo zrekonstruovali nemovitosti na Špitálském náměstí a Masarykově ulici v Ústí nad Labem. I tyto prostory se stávaly postupem času z hlediska kapacit a řídících procesů nevyhovujícími. V roce 2006 jsme získali v dražbě objekt bývalého s.p. Tesla na Klíši v ulici Za Válcovnou. V roce 2009 byla zahájena revitalizace areálu a ve 4.Q. roku 2016 bylo dokončeno kompletní stěhování celé společnosti do tohoto areálu.

## Organizační členění

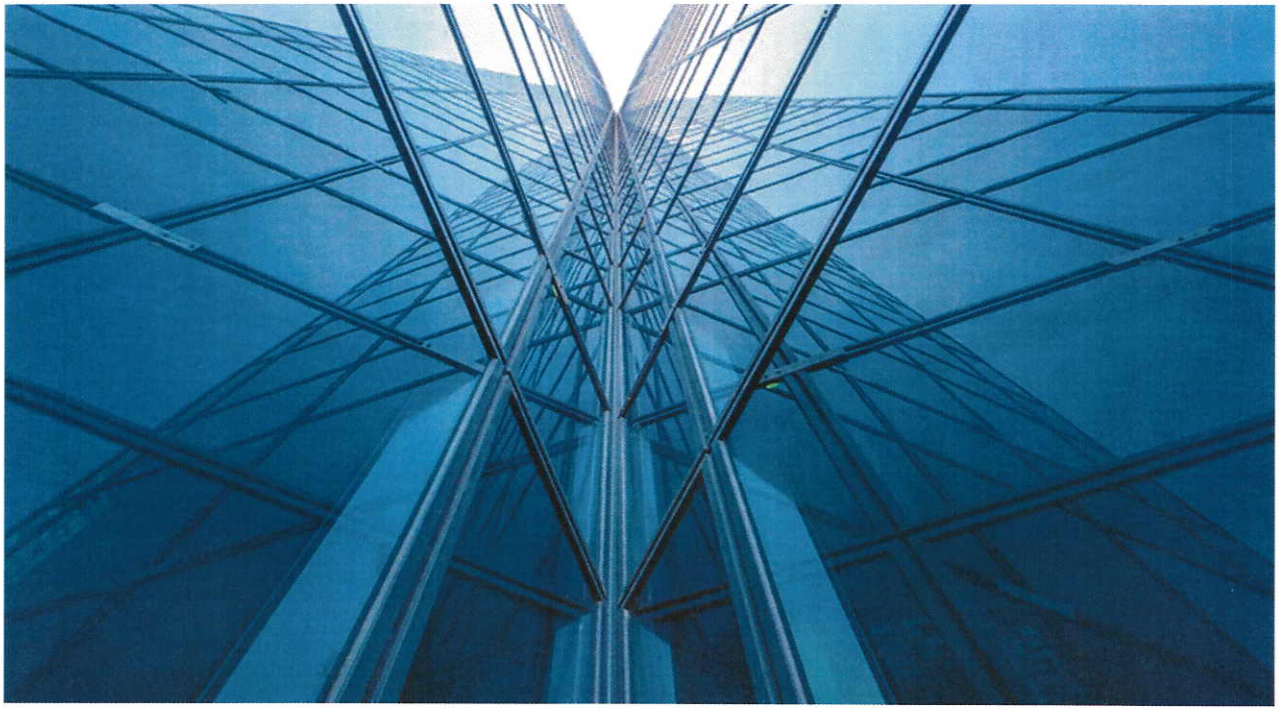
Organizačně je společnost rozdělena do třech divizí:

Divize správní a služeb – zajišťuje veškerou ekonomickou činnost, výkaznictví, personalistiku, mzdovou agendu, evidenci a správu majetku.

Významnou organizační součástí této divize je středisko rozúčtování nákladů na vytápění a spotřebu teplé a studené vody včetně rozúčtování ostatních služeb. Toto středisko zajišťuje i sběr dat z vodoměrů a rozdělovačů topných nákladů s preferencí instalace elektronických měřičů s dálkovým přenosem prostřednictvím internetu. Pro své klienty toto středisko vyvinulo vlastní software pro sledování spotřeb a nákladů, které umožňuje uživatelské funkce s velmi snadným ovládáním.

Dále divize služeb provozuje teplené zdroje s dodávkou tepla.

Divize automatizace – provádí elektromontážní práce včetně slaboproudých oborů, projektování a dodávky systémů měření a regulace, projektování a realizaci řídících systémů. Dále zajištuje realizaci stavebních zakázek.



Divize energoservisu – provádí výstavbu energetických zdrojů (výměníkových stanic a plynových kotelen), projektování a realizaci předávacích stanic, hydraulického vyregulování otopných soustav. Projektování, dodávky a rekonstrukce otopných soustav, rekonstrukce rozvodů teplé a studené vody, kanalizace a rozvodů plynu především v bytových objektech.

## Ekologie – životní prostředí

Společnost Ulimex spol. s r.o. dodržuje evidenci a likvidaci odpadů dle Zákona o odpadech. S touto agendou nám pomáhají např. společnosti Ekosféra s.r.o., AVE Ústí nad Labem s.r.o., Kovošrot Group CZ s.r.o. a SUEZ a.s.

V areálu společnosti je umístěn tzv. lapol – odlučovač ropných látek, kam jsou sváděny dešťové vody z parkovacích ploch, který je pravidelně kontrolován a čištěn.

Společnost Ulimex s.r.o. se snaží, s ohledem na životní prostředí, hospodárně nakládat v oblasti spotřebního materiálu, např. spotřeby papíru, třídění odpadu a separace.

## Personální oblast

Společnost průběžně zajišťuje veškerá zákonná školení a odborné zkoušky. Dále provádí ostatní odborná školení v jednotlivých oborech činností tak, aby znalosti pracovníků byly na požadované odborné úrovni.

Významně dbáme na sociální a pracovní zázemí pracovníků jako jsou šatny a sociální zařízení, vybavení dílen, vybavení IT technikou, stroji a nářadím.

## Obchodní činnost

Výběr zákazníků je dán rozsahem živnostenských oprávnění. Našimi zákazníky jsou stavební firmy, průmyslové podniky, veřejné instituce, bytové domy, kterým poskytujeme služby v pomocné stavební výrobě (elektro, MaR, topenářství a vodoinstalatérství).

## Ekonomická oblast

Obraty společnosti jsou již několik let stabilně přes 100 mil. Kč, jak ukazuje graf. Díky těmto výsledkům můžeme nadále investovat do nejnovějších technologií a udržovat podmínky pro zaměstnance na velmi vysoké úrovni. Zaměstnancům poskytujeme řadu benefitů : stravenky, týden dodatkové dovolené a příspěvek na důchodové pojištění. Dále nabízíme zaměstnancům krátkodobé půjčky ze sociálního fondu. Další finanční prostředky jsou vkládány do zákonných i nezákonných osobních ochranných a pracovních prostředků.

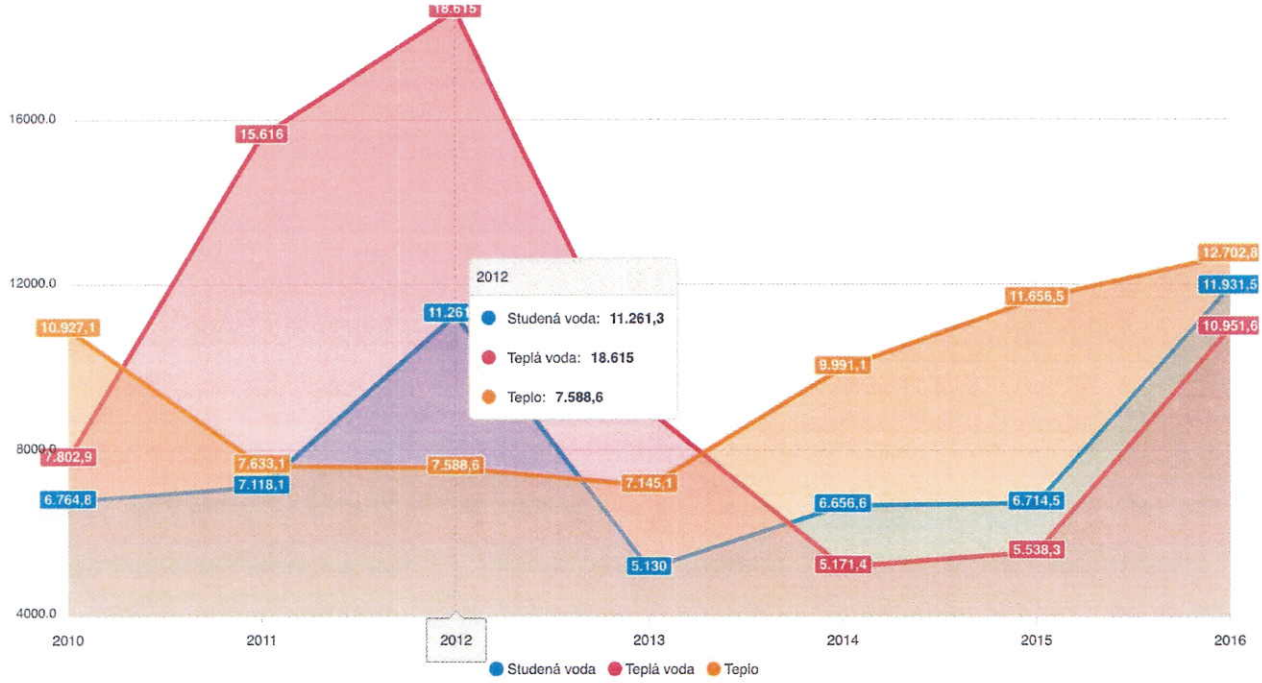
## Následné události

Významnou následnou událostí se stala skutečnost, že společnost Ulimex se musí vypořádat s nově vzniklým uvolněným podílem, který vznikl z důvodu zániku účasti jednoho ze společníků a stal se předmětem dědictví.

## Aplikace ISBM II

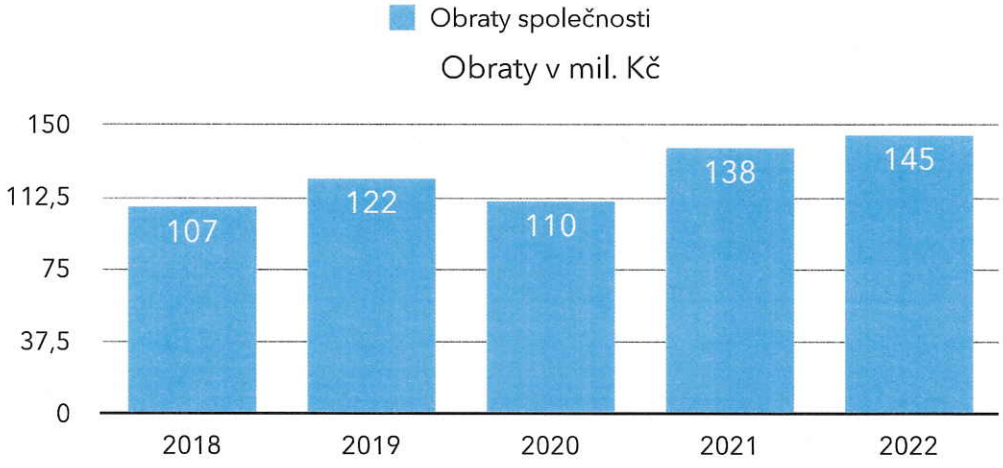
Prostřednictvím internetové sítě provozujeme pro naše zákazníky bezplatnou webovou aplikaci. Zde je možno získat informace o stavu a spotřebách bytových měřidel (vodoměrů TV, SV a indikátorů topných nákladů), historii nákladů a ostatní informace, které jsou důležité pro rozúčtování služeb spojených s bydlením. Ve spojení s centrálním sběrem dat radiových měřidel je možno provádět i denní kontrolu měřidel tzv. chytré měření. Tato služba splňuje požadavky novely zákona 67/2013 Sb. o četnosti poskytování informací o spotřebě tepla a teplé vody. Novela zákona 67/2013 Sb. má zajistit uživatelům jednotek, objektů informace o spotřebách tepla a vody v kratších časových intervalech. Spotřebitelé tak mohou rychleji reagovat na zvýšenou spotřebu tepla či vody a včas provést potřebná opatření ke snížení jejich spotřeb.

Systém umožňuje přístup k informacím majitelům či pověřeným správcům objektů a dále uživatelům všech jednotek. Prioritně je kladen důraz na ochranu soukromí a osobních údajů všech uživatelů.




Ukázka grafu z aplikace

## Obraty společnosti v letech



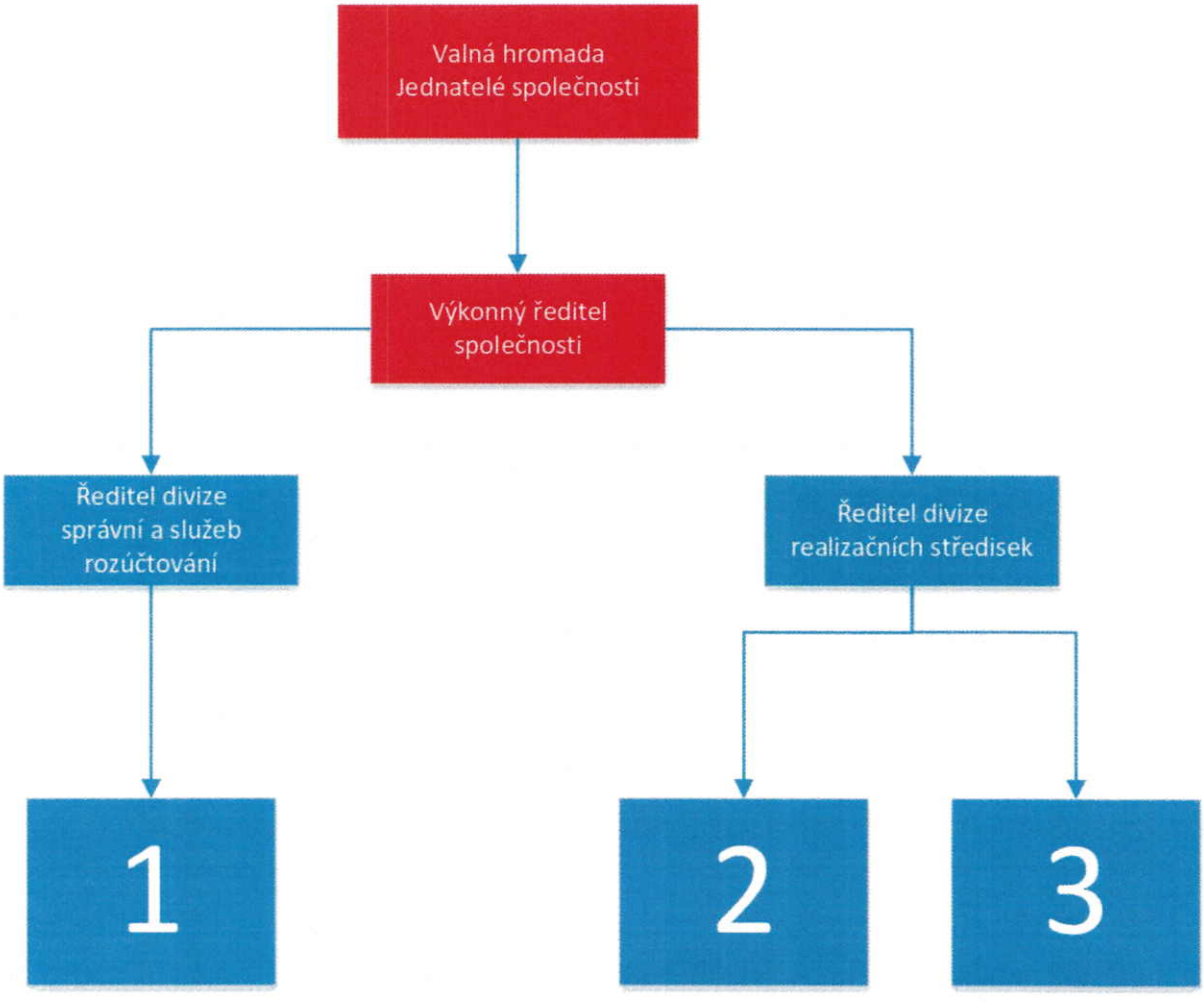
## Setkávání zaměstnanců– akce pro děti

Společnost pořádá pravidelně několik akcí pro zaměstnance, jejich rodinné příslušníky a naše významné obchodní partnery. Koncem jara je to setkání zaměstnanců ve Starých Splavech s pořádáním nohejbalového turnaje a soutěžemi pro děti. Tohoto víkendu si především užívají děti, na kterých je vidět rychle utíkající čas. V lednu následujícího roku pořádáme společenský večer s kompletním občerstvením a hudbou.

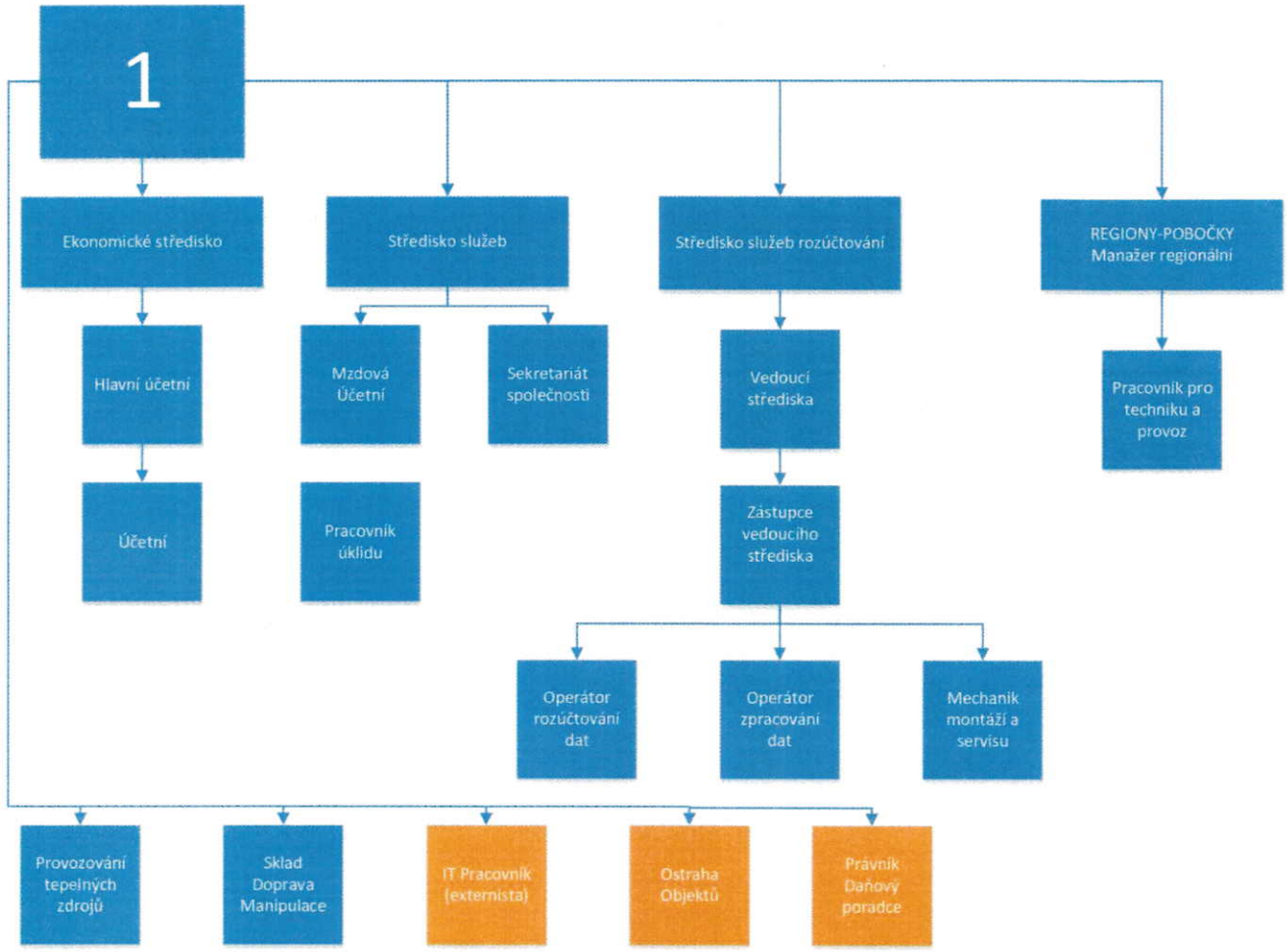
V rámci solidarity podporujeme vánočním dárkem Dětský domov na Severní Terase a přispíváme pravidelně na sociální automobily. V kulturní oblasti přispíváme každoročně na Ústeckou forbínu a Vinařské Litoměřice.

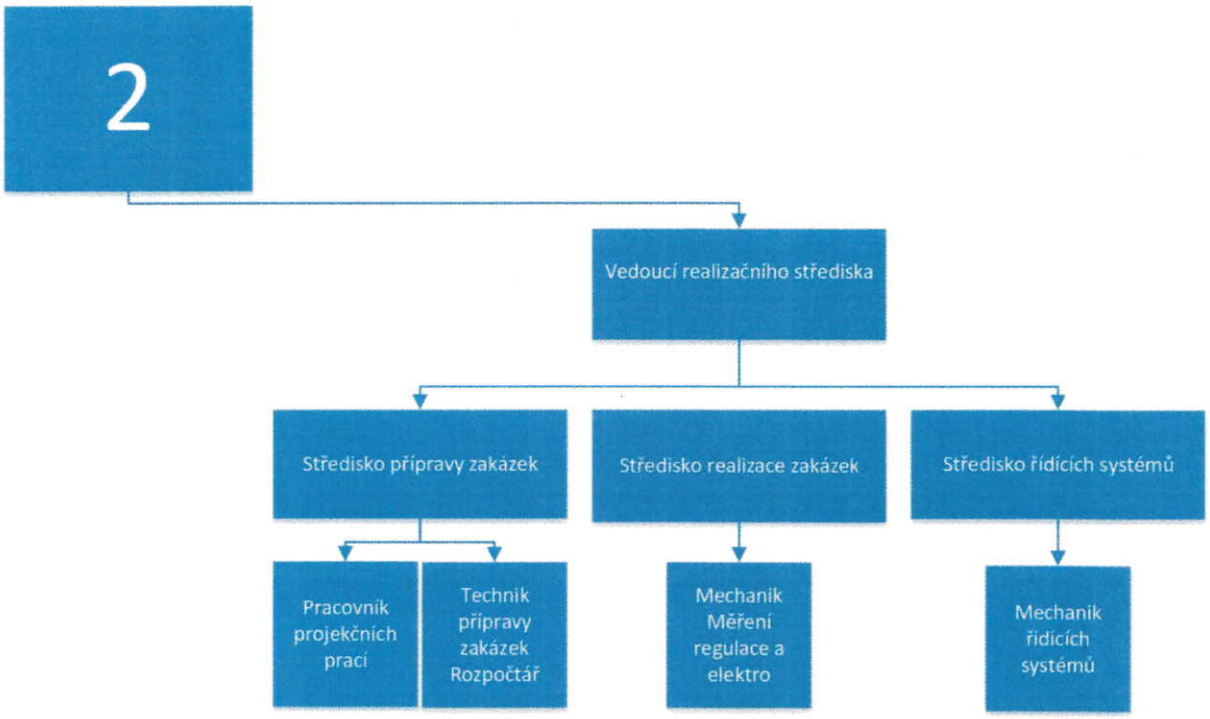
## Organizační struktura společnosti - Vedení společnosti

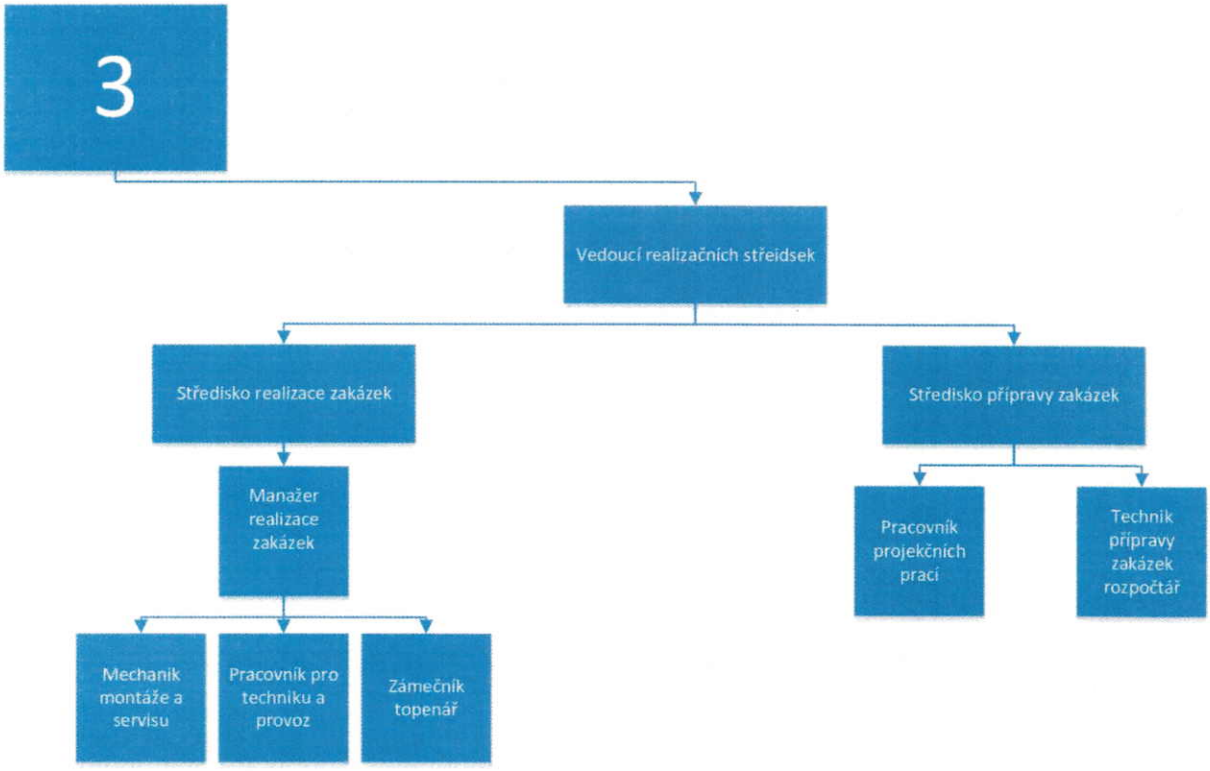
| | |
|---|---|
| Jednatelé společnosti: | Ing. Zdeněk Huja, Tomáš Huja |
| Výkonný ředitel: | Ing. Zdeněk Huja |
| Ředitel realizačních středisek: | Tomáš Huja |
| Ředitel divize správní a služeb rozúčtování : | Lukáš Vítek |



# Organizační schéma




2
Vedoucí realizačního střediska
Středisko přípravy zakázek
Středisko realizace zakázek
Středisko řídících systémů
Pracovník projekčních prací
Technik přípravy zakázek Rozpočtář
Mechanik Měření regulace a elektro
Mechanik řídících systémů


3
Vedoucí realizačních střeidsek
Středisko realizace zakázek
Středisko přípravy zakázek
Manažer realizace zakázek
Pracovník projekčních prací
Technik přípravy zakázek rozpočtář
Mechanik montáže a servisu
Pracovník pro techniku a provoz
Zámečník topenář

# Zpráva nezávislého auditora

## o ověření řádné účetní závěrky k 31. 12. 2022

## obchodní společnosti

## ULIMEX, spol. s r. o.

se sídlem Za Válcovnou 1050/1, Klíše, 400 01 Ústí nad Labem, IČ 14864878
zapsané v OR u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 157

| | |
|---|---|
| **Příjemce zprávy:** | Statutární orgán společnosti, valná hromada |
| **Ověřované období:** | Od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 |
| **Auditorská společnost:** | **AZP CZ s.r.o.,** oprávnění č. 343<br>Jírovcova 37, České Budějovice<br>Zapsaný v OR u Kr. soudu v Č. Budějovicích, oddíl C, vložka 8900, IČ 25198751 |
| **Statutární auditor:** | Ing. Radka Zemanová - auditor, oprávnění č. 2291 |

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ULIMEX, spol. s r.o. (dále také „Společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

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

### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky 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 statutární orgán Společnosti.
Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.
Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

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

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

**Odpovědnost statutárního orgánu (jednatel) Společnosti za účetní závěrku**

Statutární orgán 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 statutární orgán Společnosti povinen 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 statutární orgán 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem 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 přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán (jednatel) 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.

Ing. Radka Zemanová
jednatelka společnosti-auditor
číslo oprávnění o zápisu do seznamu auditorů 2291

V Českých Budějovicích dne 30. 6. 2023

AZP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č. oprávnění 343

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
ve znění pozdějších předpisů

# ROZVAHA
## v plném rozsahu
ke dni 31.12.2022
(v celých tisících Kč)

| IČ |
|---|
| 14864878 |

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Ulimex, spol. s r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Za Válcovnou 1050/1, Ústí nad Labem

| Označení | AKTIVA | Číslo řádku | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | AKTIVA CELKEM | 001 | 122 334 | -33 975 | 88 359 | 90 008 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | | | | |
| B. | Dlouhodobý majetek | 003 | 77 361 | -33 822 | 43 539 | 45 298 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | 004 | 1 391 | -1 082 | 309 | 270 |
| B.I.1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 005 | | | | |
| B.I.2. | Ocenitelná práva | 006 | 1 391 | -1 082 | 309 | |
| B.I.2.1. | Software | 007 | 1 391 | -1 082 | 309 | |
| B.I.2.2. | Ostatní ocenitelná práva | 008 | | | | |
| B.I.3. | Goodwill | 009 | | | | |
| B.I.4. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | | | | |
| B.I.5. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011 | | | | 270 |
| B.I.5.1. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | | | | |
| B.I.5.2. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 013 | | | | 270 |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek | 014 | 73 466 | -32 500 | 40 966 | 43 498 |
| B.II.1. | Pozemky a stavby | 015 | 54 717 | -17 718 | 36 999 | 39 022 |
| B.II.1.1. | Pozemky | 016 | 3 001 | | 3 001 | 3 001 |
| B.II.1.1. | Stavby | 017 | 51 716 | -17 718 | 33 998 | 36 021 |
| B.II.2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | 018 | 18 605 | -14 782 | 3 823 | 4 466 |
| B.II.3. | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 019 | | | | |
| B.II.4. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 020 | | | | |
| B.II.4.1. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 021 | | | | |
| B.II.4.2. | Dospělá zvířata a jejich skupiny | 022 | | | | |
| B.II.4.3. | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 023 | | | | |
| B.II.5. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 024 | 144 | | 144 | 10 |
| B.II.5.1. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 025 | | | | |
| B.II.5.2. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 026 | 144 | | 144 | 10 |
| B.III. | Dlouhodobý finanční majetek | 027 | 2 504 | -240 | 2 264 | 1 530 |
| B.III.1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | 028 | | | | |
| B.III.2. | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba | 029 | | | | |
| B.III.3. | Podíly - podstatný vliv | 030 | 1 264 | | 1 264 | 1 290 |
| B.III.4. | Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv | 031 | 240 | -240 | | 240 |
| B.III.5. | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 032 | | | | |
| B.III.6. | Zápůjčky a úvěry - ostatní | 033 | 1 000 | | 1 000 | |
| B.III.7. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 034 | | | | |
| B.III.7.1. | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 035 | | | | |
| B.III.7.2. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 036 | | | | |

AZP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č.oprávnění 343

| Označení | AKTIVA | Číslo řádku | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| C. | Oběžná aktiva | 037 | 44 576 | -153 | 44 423 | 43 543 |
| C.I. | Zásoby | 038 | 7 859 | | 7 859 | 8 553 |
| C.I.1. | Materiál | 039 | 3 587 | | 3 587 | 3 396 |
| C.I.2. | Nedokončená výroba a polotovary | 040 | 4 272 | | 4 272 | 5 157 |
| C.I.3. | Výrobky a zboží | 041 | | | | |
| C.I.3.1. | Výrobky | 042 | | | | |
| C.I.3.2. | Zboží | 043 | | | | |
| C.I.4. | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 044 | | | | |
| C.I.5. | Poskytnuté zálohy na zásoby | 045 | | | | |
| C.II. | Pohledávky | 046 | 34 304 | -153 | 34 151 | 24 937 |
| C.II.1. | Dlouhodobé pohledávky | 047 | 1 975 | | 1 975 | |
| C.II.1.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 048 | 1 975 | | 1 975 | |
| C.II.1.2. | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 049 | | | | |
| C.II.1.3. | Pohledávky - podstatný vliv | 050 | | | | |
| C.II.1.4. | Odložená daňová pohledávka | 051 | | | | |
| C.II.1.5. | Pohledávky ostatní | 052 | | | | |
| C.II.1.5.1. | Pohledávky za společníky | 053 | | | | |
| C.II.1.5.2. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 054 | | | | |
| C.II.1.5.3. | Dohadné účty aktivní | 055 | | | | |
| C.II.1.5.4. | Jiné pohledávky | 056 | | | | |
| C.II.2. | Krátkodobé pohledávky | 057 | 32 329 | -153 | 32 176 | 24 937 |
| C.II.2.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 058 | 29 552 | -60 | 29 492 | 22 783 |
| C.II.2.2. | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 059 | | | | |
| C.II.2.3. | Pohledávky - podstatný vliv | 060 | | | | |
| C.II.2.4. | Pohledávky ostatní | 061 | 2 777 | -93 | 2 684 | 2 154 |
| C.II.2.4.1. | Pohledávky za společníky | 062 | | | | |
| C.II.2.4.2. | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 063 | | | | |
| C.II.2.4.3. | Stát - daňové pohledávky | 064 | 1 375 | | 1 375 | 1 092 |
| C.II.2.4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 065 | 1 022 | | 1 022 | 959 |
| C.II.2.4.5. | Dohadné účty aktivní | 066 | | | | |
| C.II.2.4.6. | Jiné pohledávky | 067 | 380 | -93 | 287 | 103 |
| C.III. | Krátkodobý finanční majetek | 068 | | | | |
| C.III.1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | 069 | | | | |
| C.III.1. | Ostatní krátkodobý finanční majetek | 070 | | | | |
| C.IV. | Peněžní prostředky | 071 | 2 413 | | 2 413 | 10 053 |
| C.IV.1. | Peněžní prostředky v pokladně | 072 | 157 | | 157 | 127 |
| C.IV.2. | Peněžní prostředky na účtech | 073 | 2 256 | | 2 256 | 9 926 |
| D. | Časové rozlišení | 074 | 397 | | 397 | 1 167 |
| D.1. | Náklady příštích období | 075 | 281 | | 281 | 862 |
| D.2. | Komplexní náklady příštích období | 076 | | | | |
| D.3. | Příjmy příštích období | 077 | 116 | | 116 | 305 |

AZP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č.oprávnění 343

| Označení<br>a | PASIVA<br>b | Číslo řádku<br>c | Stav v běžném účetním období<br>5 | Stav v minulém účetním období<br>6 |
|---|---|---|---|---|
| | PASIVA CELKEM | 078 | 88 359 | 90 008 |
| A. | Vlastní kapitál | 079 | 63 300 | 65 390 |
| A.I. | Základní kapitál | 080 | 100 | 100 |
| A.I.1. | Základní kapitál | 081 | 100 | 100 |
| A.I.2. | Vlastní podíly (-) | 082 | | |
| A.I.3. | Změny základního kapitálu | 083 | | |
| A.II. | Ážio a kapitálové fondy | 084 | 1 004 | 1 030 |
| A.II.1. | Ážio | 085 | | |
| A.II.2. | Kapitálové fondy | 086 | 1 004 | 1 030 |
| A.II.2.1. | Ostatní kapitálové fondy | 087 | | |
| A.II.2.2. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | 088 | 1 004 | 1 030 |
| A.II.2.3. | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 089 | | |
| A.II.2.4. | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-) | 090 | | |
| A.II.2.5. | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 091 | | |
| A.III. | Fondy ze zisku | 092 | | |
| A.III.1. | Ostatní rezervní fondy | 093 | | |
| A.III.2. | Statutární a ostatní fondy | 094 | | |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) | 095 | 64 260 | 62 636 |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk minulých let | 096 | 64 260 | 64 167 |
| A.IV.2. | Neuhrazená ztráta minulých let (-) | 097 | | |
| A.IV.3. | Jiný výsledek hospodaření minulých let | 098 | | -1 531 |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 099 | -2 064 | 1 624 |
| A.IV. | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-) | 100 | | |
| B.+C. | Cizí zdroje | 101 | 24 971 | 24 618 |
| B. | Rezervy | 102 | | |
| B.1. | Rezerva na důchody a podobné závazky | 103 | | |
| B.2. | Rezerva na daň z příjmů | 104 | | |
| B.3. | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 105 | | |
| B.4. | Ostatní rezervy | 106 | | |
| C. | Závazky | 107 | 24 971 | 24 618 |
| C.I. | Dlouhodobé závazky | 108 | 1 431 | 2 246 |
| C.I.1. | Vydané dluhopisy | 109 | | |
| C.I.1.1. | Vyměnitelné dluhopisy | 110 | | |
| C.I.1.2. | Ostatní dluhopisy | 111 | | |
| C.I.2. | Závazky k úvěrovým institucím | 112 | 647 | 1 533 |
| C.I.3. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 113 | | |
| C.I.4. | Závazky z obchodních vztahů | 114 | | |
| C.I.5. | Dlouhodobé směnky k úhradě | 115 | | |
| C.I.6. | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 116 | | |
| C.I.7. | Závazky - podstatný vliv | 117 | | |
| C.I.8. | Odložený daňový závazek | 118 | 784 | 713 |
| C.I.9. | Závazky - ostatní | 119 | | |
| C.I.9.1. | Závazky ke společníkům | 120 | | |
| C.I.9.2. | Dohadné účty pasivní | 121 | | |
| C.I.9.3. | Jiné závazky | 122 | | |

| Označení<br>a | PASIVA<br>b | Číslo řádku<br>c | Stav v běžném účetním období<br>5 | Stav v minulém účetním období<br>6 |
|---|---|---|---|---|
| C.II. | Krátkodobé závazky | 123 | 23 540 | 22 372 |
| C.II.1. | Vydané dluhopisy | 124 | | |
| C.II.1.1. | Vyměnitelné dluhopisy | 125 | | |
| C.II.1.2. | Ostatní dluhopisy | 126 | | |
| C.II.2. | Závazky k úvěrovým institucím | 127 | 709 | 270 |
| C.II.3. | Krátkodobé přijaté zálohy | 128 | | 798 |
| C.II.4. | Závazky z obchodních vztahů | 129 | 18 540 | 15 078 |
| C.II.5. | Krátkodobé směnky k úhradě | 130 | | |
| C.II.6. | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 131 | | |
| C.II.7. | Závazky - podstatný vliv | 132 | | |
| C.II.8. | Závazky - ostatní | 133 | 4 291 | 6 226 |
| C.II.8.1. | Závazky ke společníkům | 134 | | |
| C.II.8.2. | Krátkodobé finanční výpomoci | 135 | | |
| C.II.8.3. | Závazky k zaměstnancům | 136 | 2 086 | 2 158 |
| C.II.8.4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 137 | 1 066 | 1 126 |
| C.II.8.5. | Stát - daňové závazky a dotace | 138 | 238 | 1 233 |
| C.II.8.6. | Dohadné účty pasivní | 139 | 881 | 1 690 |
| C.II.8.7. | Jiné závazky | 140 | 20 | 19 |
| D. | Časové rozlišení | 141 | 88 | |
| D.1. | Výdaje příštích období | 142 | 88 | |
| D.2. | Výnosy příštích období | 143 | | |

| Sestaveno dne: | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: |
|---|---|
| 30.06.2023 | ULIMEX, spol. s r.o.<br>Za Válcovnou 1050/1<br>400 01 Ústí nad Labem<br>tel.: 475 600 553<br>DIČ: CZ14864878<br>IČ: 14864878 |

| Právní forma účetní jednotky: | Hlavní předmět podnikání účetní jednotky: | |
|---|---|---|
| Společnost s ručením omezeným | Instalace vody,odpadu,plynu, topení a klimatizace, Elektrické instalace | Pozn.: |

AZP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č. oprávnění 343

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
## v plném rozsahu

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

| IČ |
|---|
| 14864878 |

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Ulimex, spol. s r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Za Válcovnou 1050/1, Ústí nad Labem

| Označení | TEXT | Číslo řádku | Skutečnost v účetním období | |
|---|---|---|---|---|
| | | | běžném | minulém |
| a | b | c | 1 | 2 |
| I. | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 01 | 140 411 | 135 088 |
| II. | Tržby z prodeje zboží | 02 | | |
| A. | Výkonová spotřeba | 03 | 111 652 | 103 507 |
| A.1. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 04 | | |
| A.2. | Spotřeba materiálu a energie | 05 | 56 224 | 50 297 |
| A.3. | Služby | 06 | 55 428 | 53 210 |
| B. | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | 07 | 885 | -3 469 |
| C. | Aktivace (-) | 08 | | |
| D. | Osobní náklady | 09 | 30 905 | 30 114 |
| D.1. | Mzdové náklady | 10 | 22 913 | 22 336 |
| D.2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 11 | 7 992 | 7 778 |
| D.2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 12 | 7 302 | 7 167 |
| D.2.2. | Ostatní náklady | 13 | 690 | 611 |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti | 14 | 2 841 | 4 248 |
| E.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 15 | 3 560 | 3 943 |
| E.1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé | 16 | 3 560 | 3 943 |
| E.1.2. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné | 17 | | |
| E.2. | Úpravy hodnot zásob | 18 | -305 | 305 |
| E.3. | Úpravy hodnot pohledávek | 19 | -414 | |
| III. | Ostatní provozní výnosy | 20 | 5 520 | 3 031 |
| III.1. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 21 | 37 | 975 |
| III.2. | Tržby z prodeje materiálu | 22 | 4 778 | 1 287 |
| III.3. | Jiné provozní výnosy | 23 | 705 | 769 |
| F. | Ostatní provozní náklady | 24 | 1 152 | 1 605 |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 25 | 143 | 678 |
| F.2. | Zůstatková cena prodaného materiálu | 26 | | |
| F.3. | Daně a poplatky | 27 | 178 | 299 |
| F.4. | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | 28 | | |
| F.5. | Jiné provozní náklady | 29 | 831 | 628 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | 30 | -1 504 | 2 114 |

| Označení | TEXT | Číslo řádku | Skutečnost v účetním období | |
|---|---|---|---|---|
| | | | běžném | minulém |
| a | b | c | 1 | 2 |
| IV. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly | 31 | | 150 |
| IV.1. | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba | 32 | | |
| IV.2. | Ostatní výnosy z podílů | 33 | | 150 |
| G. | Náklady vynaložené na prodané podíly | 34 | | |
| V. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 35 | | |
| V.1. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba | 36 | | |
| V.2. | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 37 | | |
| H. | Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem | 38 | | |
| VI. | Výnosové úroky a podobné výnosy | 39 | 27 | |
| VI.1. | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba | 40 | | |
| VI.2. | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 41 | 27 | |
| I. | Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti | 42 | 240 | |
| J. | Nákladové úroky a podobné náklady | 43 | 98 | 86 |
| J.1. | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba | 44 | | |
| J.2. | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady | 45 | 98 | 86 |
| VII. | Ostatní finanční výnosy | 46 | 2 | |
| K. | Ostatní finanční náklady | 47 | 180 | 170 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | 48 | -489 | -106 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | 49 | -1 993 | 2 008 |
| L. | Daň z příjmů | 50 | 71 | 384 |
| L.1. | Daň z příjmů splatná | 51 | | 422 |
| L.2. | Daň z příjmů odložená (+/-) | 52 | 71 | -38 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | 53 | -2 064 | 1 624 |
| M. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 54 | | |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 55 | -2 064 | 1 624 |
| * | Čistý obrat za účetní období | 56 | 145 960 | 138 269 |

| Sestaveno dne: | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: |
|---|---|
| 30.06.2023 | ULIMEX, spol. s r.o. Za Valcovnou 1050/1 400 01 Ústí nad Labem tel.: 475 600 553 DIČ: CZ14864878 IČ: 14864878 |

| Právní forma účetní jednotky: | Hlavní předmět podnikání účetní jednotky: | Pozn.: |
|---|---|---|
| Společnost s ručením omezeným | Instalace vody,odpadu,plynu, topení a klimatizace, Elektrické instalace | |

AP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č.oprávnění 343

**Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2022**

| | |
|---|---|
| **Účetní jednotka:** | **ULIMEX, spol. s r.o.** |
| Sídlo: | Za Válcovnou 1050/1, |
| | 400 01 Ústí nad Labem |
| IČO: | 148 64 878 |
| Právní forma: | Společnost s ručením omezeným |

## OBSAH


| | | |
|---|---|---|
| **1.** | **POPIS SPOLEČNOSTI** | 3 |
| **2.** | **ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY** | 3 |
| **3.** | **OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY** | 3 |
| a) | Dlouhodobý nehmotný majetek | 3 |
| b) | Dlouhodobý hmotný majetek | 4 |
| c) | Finanční majetek | 5 |
| d) | Peněžní prostředky | 5 |
| e) | Zásoby | 5 |
| f) | Pohledávky | 5 |
| g) | Vlastní kapitál | 6 |
| h) | Cizí zdroje | 6 |
| i) | Leasing | 6 |
| j) | Devizové operace | 6 |
| k) | Použití odhadů | 6 |
| l) | Účtování výnosů a nákladů | 7 |
| m) | Daň z příjmů | 7 |
| n) | Následné události | 7 |
| **4.** | **DLOUHODOBÝ MAJETEK** | 7 |
| a) | Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč) | 7 |
| b) | Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč) | 8 |
| c) | Dlouhodobý finanční majetek ( v tis. Kč) | 9 |
| **5.** | **ZÁSOBY** | 9 |
| **6.** | **POHLEDÁVKY** | 9 |
| **7.** | **OPRAVNÉ POLOŽKY** | 10 |
| **8.** | **KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY** | **10** |
| **9.** | **ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV** | 10 |

10. VLASTNÍ KAPITÁL ..... 11
11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY ..... 11
12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY ..... 11
13. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM ..... 12
14. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV ..... 12
15. DAŇ Z PŘÍJMU ..... 13
16. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE ..... 13
17. VÝNOSY ..... 13
18. OSOBNÍ NÁKLADY ..... 14
19. INFORMACE O TRANSAKCÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI ..... 14
20. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI ..... 14
21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI ..... 14
22. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1) ..... 15
23. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (PŘÍLOHA 2) ..... 15

## 1. POPIS SPOLEČNOSTI

ULIMEX, spol. s r.o. (dále jen „společnost") je *společnost s ručením omezeným*, která sídlí Za Válcovnou 1050/1, 40001 Ústí nad Labem, Česká republika, identifikační číslo 148 64 878. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou vložka 157, oddíl C.

Hlavním předmětem její činnosti jsou:

- vodoinstalatérství, topenářství
- výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Osoby podílejí se více než 20 % na základním kapitálu :

Ing. Zdeněk Huja,( 50%), Ulimex, spol. s r.o., uvolněný podíl ( 50%).

Statutární orgán : Ing. Zdeněk Huja, jednatel, Tomáš Huja jednatel.

Společnost je společníkem ve společnosti Alia-Invest s.r.o. s podílem 50% na základním kapitálu a ve společnosti Power Gas s.r.o. s podílem 40% na základním kapitálu.

V lednu 2022 ukončil činnost statutárního orgánu pan Ing. Zdeněk Machuta. Dne 12.9.2022 přestal být i společníkem, k datu zániku jeho účasti ve společnosti došlo ke vzniku uvolněného obchodního podílu. V současné době probíhají jednání o vypořádání tohoto podílu.

## 2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přiložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákona o účetnictví") a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2022 a 2021 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví").

## 3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2022 a 2021 jsou následující:

### a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí zejména nehmotné výsledky vývoje, ocenitelná práva a software, jejichž doba použitelnosti je delší než jeden rok a jejichž ocenění je vyšší než 60 tis. Kč.

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý nehmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý nehmotný majetek v roce 2022 a 2021 je odepisován do nákladů podle předpokládané doby životnosti.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

| | Počet měsíců |
|---|---|
| Software | 36 |
| Ostatní ocenitelná práva | Dle smlouvy |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 36 |

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací i zůstatkovou cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

**b) Dlouhodobý hmotný majetek**

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí pozemky, stavby a hmotný majetek, jehož ocenění je vyšší než 80 tis. Kč v roce 2022, resp. 40 tis. Kč u majetku pořízeného do konce roku 2020.

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou. Reprodukční pořizovací cena tohoto majetku se stanoví na základě odborného posudku.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací i zůstatkovou cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Drobným dlouhodobým majetkem je majetek s pořizovací cenou do 79 999 Kč včetně a jeho doba použitelnosti je delší než 1 rok. Je účtován přímo do nákladů na účet *501 Spotřeba materiálu* a evidován v souladu s interní směrnicí v podrozvaze.

Dlouhodobý hmotný majetek se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti. Pozemky se neodepisují.

**Odpisy**

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

| | Počet let (*od-do*) |
|---|---|
| Stavby | 50 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 3 až 12 |

### c) Finanční majetek

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zápůjčky s dobou splatnosti delší než jeden rok, majetkové účasti v podnicích s rozhodujícím nebo podstatným vlivem, realizovatelné cenné papíry a dlužné cenné papíry se splatností nad 1 rok držené do splatnosti.

Finanční majetek se při pořízení oceňuje pořizovací cenou.

Majetkové účasti představující účast v ovládané osobě nebo v osobě pod podstatným vlivem se oceňují ekvivalencí, přecenění se účtuje do vlastního kapitálu jako oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků. Ekvivalencí se rozumí pořizovací cena účasti upravená na hodnotu odpovídající míře účasti společnosti na vlastním kapitálu.

Pokud dochází k poklesu účetní hodnoty u dlouhodobého finančního majetku, který se ke konci rozvahového dne nepřeceňuje, rozdíl se považuje za dočasné snížení hodnoty a je zaúčtovaný jako opravná položka.

### d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

### e) Zásoby

Nakupovaný materiál je oceněn pořizovací cenou a je přímo účtován do spotřeby – způsob B účtování zásob.

Část pořízeného materiálu, který je určen přímo na rozpracované zakázky, je evidován do nákladů na účtu 501.101 Spotřeba materiálu zakázky.

Ostatní materiál, který je naskladněn, je účtován při pořízení do nákladů na účet 501.100 Spotřeba materiálu sklad, k rozvahovému dni je prováděna jeho inventarizace – zůstatek materiálu na skladě je přeúčtován z nákladů na účet 112 Materiál na skladě.

Materiál na skladě se při výdeji účtuje průměrem. Materiál přímo na zakázky jde ve skutečné pořizovací ceně.

Nedokončená výroba (služby) se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu (materiál, přímé služby a přímé mzdy).

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

### f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

### g) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků obsahují rozdíly z přecenění majetkových účastí metodou ekvivalence.

Jiný výsledek hospodaření minulých let - obsahuje rozdíly ze změn účetních metod a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné.

### h) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

### i) Leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje v případě finančního leasingu příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

Společnost nemá v současné době uzavřenu žádnou leasingovou smlouvu.

### j) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně a položky peněžité povahy se v průběhu účetního období oceňují v českých korunách pevným kurzem stanoveným k poslednímu dni předcházejícího měsíce dle kurzu vyhlášeného Českou národní bankou. K rozvahovému dni se tyto položky se ocení kurzem ČNB vyhlášeným k rozvahovému dni.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

### k) 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 s e mohou od těchto odhadů odlišovat.

### l) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí, s výjimkou nevýznamných položek uvedených ve vnitřní směrnici společnosti č.15.

O zisku, vyplývajícím z dlouhodobých smluv, se účtuje v dílčích fakturacích zakázek.

### m) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů. Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

### n) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

## 4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

### a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

**POŘIZOVACÍ CENA**

| | Počáteční zůstatek | Přírůstky | Vyřazení | Převody | Konečný zůstatek |
|---|---|---|---|---|---|
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 0 | | | | 0 |
| Software | 1 215 | 440 | -264 | 0 | 1 391 |
| Ostatní ocenitelná práva | 0 | | | | 0 |
| Goodwill | 0 | | | | 0 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | | | | 0 |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | | | | 0 |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 270 | 170 | -440 | 0 | 0 |
| Celkem 2022 | 1 485 | 610 | -704 | 0 | 1 391 |
| Celkem 2021 | 1 215 | 270 | 0 | 0 | 1 485 |

## OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

| | Počáteční zůstatek | Odpisy | Prodeje, likvidace | Vyřazení | Převody | Konečný zůstatek | Opravné položky | Účetní hodnota |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| Software | 1 215 | 132 | 0 | -264 | 0 | 1 082 | | 309 |
| Ostatní ocenitelná práva | | | | | | | | |
| Goodwill | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| Celkem 2022 | 1 215 | 132 | 0 | -264 | 0 | 1 082 | | 309 |
| Celkem 2021 | 1 215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 215 | | 0 |

Ocenitelná práva, patenty, licence apod. jsou odpisovány po dobu životnosti, která je stanovena v souladu s příslušnou smlouvou.

Souhrnná výše nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2022 v pořizovacích cenách 0 tis. Kč ( k 31.12.2021_0 tis.Kč).

### b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

## POŘIZOVACÍ CENA

| | Počáteční zůstatek | Přírůstky | Vyřazení | Převody | Konečný zůstatek |
|---|---|---|---|---|---|
| Pozemky | 3 001 | 0 | 0 | 0 | 3 001 |
| Stavby | 51 929 | 0 | -213 | 0 | 51 716 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 18 231 | 906 | -532 | 0 | 18 605 |
| Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 0 | | | | 0 |
| Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 0 | | | | 0 |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 0 | | | | 0 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 10 | 1 030 | -896 | 0 | 144 |
| Celkem 2022 | 73 171 | 1 936 | -1 641 | 0 | 73 466 |

### OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

| | Počáteční zůstatek | Odpisy | Prodeje, likvidace | Vyřazení | Převody | Konečný zůstatek | Opravné položky | Účetní hodnota |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Pozemky | 0 | | | | | 0 | | 3 001 |
| Stavby | 15 908 | 2 023 | 0 | -213 | 0 | 17 718 | | 33 998 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 13 765 | 1 548 | 0 | -531 | 0 | 14 782 | | 3 823 |
| Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 0 | | | | | 0 | | 144 |
| Celkem 2022 | 43 498 | 3 571 | 0 | -744 | 0 | 32 500 | | 40 966 |
| Celkem 2021 | 25 747 | 3 943 | 0 | -16 | 0 | 29 673 | | 43 498 |

### c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

| | Počáteční zůstatek | Přírůstky | Úbytky | Opravné položky | Přecenění ekvivalencí | Konečný zůstatek |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | | | |
| Rok 2022 | 1 290 | 0 | 0 | 0 | -26 | 1 264 |
| Rok 2021 | 1 686 | 0 | 0 | 0 | -396 | 1 290 |
| Zápůjčky | | | | | | |
| Rok 2022 | 240 | 1 000 | 0 | 240 | | 1 000 |
| Rok 2021 | 240 | | | | | 240 |

## 5. ZÁSOBY

K 31. 12. 2022 nebyly zásoby společnosti v hodnotě 7 859 tis. Kč (k 31.12.2021_8 858 tis.Kč) zatíženy zástavním právem.

K zásobám byla k 31.12.2022 vytvořena opravná položka ve výši 0 tis. Kč – viz bod 7.

## 6. POHLEDÁVKY

Pohledávky po splatnosti více než 5 let činily k 31.12.2022 93 tis. Kč (k 31.12.2021 567 tis. Kč).

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2022 a 2021 vytvořeny opravné položky na základě posouzení jejich předpokládané reálné hodnoty (viz bod 7).

K 31.12.2022 celkové pohledávky činily 34 151 tis. Kč, pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dní činily 212 tis. Kč (k 31.12.2021 567 tis. Kč).

Společnost z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání či neuspokojení pohledávek v konkurzním řízení atd. odepsala do nákladů v roce 2022 pohledávky ve výši 476 tis. Kč (v roce 2021 0 tis. Kč). Tyto pohledávky jsou nadále vedeny na podrozvahových účtech.

Pohledávky společnosti kryté věcnými zárukami činily k 31.12. (v tis. Kč):

| Pohledávky | 2022 | 2021 | Forma a povaha záruky |
|---|---|---|---|
| Krátkodobé | 0 | 0 | |
| Dlouhodobé | 0 | 0 | |

K 31.12.2022 měla společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 1 975 tis. Kč ( pozastávky).

Pohledávky za spřízněnými stranami (viz bod 19).

## 7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

| Opravné položky k: | Zůstatek k 31. 12. 20 | Netto změna v roce 2021 | Zůstatek k 31. 12. 2021 | Netto změna v roce 2022 | Zůstatek k 31. 12. 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| dlouhodobému majetku | 0 | | 0 | 240 | 240 |
| Zásobám | 0 | | 305 | -305 | 0 |
| pohledávkám – zákonné | 474 | | 474 | -474 | 0 |
| pohledávkám - ostatní | 93 | | 93 | 60 | 153 |
| Celkem | 567 | | 872 | -479 | 393 |

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné. V roce 2022 byly tvořeny zákonné opravné položky ve výši 30 tis. Kč.

## 8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

K 31.12.2022 a 31.12.2021 neměla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním.

K 31.12.2022 nebyly peněžní prostředky v hodnotě 2 257 tis. Kč (k 31.12.2021 – 9 926 tis. Kč) vedené na bankovním účtu u Komerční banky a Raiffeisenbank zatíženy zástavním právem.

## 9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období zahrnují především pojištění a záruky na servis zařízení a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Příjmy příštích období zahrnují zejména přefakturaci služeb za rok 2022 a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

## 10. VLASTNÍ KAPITÁL

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč):

| | Zůstatek k 31. 12. 2020 | Zvýšení | Snížení | Zůstatek k 31. 12. 2021 | Zvýšení | Snížení | Zůstatek k 31. 12. 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Základní kapitál | 100 | | | 100 | | | 100 |
| Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 1 426 | | -396 | 1 030 | | -26 | 1 004 |
| Nerozdělený zisk/ Neuhrazená ztráta minulých let | 58 665 | 7 505 | -2 000 | 64 167 | 1 624 | -1 531 | 64 260 |
| Jiný výsledek hospodaření minulých let | 0 | 0 | 0 | - 1531 | 1 531 | 0 | 0 |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | 7 502 | | | 1 624 | | | -2 064 |

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti konané dne 2.11.2022 byl schválen převod zisku roku 2021 ve výši 1 624 tis. Kč na účet nerozděleného zisku. Podíly na zisku za rok 2021 nebyly vyplaceny.

V roce 2022 nebyla zaúčtována oprava odložené daně minulých let. Částka 1 531 tis. Kč z roku 2021 byla přeúčtována na účet nerozděleného zisku.

| | *Rok 2022* |
|---|---|
| Jiný výsledek hospodaření minulých let | 0 |

| | Rok 2021 |
|---|---|
| Jiný výsledek hospodaření minulých let | - 1 531 |

## 11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky k 31. 12. 2022 činí 2 040 tis. Kč – jedná se o úvěry a odloženou daň (viz bod 13 a 15).

Společnost nemá k 31.12.2022 dlouhodobé závazky ke společníkům.

## 12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31.12.2022 a 31.12.2021 neměla společnost krátkodobé závazky, kryté zástavním právem nebo zárukou ve prospěch věřitele.

Dohadné účty pasivní zahrnují především nevyfakturované dodávky energií. Jejich výše je stanovena na základě předpokládané spotřeby.

Závazky vůči spřízněným stranám (viz bod 20).

## 13. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Společnost k 31. 12. 2022 eviduje úvěry v celkové výši 1.356 tis. Kč. Jedná se o úvěry na pořízení dlouhodobého majetku - automobilů.

**Rozpis úvěrů v tis. Kč:**

| účet | splatnost | celkem úvěry k 31.12.2022 | splatné v roce 2023 | splátky v dalších letech |
|---|---|---|---|---|
| 461.120 | 09.04.2023 | 13 | 13 | 0 |
| 461.124 | 20.02.2023 | 21 | 21 | 0 |
| 461.125 | 15.04.2024 | 367 | 273 | 94 |
| 461.126 | 30.06.2023 | 66 | 66 | 0 |
| 461.127 | 24.02.2025 | 213 | 96 | 117 |
| 461.128 | 06.05.2025 | 149 | 60 | 89 |
| 461.129 | 15.08.2025 | 266 | 92 | 174 |
| 461.130 | 02.09.2025 | 261 | 88 | 173 |
| | | | | |
| **celkem** | | **1 356** | **709** | **647** |

Úvěry na automobily jsou zajištěny zajišťovacími převody vlastnických práv k předmětům úvěrů.

Náklady na úroky vztahující se k závazkům k úvěrovým institucím za rok 2022 činily 98 tis. Kč (v roce 2021 86 tis. Kč).

## 14. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výdaje příštích období byly v roce 2022 zaúčtovány ve výši 88 tis. Kč. V roce 2021 výdaje příštích období ani výnosy příštích období účtovány nebyly.

## 15. DAŇ Z PŘÍJMU

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč)

| | 2022 | | 2021 | |
|---|---|---|---|---|
| Položky odložené daně | Odložená daňová pohledávka | Odložený daňový závazek | Odložená daňová pohledávka | Odložený daňový závazek |
| Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku | 0 | 4 152 | | 4 053 |
| Ostatní přechodné rozdíly: | | | | |
| OP k pohledávkám – nedaňové - | 27 | | 0 | |
| OP k zásobám | 0 | | 305 | |
| Celkem 19 % | -5 | 789 | | 770 |
| Netto | 0 | 784 | | 713 |
| Změna stavu meziroční | | 71 | | -38 |

Společnost v r. 2021 opravila odloženou daňovou pohledávku roku 2021 ve výši 780 tis. Kč na odložený daňový závazek ve správné výši 751 tis. Kč. Úhrnnou částku 1 531 tis. Kč zaúčtovala jiný výsledek hospodaření roku 2021. Dále snížila odložený daňový závazek o částku 38 tis. Kč. Celková výše odložené daně za rok tak činí 713 tis. Kč. V roce 2022 zvýšila odložený daňový závazek o 71 tis. Kč na částku 784 tis. Kč.

## 16. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE

Společnost neměla k 31. 12. 2022 významný majetek a závazky (peněžní a nepeněžní povahy (např. soudní spory, zaměstnanecké benefity, bankovní záruky atd.), které nejsou vykázány v rozvaze či neuvedeny v Příloze.

## 17. VÝNOSY

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

| | 2022 | | 2021 | |
|---|---|---|---|---|
| | Domácí | Zahraniční | Domácí | Zahraniční |
| Tržby za služby | 140 411 | 0 | 135 088 | 0 |
| Prodej zboží | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výnosy celkem | 140 411 | 0 | 135 088 | 0 |

Převážná část výnosů společnosti za rok 2022 je soustředěna na dodávky stavebních a montážních prací.

## 18. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

| | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| | Celkový počet zaměstnanců | Celkový počet zaměstnanců |
| Průměrný počet zaměstnanců | 48 | 45 |
| Mzdy | 22 913 | 22 336 |
| Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 7 302 | 7 167 |
| Ostatní | 390 | 611 |
| Osobní náklady celkem | 30 905 | 30 114 |

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2022 činil 48 osob (v průběhu roku 2021 45 osob). Z toho vedoucích pracovníků 8 osob.

Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů řídících, kontrolních či správních orgánů k 31. 12. (v tis. Kč):

| | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Členové řídících orgánů | 0 | 0 |
| Členové kontrolních orgánů | | |
| Členové správních orgánů | | |
| Celkem | 0 | 0 |

## 19. INFORMACE O TRANSAKCÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2022 a 2021 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

Dlouhodobé zápůjčky poskytnuté spřízněným stranám k 31.12.2022 činily 240 tis. Kč.

Výnosy od spřízněných osob činily v roce 2022 882 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31.12.2022 činily 866 tis. Kč.

## 20. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 31. prosinci 2022 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Přiložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

## 21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Ekonomické dopady epidemie koronaviru nepovažujeme v současné době za významné. Jedinou činností, která byla vyhlášením nouzového stavu přímo ovlivněna, byly služby poskytované v bytovém fondu. Významnou následnou událostí se stala vysoká inflace. Musíme se potýkat s dramatickým nárůstem cen materiálu a služeb, včetně nárůstu cen za pohonné hmoty.

## 22. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

## 23. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU ( VIZ PŘÍLOHA 2 )

Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti je uveden v samostatné příloze.

Sestaveno dne: 30.6.2023

Jméno a podpis statutárního orgánu společnosti: Ing. Zdeněk Huja

10

ULIMEX, spol. s r.o.
Za Válcovnou 1050/1
400 01 Ústí nad Labem
tel.: 475 600 553
DIČ: CZ14864878
IČ: 14864878

AZP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č.oprávnění 343

# Přehled o peněžních tocích

ke dni 31.12.2022

( v celých tisích Kč)

| IČ |
|---|
| 14864878 |

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Ulimex, spol. s r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Za Válcovnou 1050/1, Ústí nad Labem

| | | | Období do 31.12.2022 | Období do 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|
| **P** | **Stav peněžních prostředků na zač. úč. období** | | **10 053** | **4 593** |
| **Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti** | | | | |
| Z. | Účetní hospodářský výsledek z běžné činnosti před zdaněním | | **-1 993** | **2 008** |
| A. 1. | Úpravy o nepeněžní operace | | 3 258 | 2 919 |
| A. 1. 1. | Odpisy stálých aktiv s vyjímkou zůst. ceny st. aktiv, odpis pohledávek | (+) | 3 560 | 3 943 |
| A. 1. 2. | Změna stavu opr. Položek, rezerv a časového rozlišení | (+/-) | -479 | -663 |
| A. 1. 3. | Zisk (ztráta) z prodeje st. aktiv | (-/+) | 106 | -297 |
| A. 1. 4. | Vyúčtované nákl. úroky (+) a výčt. výnosové úroky (-) | (-/+) | 71 | 86 |
| A. 1. 5. | Ostatní nepeněžní položky | (-/+) | | -150 |
| A.* | Čistý peněžní tok | | 1 265 | 4 927 |
| A. 2. | Změna potřeby pracovního kapitálu | | -5 236 | 4 558 |
| A. 2. 1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti | (+/-) | -7 052 | -1 098 |
| A. 2. 2. | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti | (+/-) | 817 | 9 484 |
| A. 2. 3. | Změna stavu zásob | (+/-) | 999 | -3 828 |
| A.** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mim. položkami | | -3 971 | 9 485 |
| A. 3. | Výdaje z plateb úroků mimo kapitalizované úroky | (-) | -98 | -86 |
| A. 4. | Přijaté úroky | (+) | 27 | |
| A. 5. | Daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za min. období | (-) | -978 | -1 225 |
| A. 6. | Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy -výnos z podílů | | | 150 |
| A.*** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | | -5 020 | 8 324 |
| **Peněžní toky z investiční činnosti** | | | | |
| B. 1. | Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv | | -1 210 | -1 286 |
| B. 2. | Poskytnuté zápůjčky | | -1 000 | |
| B. 3. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | | 37 | 975 |
| B.*** | Čistý peněžní tok z investiční činnosti | | -2 173 | -311 |
| **Peněžní toky z finanční činnosti** | | | | |
| C. 1. | Změna stavu dlouhodobých popř. krátkodobých závazků | | -447 | -553 |
| C. 2. | Dopady změn vlastního kapitálu na peň. prostředky | | | -2 000 |
| C.*** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | | -447 | -2 553 |
| F. | Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků | | -7 640 | 5 460 |
| **R.** | **Stav peněžních prostředků na konci účetního období** | | **2 413** | **10 053** |

| Sestaveno dne: | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: |
|---|---|
| 30.06.2023 | 10<br>ULIMEX<br>ULIMEX, spol. s r.o.<br>Za Válcovnou 1050/1<br>400 01 Ústí nad Labem<br>tel.: 475 600 553<br>DIČ: CZ14864878<br>IČ: 14864878 |

| Právní forma účetní jednotky: | Hlavní předmět podnikání účetní jednotky: | Pozn.: |
|---|---|---|
| Společnost s ručením omezeným | Instalace vody,odpadu,plynu, topení a klimatizace, Elektrické instalace | |

AZP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č.oprávnění 343

## Přehled o změnách vlastního kapitálu

ke dni 31.12.2022
( v celých tisích Kč)

| IČ |
|---|
| 14864878 |

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Ulimex, spol. s r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Za Válcovnou 1050/1, Ústí nad Labem

| Položka | Text | Stav 31.12.2021 | Zvýšení (+) | Snížení (-) | Stav 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| A.I. | Základní kapitál | 100 | 0 | 0 | 100 |
| A.I.1. | Základní kapitál | 100 | | | 100 |
| A.I.2. | Vlastní podíly (-) | | | | |
| A.I.3. | Změny základního kapitálu | | | | |
| A.II. | Ážio a kapitálové fondy | 1 030 | 0 | -26 | 1 004 |
| A.II.1. | Ážio | | | | |
| A.II.2. | Kapitálové fondy | 1 030 | 0 | -26 | 1 004 |
| A.II.2.1. | Ostatní kapitálové fondy | | | | |
| A.II.2.2. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | 1 030 | | -26 | 1 004 |
| A.II.2.3. | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch.korp. (+/-) | | | | |
| A.II.2.4. | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-) | | | | |
| A.II.2.5. | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | | | | |
| A.III. | Fondy ze zisku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.III.1. | Ostatní rezervní fondy | | | | |
| A.III.2. | Statutární a ostatní fondy | | | | |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) | 62 636 | 3 155 | -1 531 | 64 260 |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk minulých let | 64 167 | 1 624 | -1 531 | 64 260 |
| A.IV.2. | Neuhrazená ztráta minulých let (-) | | | | |
| A.IV.3. | Jiný výsledek hospodaření minulých let | -1 531 | 1 531 | | |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 1 624 | -2 064 | -1 624 | -2 064 |
| A.IV. | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-) | | | | |
| | Vyplacené podíly na zisku | | 0 | 0 | |
| **A.** | **Vlastní kapitál** | 65 390 | 1 091 | -3 181 | 63 300 |

| Sestaveno dne: | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: |
|---|---|
| 30.06.2023 | ULIMEX, spol. s r.o.<br>Za Válcovnou 1050/1<br>400 01 Ústí nad Labem<br>tel.: 475 600 553<br>DIČ: CZ14864878<br>IČ: 14864878 |

| Právní forma účetní jednotky: | Hlavní předmět podnikání účetní jednotky: | Pozn.: |
|---|---|---|
| Společnost s ručením omezeným | Instalace vody,odpadu,plynu, topení a klimatizace, Elektrické instalace | |

AZP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č.oprávnění 343

# Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
## Ulimex, spol. s r.o. k 31.12.2022

Zpráva je zpracována v souladu s § 82 Zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb.
Údaje zprávy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v Kč, pokud není uvedeno jinak.

***1.Ovládaná osoba*** **: ULIMEX spol. s r.o.**

Za Válcovnou 1050/1, 400 01, Ústí nad Labem

IČO : 148 64 878, zapsána v OR u Krajského obchodního soudu

v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 157

*Statutární zástupci*: Ing. Zdeněk Huja, jednatel
Tomáš Huja, jednatel

***2.Ovládající osoby*** **:**

**Stav do 2.9. 2022**

**Ing. Zdeněk Huja, společník, obchodní podíl 50%**

**Ing. Zdeněk Machuta, společník, obchodní podíl 50%**

**Stav po 2. 9. 2022**

**Ing. Zdeněk Huja, společník, obchodní podíl 50%**

**Uvolněný obchodní podíl:**
**ULIMEX, spol. s r.o., IČ: 148 64 878, sídlo: Za Válcovnou 1050/1, Klíše, 400 01 Ústí nad Labem,**
**obchodní podíl 50%**

***3.Osoby ovládané stejnou ovládající osobou*** **:** Nejsou

***4.Pravidelná smluvní plnění mezi ovládající a ovládanou osobou*** **:**

Smlouva o výkonu funkce jednatele

***5.Ostatní plnění mezi ovládající a ovládanou osobou*** **:**

Nejsou

***6 Plnění mezi propojenými osobami*:**

Společnost ULIMEX, spol. s r.o. vlastní obchodní podíl ve výši 50% ve společnosti Alia-Invest s.r.o., IČ 046 10 156. V roce 2022 nebyly této společnosti poskytnuty žádné služby ani jiná plnění.

Dále má společnost Ulimex, spol. s r.o. 40 % obchodní podíl ve společnosti POWER GAS s.r.o., IČ 073 96 554. V roce 2022 nebyly této společnosti poskytnuty žádné služby ani jiná plnění.

***7 Jiné právní úkony a ostatní opatření :*** Nejsou.

V Ústí nad Labem dne 31.3.2023

.....

podpis statutárního zástupce



ULIMEX, spol. s r.o.
Za Válcovnou 1050/1
400 01 Ústí nad Labem
tel.: 475 600 553
DIČ: CZ14864878
IČ: 14864878

AZP CZ SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM KA ČR č. oprávnění 343