

2021

---

F I R E M N Í R E P O R T

 *Ferona*

# Obsah

## 01

Slovo předsedy  
dozorčí rady

str. 3

## 02

Slovo předsedy  
představenstva

str. 6

## 03

Identifikace  
společnosti

str. 10

## 04

Základní  
charakteristika  
společnosti

str. 11

## 05

Představenstvo,  
dozorčí rada  
a ředitelé společnosti

str. 14

## 06

Základní ukazatele  
Feron, a.s.  
za poslední tři roky

str. 16

## 07

Obchodní činnost  
Feron, a.s.

str. 18

## 08

Investiční činnost  
Feron, a.s.

str. 21

## 09

Významné  
projekty

str. 23

## 10

Spolupracovníci  
Feron, a.s.

str. 26

## 11

Komentář k výkazu  
zisku a ztráty

str. 28

## 12

Komentář  
k rozvaze

str. 31

## 13

Finanční situace  
společnosti

str. 36

## 14

Začlenění dceřiných  
společností do konso-  
lidačního celku

str. 37

## 15

Výsledky konsoli-  
dačního celku

str. 40

## 16

Události, které  
nastaly po rozvaho-  
vém dni, základní  
cíle, další údaje  
a výhled 2022

str. 42

## 17

Zpráva nezávislého  
auditora o ověření  
nekonsolidované  
účetní závěrky  
společnosti

str. 46

## 18

Výkazy

str. 49



# 01

## Slovo předsedy dozorčí rady



### VÁŽENÉ DÁMY A PÁNOVÉ, OBCHODNÍ PARTNEŘI, PŘÁTELÉ,

slovo nejistota se nám všem dostává stále více do povědomí nejen v Evropě, ale po celém světě.

Uplynulý rok přinesl mnoho extrémních změn a prudkých výkyvů. Svou roli v tom nepochybně sehrála i pandemie Covid-19, tuto krizi se nám ale již, jak doufáme, podařilo překonat. Měli bychom tak být schopni postupovat kupředu a usilovat o opětovné dosažení úrovně zaměstnanosti a relativní prosperity předchozího období.

Jak již bylo zmíněno, v dohledné budoucnosti očekáváme poměrně solidní oživení, podpořené růstem poptávky i ozdravnými iniciativami vlád. Z tohoto pohledu lze opodstatněně předpokládat, že by se rozsah nákazy Covid-19 měl stabilizovat a že by postupný návrat k celkové úrovni poptávky po oceli před pandemií mohl trvat několik let.

Po poměrně rovnoměrném, ale vzestupném začátku vykazoval rok 2021 zvýšenou spotřebu oceli (14 %). Pro další roky je předpoklad spotřeby oceli mírnější. V roce 2022 se očekává růst 3,2 %.

Původně se předpokládalo, že zotavení bude pokračovat, i když jen mírným tempem a za výrazné nejistoty způsobené pokračující energetickou krizí, ještě nejméně do konce roku 2022, ale poslední události bohužel vedou k pesimističtějšímu výhledu.

Trvalé narušení zásobovacího řetězce, závratné zvyšování cen energií a nákladů na dosažení uhlíkové neutrality spolu s přetrvávající inflací, to vše je ohrožením obnovy

sektoru distribuce oceli. Ve světle aktuálních odhadů pro EU a její energetickou politiku představují tyto faktory jen další složky nebezpečného koktejlu, který by mohl vehnat Evropu do možné strukturální krize.

Odhaduje se, že problémy globálního dodavatelského řetězce a překotný růst cen energií by mohly mít závažný dopad na poptávku ze všech sektorů využívajících ocel nejméně do konce roku 2022, ne-li ještě déle. Nynější situace výrazně ohrožuje hospodářskou obnovu celého sektoru distribuce oceli a vystavuje ho značné nejistotě, pravděpodobně až do roku 2023.

Během uplynulých 12 měsíců jsme byli svědky růstu tendencí relativní stability, ovšem v první polovině roku 2021 nastal podstatný pokles automobilové výroby. Jedním ze zásadních faktorů propadu automobilové výroby byl nedostatek čipů.

Zvažujeme veškeré alternativy všech těchto okolností a náš současný výhled vývoje trhů je velmi opatrný.

My ve společnosti Feron máme dobrou výchozí pozici díky našemu internímu systému finančního hospodaření i silnému týmu vedení. Jeho výhodou je strategická vize i připravenost a schopnost zvládat jakékoli budoucí výkyvy tak, abychom dokázali uspokojovat potřeby a požadavky našich zákazníků, stejně jako dlouhodobě zabezpečovat jistoty pro naše zaměstnance.

Chci využít této příležitosti a vyjádřit nejupřímnější poděkování všem našim zákazníkům, obchodním a bankovním partnerům i finančním institucím za jejich loajální, vytrvalou a neochvějnou podporu.

Chtěl bych Vám i Vaším rodinám popřát, abyste zbývající část roku 2022 prožili v prosperitě, míru, zdraví a štěstí.

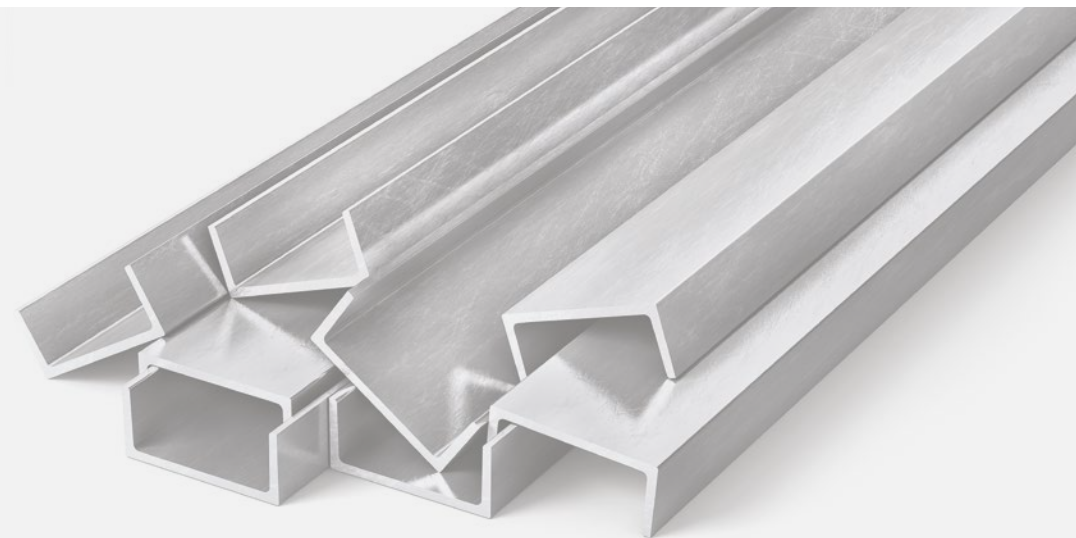
**Robert Kay**  
předseda dozorčí rady





# 02

## Slovo předsedy představenstva



**VÁŽENÉ DÁMY, VÁŽENÍ PÁNOVÉ,  
VÁŽENÍ OBCHODNÍ PARTNEŘI,**

rád bych věnoval pár slov uplynulému roku 2021. Tento rok byl bohužel opět poznamenán pandemií koronaviru Covid-19. Přišly další epidemické vlny, zavíraly se kraje, okresy, hrozilo přetížení nemocnic a zvažoval se celorepublikový lockdown průmyslu. V létě se naštěstí díky očkování situace mírně stabilizovala, na podzim se však objevila nová mutace Omikron.

Stejně chaoticky se vyvíjela i situace v celém hospodářství. Na jaře nastal v důsledku rozpadu logistických řetězců a logistických toků akutní nedostatek téměř všech materiálů. Chybělo železo, ocel, barevné kovy. Chyběly plasty, sklo, chybělo dokonce i dřevo. Navíc došlo k prudkému nárůstu cen energií. Zdražila jak elektřina, tak ropa a zemní plyn. Dalším důsledkem, aby toho nebylo málo, začaly vypadávat dodávky počítačových čipů pro automobilový průmysl, který je páteří naší ekonomiky.

Ferona si v této obtížné době stanovila jako svůj hlavní úkol zajistit alespoň minimální dodávky pro naše stálé zákazníky tak, aby nemuseli omezovat svoji výrobu a rušit již dohodnuté projekty a kontrakty. Bylo to nesmírně obtížné, protože ocel chyběla všude, nejen v České republice a v Evropě, chyběla celosvětově. Byl to globální problém. Nakonec se nám však tento cíl díky velkému nasazení a úsilí našich zaměstnanců podařilo splnit. Ferona potvrdila svoji pověst spolehlivého obchodního partnera, který drží slovo a který nikdy neopustí své zákazníky v nouzi.

## NYNÍ K BUDOUCNOSTI

Rok 2022 bude opět mimořádně náročný a návrat ke „stabilitě“ poměrně dlouhý. Skupina Ferona je však na nové výzvy připravená. Stojí na pevných základech, má špičkové teamy odborníků, profesionálně nastavené procesy, silné finanční zázemí a zahájila masivní investice do inovací, modernizace a digitalizace s cílem zvýšit kvalitu poskytovaných služeb a přidanou hodnotu pro všechny zákazníky.

Minulý rok proběhla komplexní modernizace dělicího centra v Ostravě, které bude sloužit nejen zákazníkům v České republice, ale též na Slovensku a v Polsku. Jejím základem je nová technologie tahového rovnání tzv. Stretcher. Tuto nejmodernější technologii má v Evropě pouze několik firem a měla by do budoucna zajistit výrazné zvýšení kvality plochých výrobků.

V oblasti digitalizace je naší prioritou implementace nového ERP-systému od společnosti Microsoft. Jedná se o systém Microsoft 365 Dynamics Finance and Operations,

kteřý by měl zajistit přípravu Ferony na potřeby Průmyslu 4.0 neboli na komplexní digitalizaci téměř všech firemních procesů – nákupu, logistiky, prodeje, skladového hospodářství a dále na digitální propojení Ferony s našimi zákazníky a dodavateli. Výsledkem by měla být opět vyšší rychlost, kvalita a spolehlivost dodávek. Kdo v této oblasti „zaspí“, bude náskok konkurence dohánět jen velice obtížně. Skupina Ferony má ambici stát se středoevropským leadrem nejen na poli hutní distribuce a materiálového inženýrství, ale právě i v oblasti digitalizace.

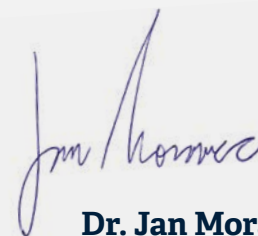
Minulý rok jsme též spustili internetový portál Ferony ONLINE, což je elektronický obchod, který se velice osvědčil v době covidových lockdownů a který nyní rozšiřujeme na trhy v Polsku a na Slovensku.

Další investice budou směřovat především do rozvoje a vzdělávání našich zaměstnanců. Jejich znalosti, zkušenosti, jejich know-how v oblasti materiálů, technologií, výrobních procesů, jejich schopnosti a připravenost

zákazníkům pomoci jsou naším nejcennějším kapitálem a nejvyšší konkurenční výhodou. Osobně považujeme tyto investice za absolutní prioritu ve všech oblastech podnikání.

Naše motto zní „Ferony železná jistota“. Toto motto platí v dnešní době více než kdy jindy a je pro nás nejen symbolem, ale též trvalým závazkem: být pro naše zákazníky spolehlivým a stabilním partnerem, na kterého se mohou kdykoliv s důvěrou obrátit.

Na závěr bych chtěl všem tradičně popřát kromě úspěchů hlavně železné zdraví a ocelové nervy.



**Dr. Jan Moravec**

*generální ředitel a předseda představenstva*



# Životní prostředí a LEED

---

**Ferona se ve svém podnikání chová odpovědně k životnímu prostředí a záleží jí na tom, aby nakupovala především od dodavatelů, kteří úspěšně snižují negativní vlivy na životní prostředí.**

Dalším cílem je snižování spotřeby přírodních zdrojů a produkce odpadu. Aktivity v rámci ochrany životního prostředí se týkají například snižování emisí spojených s dopravou zboží zákazníkům. Celá řada našich zákazníků - velkých stavebních firem - se také podílí na stavbách tzv. „šetrných budov“ pod různými úrovněmi certifikace LEED, kde se budovy hodnotí z pohledu jejich celkového vlivu na životní prostředí.



## 03

## Identifikace společnosti

Obchodní firma	<b>Ferona, a.s.</b>
Identifikační číslo	<b>26 44 01 81</b>
Sídlo	<b>Havlíčkova čp. 1043/11, 111 82 Praha 1</b>
Datum vzniku	<b>21. 3. 2001</b>
Internetové stránky	<b>www.ferona.cz</b>
Základní kapitál	<b>3 000 000 000 Kč</b>

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku, vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 7143. Společnost byla původně založena jako Rekulus, a.s., a to skupinou ve shodě jednajících majoritních akcionářů tehdejší společnosti Ferona, a.s. (IČ 25 79 20 75). K rozhodnému dni 1. 4. 2001 převzala společnost jako hlavní akcionář podle § 220p obchodního zákoníku společnost Ferona, a.s. (IČ 25 79 20 75), a to na základě smlouvy o převzetí schválené valnými hromadami obou společností dne 27. 6. 2001. Zápis převzetí do obchodního rejstříku nabyt právní moci dne 29. 8. 2001. Na základě smlouvy o sloučení převzala společnost jako nástupnická jmění zanikající mateřské společnosti STEEL INVESTMENTS GROUP, a.s., k rozhodnému dni 1. 1. 2005.



# 04

## Základní charakteristika společnosti

**SOUČASNÁ FERONA NAVAZUJE NA ČINNOST SVÝCH PRÁVNÍCH PŘEDCHŮDCŮ, KTEŘÍ SE V DOBOVÉM KONTEXTU HISTORIE TEHDEJŠÍHO ČESKOSLOVENSKA PO ROCE 1945 POD RŮZNÝMI NÁZVY A V RŮZNÝCH ORGANIZAČNÍCH FORMÁCH ZABÝVALI DISTRIBUCÍ HUTNÍCH VÝROBKŮ. NAVAZUJE TAK NA PODNIKATELSKOU TRADICI, KTERÁ NA ÚZEMÍ ČESKÉ REPUBLIKY SAHÁ AŽ DO ROKU 1829.**

Jako akciová společnost vznikla Feron v roce 1992 transformací stejnojmenného státního podniku. V procesu privatizace v průběhu let 1992 až 1994 přešlo její vlastnictví

z rukou státu plně do soukromých rukou. V roce 2001 pak jmění Ferony, a.s. převzal její majoritní akcionář, který pokračoval v její podnikatelské činnosti. V roce 2004 se stala vlastníkem společnosti společnost STEEL INVESTMENTS GROUP, a.s., která k rozhodnému dni 1. 1. 2005 na základě sloučení s Feronou, a.s. zanikla a ovládající osobou Ferony, a.s. se stala společnost IRG Steel Limited, Londýn, která vlastnila zanikající společnost STEEL INVESTMENTS GROUP, a.s. Společnost IRG Steel Limited je od roku 2017 vlastněná společností IRG Asset Management, Ltd., Nicosia. V roce 2021 společnost IRG Steel Limited zanikla a její činnost převzala společnost IRG Asset Management, Ltd., Nicosia, která se stala přímou ovládající osobou Ferony, a. s.

Základním **předmětem podnikání** společnosti je skladový velkoobchod, zaměřený na nákup, skladování, úpravu a prodej hutních výrobků, hutních druhovýrobků, neželezných kovů a navazujícího železářského sortimentu. Obchodní činnost Ferony je orientována především na tuzemský trh. Okruh zákazníků tvoří tisíce především středních a menších průmyslových, stavebních, zemědělských

a obchodních firem a živností, pro které není efektivní nakupovat přímo od výrobců. Feronu je schopna ve svých prodejních jednotkách – velkoobchodních skladech i maloobchodních prodejnách – obsluhovat nejširší spektrum zákazníků, od velkých průmyslových firem až po drobnou klientelu.

Akciová společnost Feronu, a.s. je **organizačně členěna** na devět územně definovaných poboček, Steel servis centra na příčné i podélné dělení za studena a za tepla válcovaných ocelových svitků a výrobu svařovaných trubek a profilů a ústředí společnosti.

Zákazníci mohou se svými dotazy či objednávkami kontaktovat kterékoliv z uvedených míst.

# EKO-KOM

---

Ferona se aktivně podílí na jednom z největších environmentálních projektů v ČR, na systému třídění a recyklaci obalových odpadů EKO-KOM. Svou účastí v systému sdruženého plnění povinností zpětného odběru a využití odpadů z obalů přispívá ke zlepšení životního prostředí a snížení „uhlíkové stopy“.

Díky našemu příspěvku  
byl zajištěn zpětný odběr  
a recyklace

---

**2 926**  
tun odpadů

---

Toto množství  
odpadu naplnilo

---

**1256**  
svozových  
automobilů

---

## 05

# Představenstvo, dozorčí rada a ředitelé společnosti



## PŘEDSTAVENSTVO

### Ing. Jan Moravec, Ph.D.

předseda představenstva,  
narozen v r. 1974, absolvent  
ČVUT, člen statutárního  
orgánu od roku 2012

### Ing. Miroslav Vaníček

místopředseda představen-  
stva, narozen v r. 1961, absol-  
vent VŠE, člen statutárního  
orgánu od roku 2005

### Mgr. Tomáš Balko

narozen v r. 1976, absolvent  
UKF v Nitře, člen statutární-  
ho orgánu od roku 2013

### Ing. Milan Rada

narozen v r. 1963, absolvent  
VŠE, člen statutárního  
orgánu od roku 2005

## DOZORČÍ RADA

### **Robert Bohuslav Kay**

předseda dozorčí rady, narozen v r. 1949, vznik členství v dozorčí radě v roce 2005

### **Ing. Jiří Hypš**

místopředseda dozorčí rady, narozen v r. 1943, absolvent Vysoké školy zemědělské – provozně ekonomické fakulty, vznik členství v dozorčí radě v roce 2005

### **Ing. Zdeněk Baumruk**

člen dozorčí rady, narozen v r. 1967, absolvent Vysoké školy ekonomické, zaměstnancem společnosti od roku 1990, vznik členství v dozorčí radě v roce 2019

## ŘEDITELÉ SPOLEČNOSTI

### **Ing. Jan Moravec, Ph.D.**

generální ředitel, narozen v r. 1974, absolvent ČVUT, zaměstnanec společnosti od roku 2011

### **Ing. Pavel Horák**

ředitel logistiky, narozen v roce 1962, absolvent ČVUT, zaměstnanec společnosti od roku 1986

### **Mgr. Tomáš Balko**

obchodní ředitel, narozen v r. 1976, absolvent UKF v Nitře, zaměstnancem společnosti od roku 2013, ve Feroně Slovakia od roku 2005

### **Ing. Tomáš Krejčí**

ředitel nákupu, narozen v r. 1968, absolvent Vysoké školy ekonomické, zaměstnanec společnosti od roku 2007

### **Ing. Miroslav Vaníček**

finanční ředitel, narozen v r. 1961, absolvent Vysoké školy ekonomické, zaměstnanec společnosti od roku 1985

### **Doc. Ing. Ivo Juříčka, CSc.**

ředitel SSC, narozen v roce 1963, absolvent fakulty metalurgie a materiálového inženýrství VŠ báňské, zaměstnanec společnosti od roku 2003

### **Ing. Milan Rada**

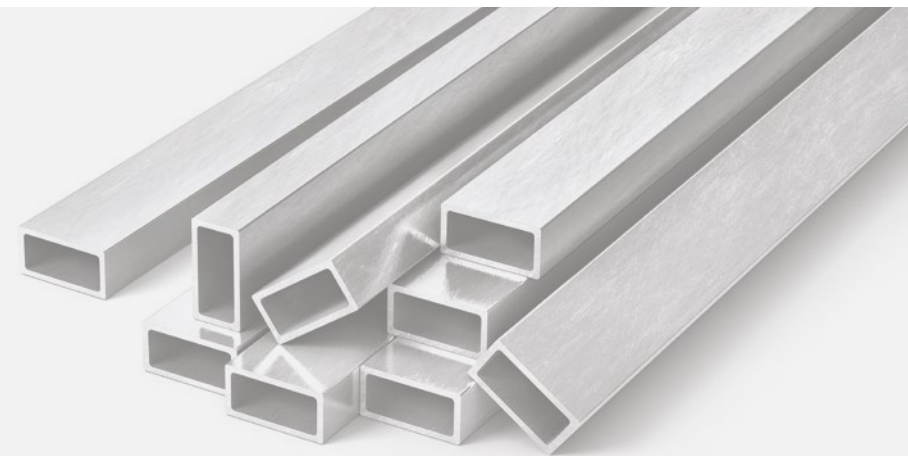
ředitel lidských zdrojů a informatiky, narozen v r. 1963, absolvent Vysoké školy ekonomické, zaměstnanec společnosti od roku 1992

Představenstvo, dozorčí rada a ředitelé společnosti jsou uvedeni podle stavu, platného k 31. 12. 2021.



# 06

## Základní ukazatele Feron, a.s. za poslední tři roky



Společnost navazuje plně na činnost svého právního předchůdce, který byl jako akciová společnost založen v roce 1992.

	2019	2020	2021
Hmotný prodej (tis. tun)	674	592	604
Tržby za prodej zboží (mil. Kč)	11 987	9795	15 357
Hospodářský výsledek (mil. Kč)	112	81	1 356
Zásoby (mil. Kč)	2 285	2241	4 344
Krátkodobé pohledávky (mil. Kč)	1 412	1398	1 684
Krátkodobé závazky bez finančních (mil. Kč)	997	1452	2 367
Bankovní úvěry (mil. Kč)	1 500	700	870
Počet zaměstnanců (osob)	887	834	801





# Podíl na systému recyklace

Náš podíl na celkovém snížení produkce skleníkových plynů činí 585 tun CO<sub>2</sub> ekv., a tak bylo uspořeno 13 884 GJ energie. To odpovídá emisím CO<sub>2</sub> vyprodukovaným 275 osobními automobily za rok jejich provozu.

Ferona zajistila  
provoz a obsluhu

**11**  
kontejnerů

Zajištěním provozu  
a obsluhy kontejnerů  
jsme recyklaci umožnili

**198**  
obyvatelům



# 07

## Obchodní činnost Feron, a.s.



**FERONA PATŘÍ K NEJVĚTŠÍM FIRMÁM V OBORU SKLADOVÉHO OBCHODU S HUTNÍMI VÝROBKY, DRUHOVÝROBKY, NEŽELEZNÝMI KOVY A NAVAZUJÍCÍM ŽELEZÁŘSKÝM SORTIMENTEM V ČESKÉ REPUBLICE. JEJÍ TRŽNÍ PODÍL SE LIŠÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH VÝROBKŮ, ALE V PRŮMĚRU SE DLOUHODOBĚ POHYBUJE KOLEM 15 AŽ 20 % DODÁVEK PRO TUZEMSKOU SPOTŘEBU.**

Společnost prodala svým zákazníkům **604 293 tun zboží**, což je nárůst o 12 596 tun oproti roku 2020 a ve srovnání s rokem 2019 to představuje o 68 760 tun méně.

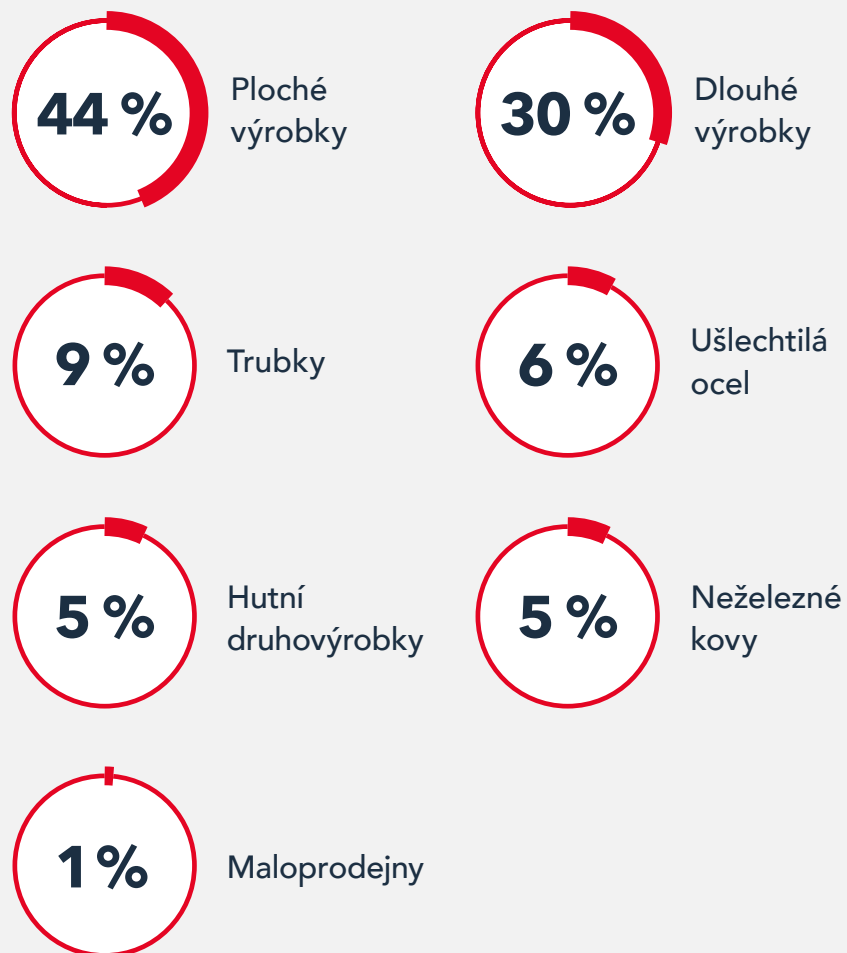
**Tržby za prodej zboží** dosáhly 15 357 225 tis. Kč, což představuje růst o 5 562 026 tis. Kč, oproti roku 2020. Ve srovnání s rokem 2019 jsou tržby vyšší o 3 369 761 tis. Kč. Změny v hodnotách jsou způsobeny růstem cenové hladiny prodávaných komodit v důsledku situace na trhu a částečně i změnami ve struktuře prodávaných komodit.

Rok 2021 byl stejně jako předchozí rok poznamenán pandemickou situací, která komplikovala distribuční toky v globální ekonomice a vyvolávala nedostatek různých komponent pro výrobu, a tím se zvyšovala volatilita cenových hladin v různých komoditách. Možný nedostatek hutních výrobků očekávaný v průběhu I. pololetí vyvolal prudký vzestup cenové hladiny námi prodávaných produktů a umožnil realizovat nadprůměrné obchodní marže u skladovaného sortimentu. Společnosti se tak podařilo využít své velikosti v objemu skladovaného zboží při současném nedostatku zásob na trhu. Tato situace vrcholila během léta a v průběhu září a října došlo k významné korekci cenových hladin prodávaných komodit. Do konce roku se poté situace na trh hutních materiálů postupně

začala stabilizovat. Řízená obchodní politika, vyvážené skladové zásoby, využití dělicích servisních center, podpora služeb, přísná kreditní politika tak přispěly k vytvoření historicky nejvyššího zisku společnosti.



**Struktura tržeb** podle jednotlivých výrobních skupin byla v roce 2021 následující:



Společnost nakupuje stabilně prodávané zboží jak od tuzemských výrobců, z nichž nejvýznamnějšími dodavateli jsou ArcelorMittal (Liberty) Ostrava, Moravia Steel, Valsabbia, ESAB tak v zahraničí, především na Slovensku (U.S. Steel Košice, Železářny Podbrezová), ale i v Polsku (Mittal Poland, Celsa), v Německu (Ekostahl, Stahlwerk, Salzgitter atd.) i v jiných zemích (Duferco, Buntmetall, Marcegaglia, Beltrame, Pittini atd.). Spektrum dodavatelů je přizpůsobováno konkrétním podmínkám na trhu. Na změně těchto podmínek se významnou měrou podílí přizpůsobování obchodní politiky zájmům skupiny Feron.

## 08

Investiční  
činnost  
Feron, a.s.

### INVESTIČNÍ ČINNOST V OBLASTI HMOTNÉHO A NEHMOTNÉHO MAJETKU BYLA V ROCE 2021 ZAMĚŘENA NA OBNOVOVACÍ I ROZVOJOVÉ INVESTICE.

Byl pořízen dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v hodnotě 148 601 tis. Kč. Z toho 62 738 tis. Kč činily investice do dělicích zařízení, 20 290 tis. Kč do strojů a zařízení (především jeřábová a manipulační technika). Na obnovu dopravních prostředků připadalo 16 482 tis. Kč. Investice do staveb představovaly 7 812 tis. Kč a do pozemků 2 420 tis. Kč. Za nákup nehmotného majetku bylo vydáno 4 867 tis. Kč a na zařízení pro informatiku 3 256 tis. Kč. Poskytnuté zálohy na pořízení majetku činily 30 736 tis. Kč (dělicí linka).

# Spotřeba energie

---

Na základě legislativních povinností má Feron zpracován energetický audit (certifikovaným energetickým auditorem) pro všechny své areály, včetně sídla společnosti.

Za 10 let Feron snížila roční spotřebu energie zhruba o 15%, tj. o

---

**7000 GJ**

---



# 09

## Významné projekty



## FIRESTA-Fišer, rekonstrukce, stavby

Poskytnutí plechů tloušťky 14 až 40 mm,  
různých formátů v jakosti S355J2+N.

Plechů byly využity např. na realizaci mos-  
tu na trati Havlíčkův Brod – Pardubice nebo  
Rekonstrukci silničního mostu Pasohlávky.

---

Brno



## DT Mostárna

DT Mostárna se věnuje výrobě, distribuci a montáži ocelových konstrukcí mostů, stavebních konstrukcí, hal, technologických konstrukcí a jiných atypických svařenců z oceli. Feronu firmě dodává materiál v podobě kvarto plechů.

---

**Olomouc**



## KRAJICZECH

Firma se zabývá výrobou solárních panelů na míru, včetně konstrukcí. Feronu jí dodává hutní materiál, především jekly, v menší míře pak hliníkové plechy.

---

**Olomouc**



## Alfa 3 Luže

Výrobce kovového nábytku (šatní skříně, dílenský nábytek). V současné době také významný výrobce bezterminálových balíkových doručovacích boxů a samoobslužného exteriérového skříňového systému doručování boxů (AlzaBoxy).

---

**Hradec Králové**





## SOR Libchavy

SOR Libchavy je významný český výrobce a prodejce elektrobusů a autobusů pro městskou, meziměstskou a turistickou dopravu s více než 25 lety zkušeností.

---

**Hradec Králové**



## Družstevní závody Dražice

Výrobce ohřivačů vody (bojlerů), akumulčních nádrží, topných těles. Feronou pro společnost zajišťuje dodávky plochých výrobků a trubek.

---

**Praha**

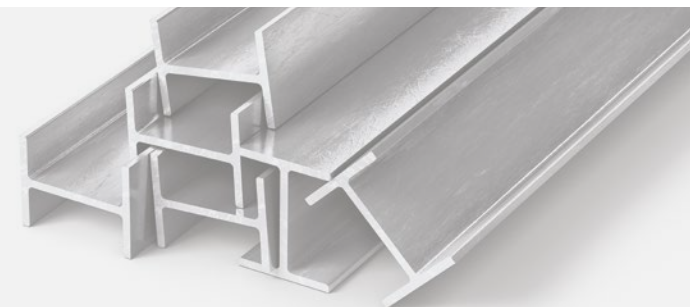


## 2VV Pardubice

Výrobce se zaměřením na vzduchové clony, vytápěcí teplovzdušné jednotky, rekuperační a větrací jednotky. Feronou dodávaný materiál představuje pozinkované plechy přes SSC HK a drobný HM.

---

**Hradec Králové**



**PRŮMĚRNÝ STAV ZAMĚSTNANCŮ KE KONCI ROKU 2021 BYL 801 PRACOVNÍKŮ, COŽ JE O 33 OSOB MÉNĚ NEŽ V ROCE 2020 A O 86 OSOB MÉNĚ NEŽ V ROCE 2019. SPOLEČNOST V ROCE 2021 DÁLE ZEFEKTIVŇOVALA VŠECHNY SVÉ ČINNOSTI.**

Průměrná hrubá měsíční mzda v roce 2021 (bez manažerů) dosáhla 37 805 Kč, což je o 3 989 Kč více než v roce 2020 a o 4 350 Kč více než v roce 2020.

Mzdové náklady činily v roce 2021 částku 492 372 tis. Kč, což znamená jejich zvýšení o 46 794 tis. Kč proti roku 2020 a oproti roku 2019 zvýšení o 58 618 tis. Kč. Náklady na zákonné sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dosáhly celkem 144 846 tis. Kč a sociální náklady v rámci rozpočtu sociálních výdajů představovaly 9 003 tis. Kč a oproti roku 2020 poklesly o 209 tis. Kč.

# 10

## Spolupracovníci Feron, a.s.

# Manipulace se zbožím

---

**95 % zmanipulovaného hutního materiálu je realizováno pomocí mostových jeřábů. Manipulují se ocelové svazky, svitky i jednotlivé bloky. Objem zmanipulovaného hutního materiálu realizovaný 150 provozovanými jeřáby odpovídá zhruba 2,3 mil. tun při asi 1 mil. manipulací na jeden rok.**

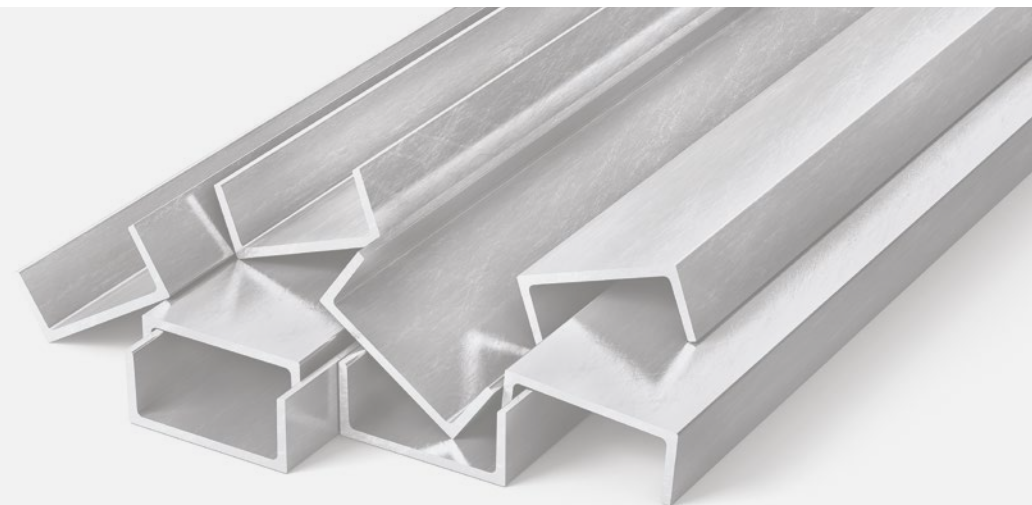
Věnujeme zvláštní pozornost péči o technický stav jeřábové techniky a proškolení obsluhy jeřábu i ostatního skladového personálu. Řídíme se při tom jak legislativními požadavky bezpečnosti práce a provozování zdvihacích zařízení, tak zvláštními vnitřními předpisy, které upřesňují chování ve specifických podmínkách našich skladů.





11

# Komentář k výkazu zisku a ztráty



**OBCHODNÍ MARŽE V ROCE 2021 ČINILA 2 506 367 TIS. KČ, COŽ JE O 1 587 892 TIS. KČ VÍCE NEŽ V ROCE 2020 A O 1 631 013 TIS. KČ VÍCE NEŽ V ROCE 2019. TENTO VÝJIMEČNÝ RŮST BYL ZPŮSOBEM VÝZNAMNÝM RŮSTEM CENOVÝCH HLADIN PRODÁVANÝCH KOMODIT.**

Tržby za služby, které jsou reprezentovány dopravným, dělením a úpravami materiálu, jako je například vypalování tlustých plechů, a službami poskytovanými dceřiným společnostem, dosáhly výše 192 088 tis. Kč a vzrostly oproti roku 2020 o 11 701 tis. Kč, oproti roku 2019 poklesly o 7 979 tis. Kč.

Největší položkou **výkonové spotřeby** jsou náklady na spotřebovaný materiál a energie a představují 3 366 366 tis. Kč, z toho převážnou část tvoří spotřeba materiálu na výrobu ve Steel Servis Centrech. Na nakupovaných službách se podílí hlavně náklady na smluvní přepravné (41 %), opravy a udržování (29 %), ostraha (5 %), profesní služby (4 %), likvidace odpadu (3,5 %), reklama a propagace (3,2 %) a poradenství (3 %). Společnost přizpůsobovala čerpání nákladů výkonové spotřeby bez spotřeby materiálu na výrobu dosahovaným výnosům, a tím došlo k jejímu navýšení proti minulému roku o 74 299 tis. Kč, největší podíl na snížení mají opravy a udržování a přepravné.

**Přidaná hodnota** v roce 2021 činila 2 241 007 tis. Kč a zaznamenala oproti roku 2020 nárůst o částku 1 377 160 tis. Kč a ve srovnání s rokem 2019 růst o 1 437 840 tis. Kč z důvodů výše popsaných. Celkové osobní náklady dosáhly 646 220 tis. Kč, což je o 9,6 % více než v roce 2020. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ve výši 152 429 tis. Kč meziročně poklesly o 8 043 tis. Kč.



**Provozní výsledek hospodaření** skončil ziskem

1 779 824 tis. Kč, což je oproti předcházejícímu roku růst o 1 626 628 tis. Kč pod vlivem vysokých cenových hladin prodávaného zboží a zisku z prodeje dlouhodobého majetku. Celkový dopad opravných položek do provozního výsledku bylo zúčtování ve výši 300 168 tis. Kč, kdy 88 % této částky tvoří zúčtování opravných položek k zásobám.

Úrokové náklady z provozních úvěrů a factoringu, které dosáhly výše 18 981 tis. Kč, meziročně klesly o 8 468 tis. Kč díky nízké mezibankovní úrokové sazbě po převážnou část roku, snížení čerpání úvěrů a vysoké tvorbě vlastních zdrojů. Výnosové úroky jsou tvořeny především z úrokových příjmů ve skupině. Finanční náklady, jako bankovní poplatky a kurzové ztráty, představovaly 137 770 tis. Kč, největší položkou jsou kurzové ztráty 109 227 tis. Kč, ostatní finanční výnosy jsou z největší části tvořeny kurzovými zisky 85 747 tis. Kč. Saldo kurzových rozdílů působí nákladově a včetně spotového zajištění při nákupu cizích měn představuje částku 13 517 tis. Kč.

V účetním období společnost nezaúčtovala žádnou operaci ovlivňující **mimořádný výsledek hospodaření** a zisk před zdaněním dosáhl hodnoty 1 721 819 tis. Kč.

**Výsledkem hospodaření za účetní období** je zisk 1 355 581 tis. Kč, jehož výše je významně pozitivně ovlivněna cenovými vlivy prodávaného zboží.





# 12

## Komentář k rozvaze



**CELKOVÁ AKTIVA SPOLEČNOSTI K 31. PROSINCI 2021 V POROVNÁNÍ S MINULÝM OBDOBÍM MÍRNĚ POKLESLA A DOSÁHLA ÚČETNÍ HODNOTY 9 336 352 TIS. KČ. TATO SKUTEČNOST BYLA ZPŮSOBENA PŘEDEVŠÍM SNÍŽENÍM HODNOTY DLOUHODOBÉHO HNOTNÉHO MAJETKU A FINANČNÍHO MAJETKU.**

**Stálá aktiva**, představující 31,7 % z hodnoty aktiv dosáhla hodnoty 2 960 662 tis. Kč. Jejich struktura byla následující (hodnota v tis. Kč a % podíl ze stálých aktiv):

	tis. Kč	%
dlouhodobý nehmotný majetek	12 370	0,4
dlouhodobý hmotný majetek	1 727 274	58,4
dlouhodobý finanční majetek	1 221 018	41,2

**Z dlouhodobého hmotného majetku** tvoří největší část stavby v hodnotě 671 583 tis. Kč (38,9 % z celkové hodnoty dlouhodobého hmotného majetku), movité věci v hodnotě 435 381 tis. Kč (25,2 % z celku) a pozemky v hodnotě 490 089 tis. Kč (28,3 % z celku).

#### Hodnota **dlouhodobého finančního majetku**

1 221 018 tis. Kč v sobě zrcadlí vlastněné podíly Ferony, a.s. na vlastních kapitálech dceřiných společností. U zahraničních finančních investic byly vlastní kapitály k datu účetní závěrky přepočteny podle aktuálního kurzu ČNB české koruny k jednotlivým měnám k 31. 12. 2021. Zvýšení hodnoty dlouhodobého finančního majetku oproti minulému období je významně ovlivněno dosaženými zisky ve Feroně Polska, Feroně Slovakia, Pragmetu i FTP Plastics. Došlo však i k částečnému snížení jeho hodnoty vlivem posílení kurzu CZK vůči EUR i PLN.

**Oběžná aktiva** tvoří 68,2 % z celkových aktiv a od počátku roku došlo k jejich zvýšení o 2 275 546 tis. Kč na hodnotu 6 366 445 tis. Kč, a to především v hodnotě

zásob, poskytnutých záloh na zásoby a krátkodobých pohledávek.

Z celkových zásob tvoří rozhodující položku **zásoby obchodního zboží**, které oproti počátečnímu stavu roku vzrostly o 1 076 780 tis. Kč a dosáhly hodnoty 2 827 519 tis. Kč. Okamžitá doba obratu zásob zboží, počítaná z hodnoty prodaného zboží v ceně pořízení, dosáhla na konci roku 80 dnů, což představuje nárůst o 8 dnů proti předcházejícímu roku. Nárůst zásob materiálu o 417 935 tis. Kč proti počátku období je způsobem zvýšením cenových hladin těchto materiálů a nákupem na zajištění výroby zboží pro projektové obchody.

Společnost má **dlouhodobé pohledávky** z titulu záloh především za jistiny při pronájmech a na aktivace mobilních telefonů.

Z krátkodobých pohledávek tvoří největší část **pohledávky z obchodních vztahů** a v porovnání s minulým rokem vzrostly v netto hodnotě na částku 1 421 494 tis. Kč.



Veškeré pohledávky nad 60 dnů po lhůtě splatnosti jsou ošetřeny vytvořením opravných položek. Na ostatní pohledávky jsou vytvářeny opravné položky podle zhodnocení jejich rizika k datu účetní závěrky. Okamžitá doba obratu krátkodobých pohledávek z obchodního styku dosáhla na konci roku 33 dnů, což znamená její meziroční pokles o 7 dnů. Položka dohadné účty aktivní představuje především poskytnuté bonusy za nákup zboží, které nebyly k datu účetní závěrky vyfakturovány.

**Krátkodobý finanční majetek** na konci roku činil 334 935 tis. Kč, což představuje pokles o 113 267 tis. Kč proti počátku roku s ohledem na optimalizaci čerpání úvěrů v závěru roku při poměrně vysoké úrovni placených závazků v době celopodnikové dovolené.

**Časové rozlišení** dosáhlo hodnoty 9 245 tis. Kč, což je 0,10 % z celkových aktiv.

Nejvýznamnější položkou pasív je **vlastní kapitál**, který dosáhl k 31. prosinci 2021 hodnoty 6 031 842 tis. Kč

a pokrývá 64,6 % celkové účetní hodnoty pasív. Přehled změn je popsán v příloze účetní závěrky.

**Základní kapitál** má hodnotu 3 000 000 tis. Kč a je rozdělen na 300 akcií na jméno v zaknihované podobě, každá o jmenovité hodnotě 10 000 tis. Kč. Společnost v roce 2021 nenabyla vlastní akcie.

**Cizí zdroje** představovaly ke konci roku 2021 hodnotu 3 294 081 tis. Kč a měly následující strukturu:

	tis. Kč	%
rezervy	2 853	0,1
dlouhodobé závazky	54 495	1,7
krátkodobé závazky	2 363 525	71,8
bankovní úvěry a výpomoci	873 208	26,4

**Dlouhodobé závazky** tvoří odložený daňový závazek ve výši 54 495 tis. Kč, jehož meziroční změna je způsobena jinou strukturou položek zahrnutých do výpočtu.



Mezi krátkodobými závazky zauímají rozhodující místo **závazky z obchodních vztahů**, které činily ke konci roku 1 553 838 tis. Kč a kromě zadržovaných faktur z důvodů reklamací a závazků připravených k započtení byly do lhůty splatnosti. Meziročně vzrostly o 410 174 tis. Kč v důsledku nákupů především materiálu na výrobu v závěru roku pro zajištění výroby zboží pro projektové obchody. Z důvodů celopodnikové dovolené do saldokont nebylo

možné zachytit všechny došlé faktury, a tudíž shodně jako minulosti došlo k proúčtování těchto transakcí na dohadné účty pasívní. Společnost se ani v roce 2021 nepoždovala s placením svých závazků.

**Bankovní úvěry** bez factoringu činily na konci roku 869 614 tis. Kč. Společnost čerpala k datu účetní závěrky provozní úvěr na financování oběžných aktiv. Meziroční růst je způsoben růstem cen prodávaného zboží a zvýšeným nákupem v závěru roku. Závazky z regresního faktoringu činily pouze 3 594 tis. Kč.

**Časové rozlišení** mělo ke konci roku hodnotu 10 429 tis. Kč, když největší hodnotu představovalo časové rozlišení úroků a poplatků z bankovních úvěrů a přepravného.



# Silniční doprava

---

Každoročně probíhá systematická obnova části vozového parku za nejmodernější vozidla odpovídající ekologické třídy. Velký důraz je kladen také na vzdělávání řidičů s cílem zvýšení efektivity provozu, tzn. ekonomické jízdy.

V roce 2020 Feron vyžila pro přepravu hutního materiálu celkem

---

**6217**  
vagónů

---

Průměrná známka ekologické jízdy byla v roce 2020

---

**8,7**  
bodů

---



**Z VÝSLEDKŮ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY VYPLÝVÁ, ŽE FINANČNÍ SITUACE SPOLEČNOSTI JE DLOUHODOBĚ STABILIZOVANÁ. ZABEZPEČUJE PLNĚNÍ VŠECH ZÁVAZKŮ VE SJEDNANÝCH A STANOVENÝCH LHŮTÁCH A SPOLEČNOST NEBYLA V PLATEBNÍ NESCHOPNOSTI.**

Celková zadluženost společnosti je udržována na přijatelné úrovni a společnost nezaznamenala žádné problémy se splácením jakýchkoliv svých závazků. Společnost si i v roce 2021 udržela důvěru bankovních a pojišťovacích domů. Podíl cizích zdrojů a ostatních pasiv na krytí celkového majetku společnosti k 31. 12. 2021 představoval pouze 35,4 %.

Poměr bankovních úvěrů a výpomocí k tržbám za zboží a služby na konci roku 2021 poklesl na hodnotu 5,6 %.

# 13

## Finanční situace společnosti



**FERONA, A.S. JE MATEŘSKÝM PODNIKEM, KTERÝ VYKAZUJE TĚMĚŘ 80% PODÍL NA VÝSLEDČÍCH VE SKUPINĚ FERONA, DO KTERÉ K 31. PROSINCI 2021 PATŘILY TYTO OVLÁDANÉ OSOBY:**

#### **FERONA Slovakia, a.s.**

<b>Sídlo</b>	Bytčická 12, Žilina, SK
<b>IČ</b>	36401137
<b>Další provozovny</b>	Nitra, Košice, Bratislava
<b>Činnost</b>	velkoobchod hutními výrobky, dělení plochých výrobků
<b>Vlastní kapitál</b>	22 058 tis. EUR
<b>Výsledek hospodaření roku 2021 – zisk</b>	4 755 tis. EUR
<b>Podíl Ferony, a.s., na zákl. kapitálu</b>	100 %
<b>Účetní hodnota podílu Ferony, a.s. (netto)</b>	548 353 tis. Kč

# 14

## Začlenění dceřiných společností do konsolidačního celku

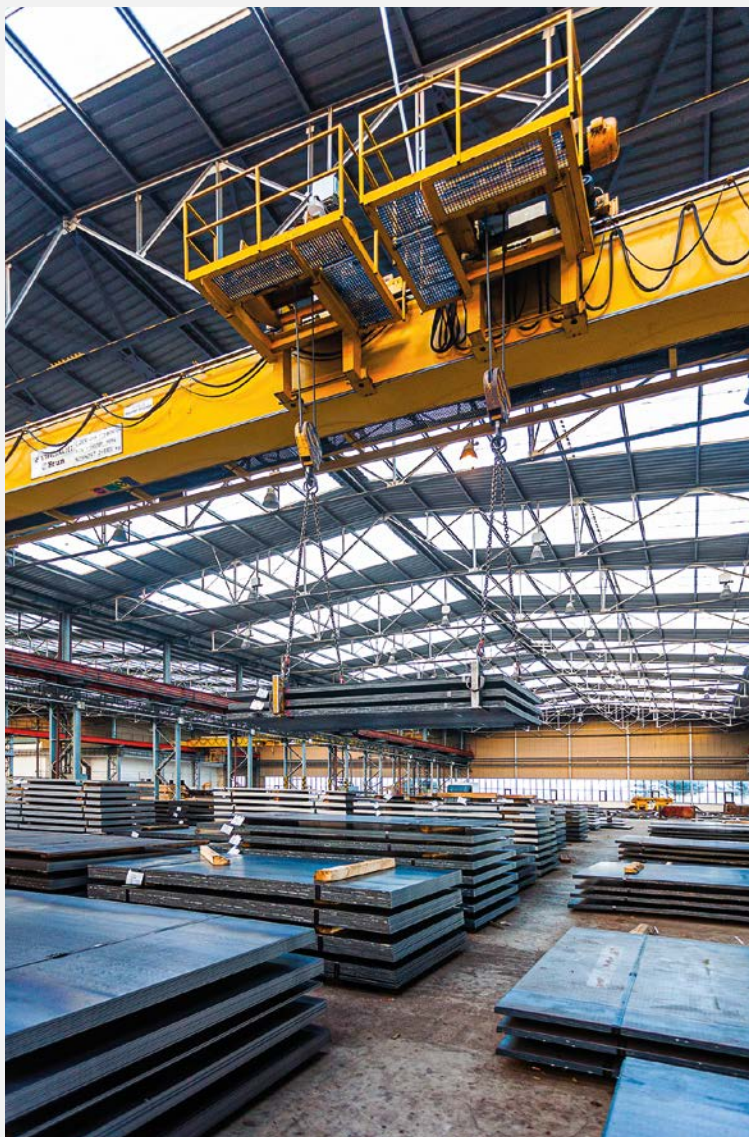


### FERONA POLSKA, S.A..

<b>Sídlo</b>	Mikolowska 31, Myslowice, Polsko
<b>IČ</b>	240569429
<b>Další provozovny</b>	Wroclaw, Kielce, Poznaň
<b>Činnost</b>	velkoobchod hutními výrobky
<b>Vlastní kapitál</b>	49 405 tis. PLN
<b>Výsledek hospodaření roku 2021 – zisk</b>	30 776 tis. PLN
<b>Podíl Ferony, a.s., na zákl. kapitálu</b>	100 %
<b>Účetní hodnota podílu Ferony, a.s. (netto)</b>	267 182 tis. Kč

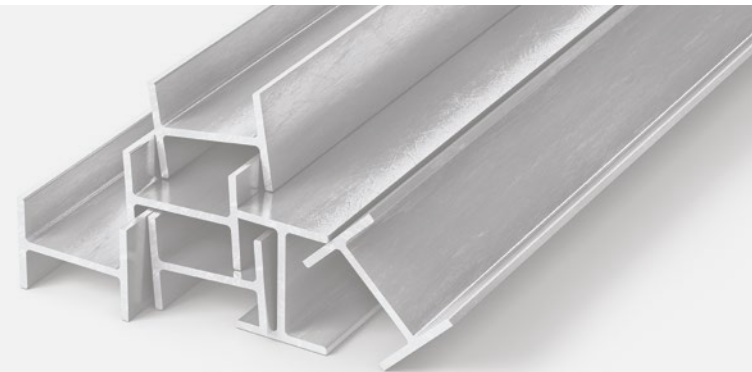
### FTP PLASTICS, s.r.o.

<b>Sídlo</b>	ul. ČSA 730, Velká Bystřice
<b>IČ</b>	25354418
<b>Další provozovny</b>	Králův Dvůr, České Budějovice
<b>Činnost</b>	obchod technickými plasty včetně montáže a instalace
<b>Vlastní kapitál</b>	137 789 tis. Kč
<b>Výsledek hospodaření roku 2021 – zisk</b>	17 648 tis. Kč
<b>Podíl Ferony, a.s., na zákl. kapitálu</b>	100 %
<b>Účetní hodnota podílu Ferony, a.s. (netto)</b>	137 789 tis. Kč



### PRAGMET, a.s.

<b>Sídlo</b>	Havlíčková 1043/11, Praha 1
<b>IČ</b>	25789449
<b>Další provozovny</b>	Benátky nad Jizerou
<b>Činnost</b>	dělení plochých výrobků pro automotive
<b>Vlastní kapitál</b>	267 694 tis. Kč
<b>Výsledek hospodaření roku 2021 – zisk</b>	53 350 tis. Kč
<b>Podíl Ferony, a.s., na zákl. kapitálu</b>	100 %
<b>Účetní hodnota podílu Ferony, a.s. (netto)</b>	267 694 tis. Kč



**PODNIKY VE SKUPINĚ DOSÁHLY ZA ROK 2021 TR-  
ŽEB ZA PRODEJ ZBOŽÍ 21 114 934 TIS. KČ, COŽ JE  
O 61 % VÍCE NEŽ V MINULÉM ROCE. PŘIDANÁ HOD-  
NOTA ALE DOSÁHLA VÝŠE 3 072 697 TIS. KČ A OPRO-  
TI PŘECHÁZEJÍCÍMU ROKU SE ZVÝŠILA O 150 %.  
KONSOLIDOVANÝ PROVOZNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘE-  
NÍ K 31. 12. 2021 PŘEDSTAVUJE ZISK 2 245 667 TIS. KČ.**

**Konsolidovaným výsledkem hospodaření** (bez menši-  
nových podílů výsledku hospodaření a včetně podílu na  
výsledku hospodaření podniků v ekvivalenci) byl zisk ve  
výši 1 701 450 tis. Kč.

Hodnota aktiv konsolidačního celku na konci roku 2021  
činila 11 687 189 tis. Kč a hodnota **vlastního kapitálu** do-  
sáhla 6 027 936 tis. Kč.

# 15

## Výsledky konsolidačního celku



# Digitalizace

Jednou z hlavních priorit Ferony je digitalizace. Kromě již zmíněného objednávkového systému Feronu ONLINE jde o projekt „Optimalizace administrativních činností v dělicích centrech Hradec Králové a Ostrava“, který probíhal v několika etapách od roku 2018.

Jeho cílem bylo zefektivnění procesů ve výrobě a administrativě, snížení pracnosti, zlepšení dostupnosti informací, omezení chyb a objemu tištěných dokumentů (snížení spotřeby papíru), což vedlo ke snížení zátěže na životní prostředí. Úspory papíru se podařilo dosáhnout také v celé Feroně a to oboustranným tiskem všude, kde je to možné.



# 16

**Události, které  
nastaly po  
rozvahovém dni,  
základní cíle,  
další údaje  
a výhled 2022**



**UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI FERONA, A.S.:  
PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY DOŠLO K UKONČENÍ  
KONKURZU NA SPOLEČNOST TENZO, A.S., JEHOŽ PO-  
HLEDÁVKY BYLY PLNĚ OPRÁVKOVÁNY V MINULOSTI,  
A TUDÍŽ TATO SKUTEČNOST NEMÁ VLIV NA OBSAH  
ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.**

Od konce roku 2019 se celý svět potýká s pandemií COVID-19, která negativně ovlivnila většinu zemí. Světový obchod je poznamenán narušením distribučních

kanálů, což přináší do všech obchodních vztahů určitou míru nejistoty. Vedení společnosti proto neustále monitoruje potenciální dopady výše popsaných jevů a přijímá opatření (v oblasti zásob zboží a kreditní politice zákazníků) ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na společnost a její zaměstnance. Díky těmto opatřením plní společnost nejen veškeré své závazky a dohody s obchodními partnery, ba dokonce upevnila svoji finanční pozici a využila příznivých cenových hladin při prodeji zboží ve svůj prospěch k významnému posílení vlastního kapitálu.

Otevření válečného konfliktu na Ukrajině ke konci února 2022 určitě způsobí potíže při dodávkách hutního zboží, především plochých výrobků z bramb, u kterých byla Ukrajina hlavním dodavatelem do Evropy. Vzhledem k tomu, že společnost ke konci roku 2021 měla dostatečné zásoby ve všech komoditách, a po vzniku konfliktu reagovala změnou v obchodní politice, lze předpokládat, že se bude schopna se vznikajícími problémy na trhu vypořádat. Trh začal reagovat obavami z nedostatku

hutních výrobků, a tak cenové hladiny prodávaných komodit opět rostou. Na možné změny v peněžních tocích u zákazníků společnost reagovala okamžitě zpřísněním své kreditní politiky především kontrolou pohůtních pohledávek.

Vedení společnosti na základě vyhodnocení všech aktuálně dostupných informací, sjednaných obchodních dohod a rozboru své bilance zvažilo současné potenciální dopady na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že neexistuje významná (materiální) nejistota týkající se nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2021 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

**ZÁKLADNÍ CÍLE SPOLEČNOSTI FERONA, A.S.:  
NA ZÁKLADĚ POLITIKY KVALITY, KTEROU MÁ  
SPOLEČNOST DLOUHODOBĚ NASTAVENOU  
A KAŽDÝM ROKEM OVĚŘUJE JEJÍ NAPLŇOVÁNÍ  
PROSTŘEDNICTVÍM CERTIFIKAČNÍ SPOLEČNOSTI,  
JSOU DEFINOVÁNY ZÁKLADNÍ CÍLE.**

**Politika kvality podle normy ČSN EN ISO 9001:2016**

definuje následující cíle:

- navýšovat podíl na cílových trzích s hutním materiálem
- optimalizovat nabízený sortiment a zkvalitňovat služby
- zvýšit efektivnost obchodní činnosti
- přizpůsobovat spektrum dodavatelů podmínkám konkrétního trhu
- rozvíjet vnitřní potenciál firmy
- naplňovat v SSC specifické požadavky zákazníků automobilového průmyslu

Výše uvedené cíle jsou konkretizovány do konkrétních okruhů opatření:

- navýšování podílu hmotného prodeje v Polsku rozšiřováním sortimentu
- maximální využití kapacit dělení ve lastních servisních centrech
- uvedení nové technologie dělení za tepla válcovaných svitků na trh
- efektivní řízení zásob na úrovni skupiny Ferona
- centralizovaná obchodní politika v řízení cenového rizika
- zefektivňování a zkvalitňování přepravy zboží zákazníkům
- centralizovaný přístup k řízení kreditní politiky
- centralizace úvěrových zdrojů na úrovni mateřské společnosti
- tlak na efektivitu a zdokonalování všech podnikových procesů
- přenášení zkušeností do všech podniků skupiny Ferona

### **DALŠÍ INFORMACE FERONA, A.S.**

Společnost v roce 2021 nevydala žádné prostředky na výzkum a vývoj.

Společnost nevykazuje podstatné aktivity v oblasti ochrany životního prostředí, ale racionalizačními a úspornými opatřeními v oblasti výkonové spotřeby cíleně zvyšuje efektivitu a snižuje tak dopady na životní prostředí, které monitoruje a vyhodnocení promítá do přijímaných opatření, která jsou vydávána formou vnitřních předpisů. Od roku 2021 pravidelně měří uhlíkovou stopu dopadu přímých emisí na životní prostředí.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

### **FINANČNÍ PLÁN FERONA, A.S. NA ROK 2022**

Ferona, a.s., předpokládá dosažení tržeb za prodej zboží ve výši 17 867 mil. Kč a zisk před zdaněním je plánován ve výši 283 mil. Kč.

### **PLÁN INVESTIC FERONA, A.S. NA ROK 2022**

Ferona, a.s. vydá na investice, které budou mít jak obnovovací, tak rozvojový charakter, 197 mil. Kč. Obnova se týká jeřábové a dopravní techniky a rozvojové investice zefektivní výrobu v servisních centrech a dlouhodobě podpoří celou činnost všech společností ve skupině Ferona novým ERP systémem.

## 17

# Zpráva nezávislého auditora o ověření nekonsolidované účetní závěrky společnosti



Tel.: +420 241 046 111  
www.bdo.cz

BDO Audit s. r. o.  
V Paříku 2316/12  
148 00 Praha 4 - Chodov

## Zpráva nezávislého auditora

Jedinému akcionáři společnosti Feron, a.s.

### Výrok auditora

Provedli jsme audit příložené účetní závěrky společnosti Feron, a.s., se sídlem Havlíčkova čp. 1043/11, Praha 1, PSČ 111 82, identifikační číslo 264 40 181, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 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 Feron, a.s. k 31. 12. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021, 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 splníme 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.

Jak je uvedeno v odstavci 1.2 Hlavní vlastníci společnosti přílohy v účetní závěrce, společnost Feron, a.s. nesestavuje výroční zprávu, protože příslušné informace hodlá zahrnout do konsolidované výroční zprávy. Z toho důvodu naše vyjádření k ostatním informacím není součástí této zprávy auditora.

### Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

Představenstvo společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

BDO Audit s. r. o. - zkušební společnost s určením referenční číslo 413 14 141, registrovaná u Registerového úřadu Praha, souběžná číslo 2376, poskytl účetní Komory auditorů České republiky, se sídlem BDO International Trustee (společnost) v záložním úřadě v Paříku 2316/12, se součástí provozovny, úřadovny a kanceláře (číslo) 148 00.

Tel.: +420 241 046 111  
www.bdo.czBDO Audit s. r. o.  
V Parku 2316/12  
148 00 Praha 4 - Chodov

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti povinno posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada.

#### Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivé 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z události nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedeně 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

BDO Audit s. r. o. je česká společnost s ručením omezeným (IČO: 0514 818), registrovaná v Rejstříku obchodu Praha, oddíl A, vložka C, 227, podnikatelské sídlo: Firemní sídlo ČK a.s. je členem BDO Member Firm s ručením omezeným a členem sdružení ve veřejném zájmu v souladu s ustanoveními v souladu s ustanoveními zákona č. 182/2006 Sb., o sdruženích v právní formě společenství s ručením omezeným a o sdruženích v právní formě společenství s ručením omezeným.

Tel.: +420 241 046 111  
www.bdo.czBDO Audit s. r. o.  
V Parku 2316/12  
148 00 Praha 4 - Chodov

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.

Naši povinnosti je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 11. 3. 2022

Auditorská společnost:

*BDO Audit s.r.o.*

BDO Audit s. r. o.  
evidenční číslo 018

Statutární auditor:

*Miloš Krejčí*

Ing. Miloš Krejčí  
evidenční číslo 2266

BDO Audit s. r. o. je česká společnost s ručením omezeným (IČO: 0514 818), registrovaná v Rejstříku obchodu Praha, oddíl A, vložka C, 227, podnikatelské sídlo: Firemní sídlo ČK a.s. je členem BDO Member Firm s ručením omezeným a členem sdružení ve veřejném zájmu v souladu s ustanoveními v souladu s ustanoveními zákona č. 182/2006 Sb., o sdruženích v právní formě společenství s ručením omezeným a o sdruženích v právní formě společenství s ručením omezeným.

# Společenská odpovědnost

---

**Společenská odpovědnost firem neboli Corporate Social Responsibility (CSR) představuje dobrovolný závazek firem chovat se v rámci svého fungování odpovědně k prostředí i společnosti, ve které podnikají.**

Pro nás zkratka CSR znamená zodpovědnost, udržitelnost a dlouhodobý závazek ve všech směrech podnikatelských aktivit. Klademe důraz na společensky odpovědné chování, na což má jistě vliv naše více než 190 let trvající působnost na trhu.



**CSR**



## KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA – AKTIVA

(v tisících Kč)

Označení	Text	Běžné účetní období k 31. 12. 2021	Běžné účetní období k 31. 12. 2020	Běžné účetní období k 31. 12. 2019
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>11 687 189</b>	<b>8 523 534</b>	<b>8 821 459</b>
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>2 600 744</b>	<b>2 662 099</b>	<b>2 790 448</b>
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	14 040	9 655	11 688
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	2 586 704	2 645 273	2 764 418
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0
B.IV.	Konsolidační rozdíl – aktivní „+“, záporný „-“	0	7 171	14 342
B.V.	Cenné papíry v ekvivalenci	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>9 063 768</b>	<b>5 842 722</b>	<b>6 005 874</b>
C.I.	Zásoby	5 834 541	3 249 237	3 224 205
C.II.	Pohledávky	2 592 483	1 943 157	2 070 847
C.IV.	Finanční majetek	636 744	650 328	710 822
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>22 677</b>	<b>18 713</b>	<b>25 137</b>

18

Výkazy

## KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA – PASIVA

(V TISÍCÍCH KČ)

Označení	Text	Běžné účetní období k 31. 12. 2021	Min. účetní období k 31. 12. 2020	Předmin. účetní období k 31. 12. 2019
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>11 687 189</b>	<b>8 523 534</b>	<b>8 821 459</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>6 027 936</b>	<b>4 507 992</b>	<b>4 382 166</b>
A.I.	Základní kapitál	3 000 000	3 000 000	3 000 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	96 805	149 776	122 370
A.III.	Fondy ze zisku	320 826	317 063	311 988
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	908 855	922 264	828 008
<b>A.V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účet. období bez menšinových podílů</b>	<b>1 701 450</b>	<b>118 889</b>	<b>119 800</b>
1.	Výsledek hosp. běžného účet.období (+/-)	1 701 450	118 889	119 800
2.	Podíl na výsledku hosp. v ekvivalenci (+/-)	0	0	0
A.VI.	Konsolidační rezervní fond	0	0	0
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>5 648 367</b>	<b>4 005 474</b>	<b>4 429 838</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>19 714</b>	<b>20 106</b>	<b>15 290</b>
C.I.	Dlouhodobé závazky	62 026	999 202	1 012 030
C.II.	Krátkodobé závazky	5 566 627	2 986 166	3 402 518
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>10 886</b>	<b>10 068</b>	<b>9 455</b>
<b>E.</b>	<b>Menšinový vlastní kapitál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E.I.	Menšinový základní kapitál	0	0	0
E.II.	Menšinové kapitálové fondy	0	0	0
E.III.	Menšinové ziskové fondy včetně nerozděleného zisku minulých let	0	0	0
E.IV.	Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	0	0	0

## KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(V TISÍCÍCH KČ)

Označení	Text	Skutečnost v účetním období		
		Běžné účetní období k 31. 12. 2021	Min. účetní období k 31. 12. 2020	Předmin. účetní období k 31. 12. 2019
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 105 063	1 795 917	1 608 331
II.	Tržby za prodej zboží	21 114 934	13 131 712	15 701 975
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>25 283 095</b>	<b>16 769 769</b>	<b>19 614 893</b>
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-29 258	-10 216	42 273
C.	Aktivace	-5 106 537	-3 059 142	-3 439 795
D.	Osobní náklady	853 372	774 746	752 784
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	-28 930	202 815	102 916
	z toho odpisy	203 307	213 528	228 746
	Odpis konsolidačního rozdílu	7 171	7 171	7 172
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>2 930 503</b>	<b>1 697 462</b>	<b>2 088 912</b>
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>2 925 920</b>	<b>1 717 540</b>	<b>2 138 179</b>
*	<b>Konsolid. provozní výsledek hospodaření</b>	<b>2 245 667</b>	<b>222 408</b>	<b>180 796</b>
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	53	180	357
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	34 208	44 070	79 019
VII.	Ostatní finanční výnosy	136 905	148 714	46 606
K.	Ostatní finanční náklady	195 895	180 822	75 197
*	<b>Finanční konsolidovaný výsledek hospodaření</b>	<b>-93 145</b>	<b>-75 998</b>	<b>-107 253</b>
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním	2 152 522	146 410	73 543
L.	Daň z příjmů	451 072	27 521	-46 257
**	<b>Konsolidovaný výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>1 701 450</b>	<b>118 889</b>	<b>119 800</b>
***	<b>Konsolid. výsledek hospodaření za účetní období bez podílu ekvivalence</b>	<b>1 701 450</b>	<b>118 889</b>	<b>119 800</b>
	z toho - Výsledek hospodaření za běžné účetní období bez menšinových podílů	1 701 450	118 889	119 800
	z toho - Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	0	0	0
	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	0	0	0
****	<b>Konsolidovaný výsledek hospodaření</b>	<b>1 701 450</b>	<b>118 889</b>	<b>119 800</b>

## ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2021 – AKTIVA

(V TISÍCÍCH KČ)

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	1	<b>13 039 964</b>	<b>-3 703 612</b>	<b>9 336 352</b>	<b>6 781 208</b>
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	3	<b>6 224 182</b>	<b>-3 263 520</b>	<b>2 960 662</b>	<b>2 680 506</b>
<b>B.I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	4	<b>108 075</b>	<b>-95 705</b>	<b>12 370</b>	<b>7 503</b>
B.I.2.	Ocenitelná práva	6	97 356	-95 705	1 651	2 634
B.I.2.1.	Software	7	97 356	-95 705	1 651	2 634
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	10 719	0	10 719	4 869
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	10 719	0	10 719	4 869
<b>B.II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	14	<b>4 895 089</b>	<b>-3 167 815</b>	<b>1 727 274</b>	<b>1 756 776</b>
B.II.1.	Pozemky a stavby	15	2 924 700	-1 763 028	1 161 672	1 245 813
B.II.1.1.	Pozemky	16	490 089		490 089	490 422
B.II.1.2.	Stavby	17	2 434 611	-1 763 028	671 583	755 391
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	1 840 168	-1 404 787	435 381	475 206
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	314	0	314	314
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	314	0	314	314
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	129 907	0	129 907	35 443
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	62 940	0	62 940	29 699
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	66 967	0	66 967	5 744
<b>B.III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	27	<b>1 221 018</b>	<b>0</b>	<b>1 221 018</b>	<b>916 227</b>
B.III.1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	1 221 018	0	1 221 018	916 227

☑ Pokračování tabulky na další straně

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	37	<b>6 806 537</b>	<b>-440 092</b>	<b>6 366 445</b>	<b>4 090 899</b>
<b>C.I.</b>	<b>Zásoby</b>	38	<b>4 344 595</b>	<b>-257</b>	<b>4 344 338</b>	<b>2 241 341</b>
C.I.1.	Materiál	39	905 459	0	905 459	487 524
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	1 943	0	1 943	3 078
C.I.3.	Výrobky a zboží	41	2 827 776	-257	2 827 519	1 750 739
C.I.3.2.	Zboží	43	2 827 776	-257	2 827 519	1 750 739
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	609 417	0	609 417	0
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky</b>	46	<b>2 127 007</b>	<b>-439 835</b>	<b>1 687 172</b>	<b>1 401 356</b>
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	3 271	0	3 271	3 296
C.II.1.5.	Pohledávky ostatní	52	3 271	0	3 271	3 296
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	3 271	0	3 271	3 296
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	2 123 736	-439 835	1 683 901	1 398 060
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	1 861 329	-439 835	1 421 494	1 091 568
C.II.2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	151 424	0	151 424	161 140
C.II.2.4.	Pohledávky – ostatní	61	110 983	0	110 983	145 352
C.II.2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	64	0	0	0	148
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	5 347	0	5 347	4 777
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66	104 820	0	104 820	139 640
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67	816	0	816	787
<b>C.IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	71	<b>334 935</b>	<b>0</b>	<b>334 935</b>	<b>448 202</b>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	1 656	0	1 656	1 917
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	333 279	0	333 279	446 285
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	74	<b>9 245</b>	<b>0</b>	<b>9 245</b>	<b>9 803</b>
D.1.	Náklady příštích období	75	8 966	0	8 966	8 592
D.3.	Příjmy příštích období	77	279	0	279	1 211

## ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2021 – PASIVA

(V TISÍCÍCH KČ)

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	78	<b>9 336 352</b>	<b>6 781 208</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	79	<b>6 031 842</b>	<b>4 521 470</b>
<b>A.I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	80	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>
A.I.1.	Základní kapitál	81	3 000 000	3 000 000
<b>A.II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy</b>	84	<b>525 630</b>	<b>220 839</b>
A.II.2.	Kapitálové fondy	86	525 630	220 839
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	87	230 542	230 542
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	88	295 088	-9 703
<b>A.III.</b>	<b>Fondy ze zisku</b>	92	<b>292 124</b>	<b>288 074</b>
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	93	292 124	288 074
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	95	<b>858 507</b>	<b>931 612</b>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	96	858 507	931 612
<b>A.V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	98	<b>1 355 581</b>	<b>80 945</b>
<b>A.VI.</b>	<b>Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)</b>	99	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	100	<b>3 294 081</b>	<b>2 250 262</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	101	<b>2 853</b>	<b>0</b>
B.4.	Ostatní rezervy	105	2 853	0

☑ Pokračování tabulky na další straně

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	106	<b>3 291 228</b>	<b>2 250 262</b>
<b>C.I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>107</b>	<b>54 495</b>	<b>98 404</b>
C.I.8.	Odložený daňový závazek	117	54 495	58 404
C.I.9.	Závazky ostatní	118	0	40 000
C.I.9.3.	Jiné závazky	121	0	40 000
<b>C.II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	122	<b>3 236 733</b>	<b>2 151 858</b>
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	126	869 614	700 000
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	127	661	3 568
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	128	1 553 838	1 143 664
C.II.8.	Závazky ostatní	132	812 620	304 626
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	134	3 594	2 062
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	135	25 402	24 699
C.II.8.4.	Závazky za sociálního zabezpečení zdravotního pojištění	136	12 258	12 589
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	405 422	41 338
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	138	324 575	222 701
C.II.8.7.	Jiné závazky	139	41 369	1 237
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	140	<b>10 429</b>	<b>9 476</b>
D.1.	Výdaje příštích období	141	10 336	9 387
D.2.	Výnosy příštích období	142	93	89

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2021

(V TISÍCÍCH KČ)

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	192 088	180 387
II.	Tržby za prodej zboží	2	15 357 225	9 795 199
A.	Výkonová spotřeba	3	16 512 947	11 420 270
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	12 850 858	8 876 724
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	3 366 366	2 322 122
A.3.	Služby	6	295 723	221 424
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	6 375	264
C.	Aktivace (-)	8	-3 210 944	-2 308 795
D.	Osobní náklady	9	646 220	589 543
D.1.	Mzdové náklady	10	492 371	445 578
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	153 849	143 965
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	144 846	134 753
D.2.2.	Ostatní náklady	13	9 003	9 212
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	-147 739	123 575
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	152 429	160 472
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	152 429	160 472
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	-264 771	-407
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-35 397	-36 490
III.	Ostatní provozní výnosy	20	2 073 189	1 308 118
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	98 193	72 384
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	20 913	17 328
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	1 954 083	1 218 406

☑ Pokračování tabulky na další straně



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady</b>	24	<b>2 035 819</b>	<b>1 305 651</b>
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	20 722	21 602
F.2.	Prodaný materiál	26	9 706	12 964
F.3.	Daně a poplatky	27	16 076	15 783
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	2 853	0
F.5.	Jiné provozní náklady	29	1 986 462	1 255 302
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>1 779 824</b>	<b>153 196</b>
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly</b>	31	<b>0</b>	<b>0</b>
IV.1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
<b>VI.</b>	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>	39	<b>3 335</b>	<b>3 902</b>
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	3 335	3 868
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	34
<b>J.</b>	<b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>	43	<b>18 981</b>	<b>27 449</b>
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	18 981	27 449
<b>VII.</b>	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	46	<b>95 411</b>	<b>123 027</b>
<b>K.</b>	<b>Ostatní finanční náklady</b>	47	<b>137 770</b>	<b>154 404</b>
*	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>48</b>	<b>-58 005</b>	<b>-54 924</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>49</b>	<b>1 721 819</b>	<b>98 272</b>
<b>L.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	50	<b>366 238</b>	<b>17 327</b>
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	370 147	12 891
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-3 909	4 436
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>53</b>	<b>1 355 581</b>	<b>80 945</b>
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>55</b>	<b>1 355 581</b>	<b>80 945</b>
*	<b>Čistý obrát za účetní období</b>	<b>56</b>	<b>17 721 248</b>	<b>11 410 633</b>