

Výroční zpráva 2018



Výroční zpráva 2018

ARMATURY Group a.s.

Nádražní 12, 747 22 Dolní Benešov, Česká republika

www.armaturygroup.cz



OBSAH

Úvodní slovo / 5

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a o stavu jejího majetku / 6

Tuzemský obchod / 6

Zahraniční obchod / 7

Výroba armatur / 8

Servis a opravy armatur / 9

Výzkum a vývoj a ostatní / 10

Kvalita / 11

Personalistika / 12

Finanční část / 13

Rozvaha / 13

Výkaz zisků a ztrát / 17

Přehled o peněžních tocích / 19

Přehled o změnách vlastního kapitálu / 20

Příloha v účetní závěrce / 21

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou / 37

Zpráva dozorčí rady / 41

Organizační schéma společnosti / 42

Politika EMS a OHSAS / 43

Zpráva auditora / 44





Úvodní slovo

Rok 2018 můžeme považovat za úspěšný, dosáhli jsme dobrých ekonomických výsledků, uspěli ve velkých projektech, dobyli nové trhy, optimalizovali firemní procesy.

Z pohledu tržeb dopadl rok 2018 lépe než rok předcházející. V oblasti tržeb jsme přeplnili plánované hodnoty, přestože se vnitřní struktura od plánu odchylovala. Tržby za vlastní výrobky skončily na hranici plánovaných hodnot, tržby z prodeje zboží a materiálu byly naopak vyšší než očekávané. Když se podíváme, do jakých odvětví se naše produkce dodávala, tak vidíme, že stále největší podíl měla energetika s více než 40 %, následuje plynárenství a petrochemie. Zaznamenali jsme nárůst poptávky v oblasti hutnictví, což se pozitivně projevilo ve vyšší zakázkové náplni v sortimentu hutních a speciálních armatur.

S naší expanzí na zahraniční trhy souvisí zřízení nové pobočky ve Spojených arabských emirátech. Otevření kanceláře v Dubaji nám dává příslib získání nových zákazníků a zvyšování prodeje nejen v samotných Emirátech, ale v oblasti celého Středního východu. Zároveň jsme byli schváleni jako dodavatel pro petrolejářskou společnost ADNOC. Prodejní aktivity v tomto regionu podpořila také aktivní účast na světově uznávané výstavě ADIPEC v Abu Dhabí, kde jsme prezentovali novinky v oblasti kulových kohoutů a klapek.

Vývoj nových produktů a výrobků na míru dle konkrétních požadavků zákazníka je naší velkou devízou. V loňském roce jsme dokončili několik vývojových úkolů, např. výrobu nových typů kryogenních kulových kohoutů nebo kohoutů kov x kov s těsností A. Výzkumu a vývoji nových produktů a zlepšování těch stávajících se budeme věnovat i nadále.

Pro rok 2019 jsme si stanovili plán ve výši 1,45 miliardy korun a věříme, že se nám jej podaří dosáhnout jak v objemu, tak i v plánované struktuře. Naším cílem zůstává i nadále plnit požadavky zákazníků a budovat dlouhodobě úspěšnou spolupráci.

Petr Holeček
předseda představenstva



Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a o stavu jejího majetku

Středisko prodeje Střední Evropy

Překročili jsme plán tržeb o 41 %

Rok 2018 byl z pohledu tuzemského obchodu prodeje armatur oproti roku 2017 významně úspěšnější. Výrazně překonal i plán roku 2018 a tržby se vyšplhaly na hodnotu 635 milionů Kč, čímž plnění dosáhlo 141 % plánované hodnoty.

Oddělení prodeje potrubí a příslušenství bylo také velmi úspěšné a tržby dosáhly hodnoty 160 milionů Kč, čímž byl plán splněn na 168 %. Další tržby tvoří na tuzemském trhu oddělení služeb, které jsou v hodnotě 68 milionů Kč a splnili plán na 109 %. Celkové tržby odběratelů divize tvoří 865 milionů Kč, což představuje cca 50 % tržeb společnosti ARMATURY Group. Spousta dodávek končí v zahraničí, protože jsou součástí technologických celků, které vyvázejí tuzemské firmy.

Stabilní dodávky do chemického průmyslu

Nejvýznamnějším projektem v oblasti chemie byla výstavba rafinérie v Srbsku – Pančevo. Dodávky se týkaly jak armatur, tak potrubí a příslušenství včetně prefabrikace. Stabilně dodáváme již 10 let do společností Unipetrol, Česká rafinerská a dalších firem v oblasti chemie.

V energetice byl významný projekt EKOFLEX v MONDI Štětí, kam jsme dodali téměř 700 kusů armatur. Nejzajímavější byla dodávka vysokotlakých šoupátek S43 DN 600 PN 160 v provedení s elektropohonem a ručním převodem.

Významně se podílíme na dodávkách armatur a potrubních dílů pro vývozce turbín.

Dodáváme armatury pro jaderné elektrárny

Pokračujeme v úspěšné spolupráci v dodávkách pro jaderné elektrárny. V roce 2018 jsme dodali šoupátka DN 600 pro jadernou elektrárnu Temelín, která se v provozu osvědčila.

Naše dodávky jdou také do oblasti hydroelektráren, kde se osvědčily uzavírací klapky a kulové kohouty s pákovým mechanismem. V plynárenském odvětví jsme realizovali významný projekt „GAZELA“ na území České republiky, pro který jsme vyrobili armatury od dimenze DN 10 až po DN 1400. Dodávky šly přímo pro investora NET4GAS a taktéž pro montážní firmy. Odvětví hutnictví je rovněž významným pilířem ARMATURY Group. Naše armatury pravidelně dodáváme jak do tuzemských hutí, tak do hutních kombinátů v zahraničí.



Střediska zahraničního obchodu

V roce 2018 se nám podařilo upevnit si naši pozici v průmyslových odvětvích, jako energetika, ropný a plynárenský průmysl a hutnictví. Významné byly zejména dodávky pro vodní elektrárny, a to především v Norsku, Rakousku, Latinské Americe. Zde hraje významnou roli především individuální přístup k zákazníkům a spolupráce na řešení jejich specifických požadavků. Se vzrůstající podporou a oblibou tzv. zelené energie vypadají v tomto ohledu nadějně následující období.

Nová pobočka v Dubaji

Po mnoha peripetiích a administrativních procesech se nám podařilo v minulém roce zaregistrovat a otevřít pobočku ARMATURY Group DMCC v Dubaji a úspěšně projít schvalovacím procesem dodavatelů pro státní ropnou společnost Abu Dhabi National Oil Company (ADNOC). Jedná se o další strategický krok v pronikání na trhy Středního východu popř. severní Afriky.

Klíčové dodávky mířily do plynárenství

V oblasti kulových kohoutů jsme plnili řadu důležitých projektů. Jedním z nich byly dodávky kulových kohoutů pro polský plynovod Korytarz Pólnoc - Poludnie, kam putovalo celkem 119 kusů kulových kohoutů AG v DN 200 až DN 1000 a celá řada dalších typů armatur. Významné byly dodávky českému NET4GAS pro plynovod Nord Stream nebo rumunský TRANSGAZ do projektu ISSACEA. V Pobaltí se zabudovávají naše podzemní kulové kohouty na zemní plyn, které jsou součástí projektu BALTIC CONNECTOR, který spojuje stávající sítě Finska a Polska.

Naproti tomu neúspěchem bylo anulování našeho vítězství v tendru na dodávku kulových kohoutů do Rumunska, kdy jsme nejprve byli vyhodnoceni jako vítězové tendru, ale po odvolání rumunského dodavatele a rozhodnutí soudu byl tendr přidělen firmě, která skončila na druhém místě. Tato skutečnost měla významný vliv na nesplnění plánu pro rok 2018, jelikož jsme s tímto projektem najisto počítali.

Hutnictví a energetika na zelené vlně

Pozitivní vývoj v ocelářství se odrazil také v nárůstu poptávky na dodávky armatur do hutních provozů. Tento trend se nám podařilo přetavit do několika významných zakázek na hutní a speciální armatury s příslibem realizace dalších dodávek v následujícím období. Velmi perspektivní je spolupráce s ruskou projekční společností, která projektuje a dodává zařízení na vysoké pece. Nedávné dodávky do ruských hutí s pomocí této společnosti se osvědčily a věříme, že v nich budeme pokračovat i v dalších letech.

Pozadu nezůstává ani energetika. Do Ruska jsme dodávali na významný projekt velká svařovaná šoupátka a další armatury. Pokračuje slibná spolupráce s ruskými výrobci turbín, kde si naše odběrové klapky budují dobré jméno. Rekordní množství odběrových klapek jsme vyrobili pro čínský trh. Pokračovaly dodávky pro naše významné partnery SIEMENS a Doosan Škoda Power. Naším odběrovým klapkám se daří obstát v tvrdé zahraniční a domácí konkurenci.



Výroba armatur

Tržby vlastní výroby dosáhly tržeb 777 milionů Kč za rok 2018. Struktura sortimentu byla složena převážně z kulových kohoutů, klapek a hutních armatur. Rok byl ve znamení hutních armatur, které nás rozsahem své dokumentace skrze předvýrobní etapy kapacitně velice vyťažily. Jednalo se o brýlová šoupátka, dvoupákové klapky a horkovzdušná šoupátka.

Optimalizace a efektivita

V rámci optimalizace výroby spojené se zvyšováním efektivity jsme provedli analýzu používaného systému pro sledování strojů a následné vyhodnocení, které ukázalo potřebu modernizace aplikace. Díky novému systému sledování strojů došlo k jednoznačnému snížení prostojů, zkvalitnění současného sběru informací s cílem zabezpečení budoucího zvýšení efektivity zaměstnance a stroje. Naplňujeme tak cíl ke snížení množství papírové dokumentace.

Údržba v systému

V rámci potřeby evidence, plánování a toku informací souvisejících s údržbou strojů bude v následujícím období do našeho ERP systému implementován modul Údržby. V budoucnu má zajistit provázanost informací mezi středisky výroby a údržby. Dále má kladně ovlivnit snížení prostojů, plánování oprav a evidenci informací výsledků oprav a činnosti údržby. V neposlední řadě bude výsledkem také alokace nákladů na majetek společnosti, což jsou důležitá data pro rozhodování a plánování jak strojů, zařízení, tak budov.

Technologie svařování

V roce 2018 jsme provedli kvalifikaci pro novou technologii svařování. Jedná se o svařování trubičkovým drátem pro automat pod tavidlem - technologie 125. Tato technologie se aplikuje pro svařování kulových kohoutů. Při svařování na konkrétních zakázkách jsme mohli snížit normativní čas minimálně o 20 %. Také dochází k úspoře množství tavidla, kdy při technologii 121 jsme počítali s koeficientem vůči drátu 1,5. U nové technologie můžeme počítat s koeficientem 1.

Společnost ARMATURY Group se úspěšně prezentovala na každoroční konferenci svářečských technologií, kterou pořádal Český svářečský ústav, a odborným článkem na téma „Svařování průmyslových armatur jako tlakové výstroje“ v časopise KONSTRUKCE.



Servis a opravy armatur

Základní náplní střediska Služeb je zajištění záruční a pozáruční servisní činnosti na celý sortiment průmyslových armatur AG. Zabezpečujeme standardní i komplexní generální opravy. Servis a opravy provádíme jak v našich výrobních halách, tak v místě uživatele včetně montážních prací. Kvalita našeho servisu je postavena na dokonalé znalosti produktů a zkušenosti našich servisních pracovníků.

Samozřejmostí je nonstop havarijní služba

Pracovní náplní tohoto střediska jsou rovněž poradenské služby v oblasti průmyslových armatur, servopohonů, hydropohonů, pneupohonů. Zároveň vyrábíme rozvaděče pro ovládání a řízení brýlových uzávěrů a podílíme se i na malých investičních celcích malých vodních elektráren, BOCHEMIE, MG-Odra Gaz. Samozřejmostí je nonstop havarijní služba, kterou zabezpečujeme 24 hodin denně třemi servisními plně vybavenými vozidly. Kvalita a přístup k zákazníkovi jsou postaveny na vysoké kvalifikaci našich pracovníků.

Plán střediska, který byl nastaven na začátku roku 2018, byl úspěšně naplněn a překročen. V průběhu roku 2018 byla realizována celá řada velkých zakázek s objemem od 0,5 mil. až do 7 mil. Kč včetně celé řady menších akcí. Na těchto zakázkách jsme spolupracovali s našimi stálými partnery:

- v oblasti hutních provozů: ArcelorMittal Ostrava, Třinecké železárny, U.S. Steel Košice, VÍTKOVICE SLOVAKIA a.s.
- v oblasti energetických služeb: ČEZ (Dukovany, Temelín), ČEZ ENERGOSERVIS, ŠKODA JS, AJV-ENERGO, Sev.en EC, Elektrárna Opatovice
- v oblasti zpracování distribuce tepla: Teplárna Přerov, Tepláreň Košice a Považská Bystrica
- v oblasti distribuce plynu: innogy Gas Storage
- v oblasti distribuce ropy: Mero ČR, Synthesia, Bilfinger Industrial Services Czech, Metrostav
- v oblasti vodního hospodářství: Povodí Vltavy, Povodí Ohře; Povodí Odry; Povodí Labe; LABSKÁ strojní a stavební společnost, Provyko, PS PROFI a další zástupci v oblasti čištění odpadních vod



Výzkum a vývoj

V roce 2018 jsme úspěšně navázali na rok předchozí a podařilo se nám vyvinout mnoho dalších nových armatur pro potřeby našich zákazníků. Současně jsme se posouvali i v plnění našich dlouhodobých vývojových úkolů. Náš tým konstruktérů je již několik let stabilizovaný a i v tomto roce se mu dařilo plnit vysoké požadavky na něj kladené.

Nové kulové kohouty, klapky i šoupátka

V oblasti kulových kohoutů se nám podařilo úspěšně navrhnout, vyrobit a dodat celou řadu celosvařovaných kulových kohoutů v provedení těsnících ploch kov x kov. Konkrétně to byly světlosti NPS 6“-40“ v tlakových třídách Class 300-600. Byla úspěšně ukončena druhá etapa projektu na vývoj kulových kohoutů kov x kov se stupněm těsnosti A podle API Spec 6D. Projekt je podporován Ministerstvem průmyslu a obchodu v rámci projektu OPPIK - Aplikace. Tato etapa byla ukončena provedením interních tlakových zkoušek s vyhovujícím výsledkem.

V oblasti uzavíracích klapek jsme vyrobili několik desítek armatur určených pro vodní elektrárny se speciálním ovládním dimenzovaným vždy na konkrétní parametry zákazníka. U celosvařovaných šoupátek S33.4 jsme posunuli hranici sortimentu až na světlost DN 2000. Šoupátka této dimenze jsme dodali na přehradu Labská. Dále jsme navrhli a vyrobili dva typorozměry regulačních šoupátek DN 1000 a 1200.

Rekordní počet hutních a speciálních armatur

Hutních a speciálních armatur jsme vyrobili rekordní množství. Byla mezi nimi i dvoupáková klapka typ 141 DN 2000 a speciální brýlová šoupátka s hydraulickým ovládním DN 800 a 1800.

Podařilo se nám úspěšně ukončit projekt TRIO - FV10717, podporovaný Ministerstvem průmyslu a obchodu, týkající se kryogenních kulových kohoutů. Na základě tří prototypů nám byly uděleny certifikáty dle BS6364, a sice na kryogenní kulové kohouty K91.C a K92.C, které pracují při teplotě až -196 °C.

Ostatní

Účetní jednotka drží podíly i v zahraničních dceřiných společnostech a má obchodní zastoupení v zahraničí – výčet je uveden na poslední straně této výroční zprávy. Žádné jiné pobočky nebo jiné části obchodního závodu v zahraničí účetní jednotka nemá.

Účetní jednotka nenabyla vlastní akcie nebo vlastní podíly.

Následné události

V důsledku přeshraniční fúze sloučením obchodní společnosti DEMURE HOLDINGS LIMITED jako zanikající společnosti, a obchodní společnosti Armatury Servis Kravaře a.s. jako nástupnické společnosti, podle projektu přeshraniční fúze sloučením ze dne 19.11.2018, došlo ke sloučení společnosti DEMURE HOLDINGS LIMITED a společnosti Armatury Servis Kravaře a.s. s účinností od 1. ledna 2019, přičemž zanikající společnost DEMURE HOLDINGS LIMITED zanikla bez likvidace a její jmění přešlo na nástupnickou společnost Armatury Servis Kravaře a.s. Tato událost byla zapsána do obchodního rejstříku 15. května 2019.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily závěrku k 31. prosinci 2018.



Kvalita

Společnost ARMATURY Group se zaměřuje na maximální kvalitu výroby, souvisejících služeb, servisu a spokojenost zákazníků. Přijímá opatření za účelem zvýšení efektivity, snižování nákladů a prostožů, udržuje vysoký standard výroby a kvalitu produktů.

Výsledky auditů prokázaly kvalitu v ARMATURY Group

V návaznosti na zavedené systémy managementu kvality, životního prostředí a bezpečnosti práce a ochrany zdraví ve společnosti se v roce 2018 uskutečnily systémové recertifikační, kontrolní a zákaznické audity. Recertifikační audit byl zaměřený na systém řízení kvality ve svařování dle EN ISO 3834-2 a na systém výroby podle technických předpisů AD 2000 Merkblatt HP 0/HP 100R. K zajištění vývozu kulových kohoutů AG do oblastí s platností amerických petrolejářských předpisů API proběhl audit systémového standardu API Q1 a výrobkového standardu API 6D. V oblasti jaderné energetiky proběhl kontrolní audit Materiálové organizace umožňující vyrábět a dodávat materiál dle norem ASME BPV CODE Sekce.

Dále byla společnost ARMATURY Group podrobena kontrolnímu auditu potvrzujícímu Osvědčení o shodě pro laboratoř NDT v prostorách AG k provádění nedestruktivních zkoušek RT, UT, MT, PT a VT dle předpisu ČSN EN ISO/IEC 17025 a ověřující zkušební činnost prováděnou v souladu se zavedeným systémem managementu dle EN ISO 9001. V neposlední řadě proběhl kontrolní audit systému řízení kvality dle EN ISO 9001:2015, systém environmentálního managementu dle EN ISO 14001:2015 a bezpečnosti práce a ochrany zdraví dle BS OHSAS 18001:2007.

Pravidelně během roku probíhají zákaznické audity s cílem posoudit a začlenit nebo potvrdit společnost ARMATURY Group do registru dodavatelů.

Se zaměřením na environment

Společnost neustále zdokonaluje procesy environmentálního řízení a environmentální profil v souladu s nejnovějšími technickými a vědeckými poznatky, požadavky zákazníků a očekáváním veřejnosti. Monitoruje a neustále omezuje působení environmentálních aspektů společnosti na životní prostředí, snaží se minimalizovat možnost a předcházet vzniku havárií.

Ve společnosti jsou systematicky a trvale vzdělávání, připravování a motivování zaměstnanci, aby prováděli své činnosti odpovědným způsobem vůči životnímu prostředí a aktivně se podíleli na zajištění bezpečnosti práce a ochrany zdraví jako nedílné součásti jejich pracovních povinností.

Veškeré aktivity společnosti jsou řízeny s ohledem na sociální a environmentální dopad na okolní prostředí.



Personalistika

Nízká nezaměstnanost a dlouhodobý nesoulad mezi nabídkovou a poptávkovou stranou trhu práce v Moravskoslezském kraji (především nedostatek pracovníků v řemeslných a technických profesích) se projevoval v roce 2018 i v naší společnosti. I přesto se podařilo sehnat kvalifikované dělnické pozice jako elektromechanik, obráběče kovů, svářeče kovů a montéry zámečnické.

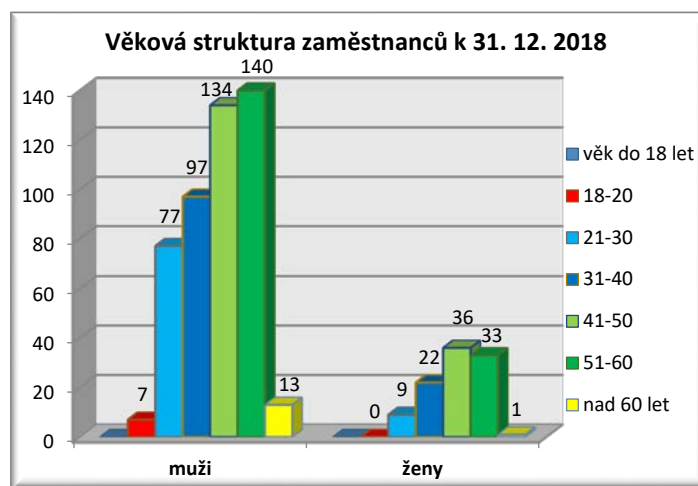
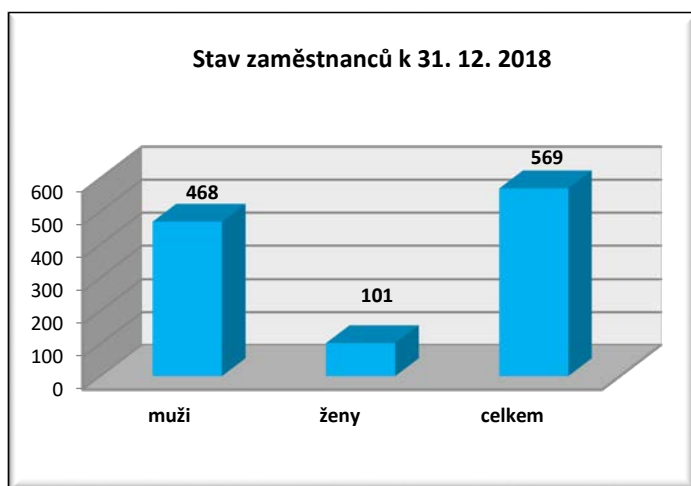
Spolupracujeme se školami

Vzhledem k tomu, že si uvědomujeme, že je čím dál obtížnější zajistit kvalitní a kvalifikovaný personál pro obsluhu jednotlivých dílenských pracovišť, stále více rozvíjíme spolupráci s odbornými strojírenskými školami a jejich studenty. Zaměřujeme se více na spolupráci s technickými školami z okolí: Střední škola technická v Opavě, Střední průmyslová škola Ostrava a Vítkovická střední průmyslová škola Ostrava Hrabůvka. Zúčastňujeme se akcí pořádaných školami, mezi které patří „Strojaři strojařům“, „Den otevřených dveří“, kde nabízíme studentům praxi v naší společnosti, letní brigády. V loňském roce jsme uspořádali několik exkurzí pro střední školy, které jsou technicky zaměřené. Podíleli jsme se opakovaně na odborné praxi 8 studentů ze Slovenska - Stáž Erasmus. Do pracovního poměru jsme přijali čtyři absolventy střední odborné školy.

Podpora odborného vzdělání prostřednictvím dotačních programů

Společnost ARMATURY Group a.s. investuje každý rok nemalé finanční prostředky do vzdělávání svých zaměstnanců. I nadále využíváme dotačních projektů v oblasti vzdělávání. Pokračujeme v řadě důležitých projektů a žádostí o poskytnutí podpory v oblasti vzdělávání v rámci projektu Podpora odborného vzdělání zaměstnanců II (POVEZ II) - svářečské kurzy, školení NDT metod, IT školení, CNC školení. Podařilo se nám zajistit školení pro 30 zaměstnanců. Dále uspěla naše žádost o podporu zaměstnání tří zaměstnanců v rámci projektu „Záruky pro mladé v Moravskoslezském kraji“. V rámci Asociace malých a středních podniků jsme zajistili školení jazykových kurzů (anglický a ruský jazyk) pro 57 zaměstnanců. Podporujeme tři studenty z VŠB TU Ostrava v rámci Programu na podporu stáží žáků a studentů ve firmách.

Dále jsme využili projektu Jdi dál! 50+ v MSK, který je zaměřen na podporu uchazečů a zájemců o zaměstnání vedených v evidenci úřadu práce, kteří spadají do kategorie obtížně umístitelných z důvodu vyššího věku (50+).





Finanční část

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2018
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

ARMATURY Group a.s.

Nádražní 129

747 22 Dolní Benešov

Česká republika

Identifikační číslo

255 72 881

Označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	2 378 040	- 789 057	1 588 983	1 545 211
B.	Stálá aktiva	2	1 306 853	- 660 324	646 529	682 179
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	56 539	- 55 220	1 319	2 786
B.I.2.	Ocenitelná práva	4	56 539	- 55 220	1 319	2 786
B.I.2.1.	Software	5	56 539	- 55 220	1 319	2 786
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	6	1 212 432	- 605 104	607 328	645 300
B.II.1.	Pozemky a stavby	7	707 588	- 198 775	508 813	506 530
B.II.1.1.	Pozemky	8	11 178		11 178	10 982
B.II.1.2.	Stavby	9	696 410	- 198 775	497 635	495 548
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	10	503 979	- 405 711	98 268	138 485
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	11	92		92	92
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	12	92		92	92
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13	773	- 618	155	193
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	14	618	- 618		
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	15	155		155	193
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	16	37 882		37 882	34 093
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	17	37 882		37 882	34 093


ARMATURY Group a.s.
Rozvaha

k 31. prosinci 2018

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	18	1 065 164	- 128 733	936 431	854 881
C.I.	Zásoby	19	490 811	- 20 372	470 439	402 021
C.I.1.	Materiál	20	89 561	- 7 747	81 814	80 850
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	21	176 012	- 3 412	172 600	117 706
C.I.3.	Výrobky a zboží	22	215 385	- 9 213	206 172	159 352
C.I.3.1.	Výrobky	23	68 124	- 4 272	63 852	10 886
C.I.3.2.	Zboží	24	147 261	- 4 941	142 320	148 466
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	25	9 853		9 853	44 113
C.II.	Pohledávky	26	547 513	- 108 361	439 152	444 769
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	27	78 210	- 25 556	52 654	106 004
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	28	38 233	- 25 556	12 677	61 275
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	29	39 094		39 094	42 835
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	30	883		883	1 894
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	31	136		136	327
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	32	747		747	1 567
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	33	469 303	- 82 805	386 498	338 765
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	34	460 036	- 82 805	377 231	331 258
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	35	3 013		3 013	472
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	36	6 254		6 254	7 035
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	37	729		729	2 685
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	38	1 698		1 698	1 177
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	39	3 298		3 298	2 676
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	40	529		529	497
C.IV.	Peněžní prostředky	41	26 840		26 840	8 091
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	42	721		721	561
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	43	26 119		26 119	7 530
D.	Časové rozlišení aktiv	44	6 023		6 023	8 151
D.1.	Náklady příštích období	45	5 880		5 880	7 528
D.3.	Příjmy příštích období	46	143		143	623

**ARMATURY Group a.s.**

Rozvaha

k 31. prosinci 2018

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	47	1 588 983	1 545 211
A.	Vlastní kapitál	48	818 770	808 434
A.I.	Základní kapitál	49	501 200	501 200
A.I.1.	Základní kapitál	50	501 200	501 200
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	51	9 851	6 062
A.II.2.	Kapitálové fondy	52	9 851	6 062
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	53	9 851	6 062
A.III.	Fondy ze zisku	54	243 067	243 067
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	55	243 067	243 067
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	56	58 105	- 46 579
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	57	58 105	- 46 579
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	58	6 547	104 684
B. + C.	Cizí zdroje	59	770 213	736 588
B.	Rezervy	60	9 201	6 029
B.4.	Ostatní rezervy	61	9 201	6 029
C.	Závazky	62	761 012	730 559
C.I.	Dlouhodobé závazky	63	61 806	114 968
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	64	61 271	114 450
C.I.9.	Závazky - ostatní	65	535	518
C.I.9.3.	Jiné závazky	66	535	518



ARMATURY Group a.s.

Rozvaha

k 31. prosinci 2018

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
C.II.	Krátkodobé závazky	67	699 206	615 591
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	68	337 632	344 600
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	69	25 569	34 979
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	70	235 510	178 301
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	71	65 472	25 651
C.II.8.	Závazky ostatní	72	35 023	32 060
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	73	1 000	1 214
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	74	12 934	13 252
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	75	7 420	7 551
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	76	5 962	3 590
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	77	7 707	6 453
D.	Časové rozlišení pasiv	78		189
D.1.	Výdaje příštích období	79		189



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění
za rok končící 31. prosincem 2018
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

ARMATURY Group a.s.

Nádražní 129

747 22 Dolní Benešov

Česká republika

Identifikační číslo

255 72 881

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	1 290 284	1 131 128
II.	Tržby za prodej zboží	2	327 095	270 234
A.	Výkonová spotřeba	3	1 309 108	1 213 203
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	284 658	231 754
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	867 739	789 379
A.3.	Služby	6	156 711	192 070
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	- 107 860	- 10 373
C.	Aktivace (-)	8	- 211	- 1 769
D.	Osobní náklady	9	295 499	284 564
D.1.	Mzdové náklady	10	217 233	209 263
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	78 266	75 301
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	73 223	70 420
D.2.2.	Ostatní náklady	13	5 043	4 881
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	33 008	- 109 952
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	68 843	79 852
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	68 843	79 852
E.2.	Úpravy hodnot zásob	17	- 11 522	- 166 263
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	18	- 24 313	- 23 541
III.	Ostatní provozní výnosy	19	122 488	165 781
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	20	5 739	1 722
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	21	75 976	144 304
III.3.	Jiné provozní výnosy	22	40 773	19 755
F.	Ostatní provozní náklady	23	185 226	156 084
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	24	10 400	2
F.2.	Prodaný materiál	25	49 698	127 023
F.3.	Daně a poplatky	26	2 139	1 537
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	27	3 172	1 011
F.5.	Jiné provozní náklady	28	119 817	26 511
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	29	25 097	35 386

**ARMATURY Group a.s.****Výkaz zisku a ztráty - druhové členění**

za rok končící 31. prosincem 2018

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	30		68 059
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	31		68 059
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	32		160
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	33	9	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	34	9	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	35	12 068	8 363
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	36	933	385
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	37	11 135	7 978
VII.	Ostatní finanční výnosy	38	40 261	32 085
K.	Ostatní finanční náklady	39	43 010	51 734
*	Finanční výsledek hospodaření	40	- 14 808	39 887
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	41	10 289	75 273
L.	Daň z příjmů	42	3 742	- 29 411
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	43	3 742	- 29 411
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	44	6 547	104 684
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	45	6 547	104 684
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	46	1 780 137	1 667 287



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2018

(v tisících Kč)

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Obchodní firma a sídlo		
	ARMATURY Group a.s.	
	Nádražní 129	
	747 22 Dolní Benešov	
	Česká republika	
Identifikační číslo		
255 72 881		
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	8 091	87 704
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	10 289	75 273
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	130 170	- 162 025
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	68 843	88 024
A.1.2. Změna stavu:	- 32 663	- 188 793
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 32 663	- 188 793
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	4 661	- 64 464
A.1.4. Výnosy z podílů na zisku		- 5 155
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	12 059	8 363
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace - odpis pohledávek	77 270	
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	140 459	- 86 751
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 58 411	297 532
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 48 917	266 030
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	47 402	- 117 782
A.2.3. Změna stavu zásob	- 56 896	149 284
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	82 048	210 781
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 11 116	- 7 978
A.4. Přijaté úroky	9	
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období		2 309
A.6. Přijaté podíly na zisku		5 155
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	70 941	210 267
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 33 269	- 3 590
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 32 873	- 3 590
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 396	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	5 739	64 626
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 739	64 626
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 27 530	61 036
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 24 662	- 350 916
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 24 662	- 350 916
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	18 749	- 79 613
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	26 840	8 091



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za rok končící 31. prosincem 2018

(v tisících Kč)

Identifikační číslo

255 72 881

Obchodní firma a sídlo

ARMATURY Group a.s.

Nádražní 129

747 22 Dolní Benešov

Česká republika

	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly z přec. majetku a závazků	Ostatní rezervní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2018	501 200	6 062	243 067	-46 579	104 684	808 434
Převod výsledku hospodaření	--	--	--	104 684	-104 684	--
Změna oceňovacích rozdílů	--	3 789	--	--	--	3 789
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	6 547	6 547
Zůstatek k 31.12.2018	501 200	9 851	243 067	58 105	6 547	818 770

	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly z přec. majetku a závazků	Ostatní rezervní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2017	501 200	38 127	243 067	318 551	-365 130	735 815
Převod výsledku hospodaření	--	--	--	-365 130	365 130	--
Změna oceňovacích rozdílů	--	-32 065	--	--	--	-32 065
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	104 684	104 684
Zůstatek k 31.12.2017	501 200	6 062	243 067	-46 579	104 684	808 434



Příloha v účetní závěrce k 31. 12. 2018 (v tis. Kč)

Uspořádání a obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací dle § 39 vyhlášky 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.

§ 39 odst. 1) písm. a)

Popis společnosti

Název účetní jednotky: ARMATURY Group a.s.

Sídlo: Nádražní 129, 747 22 Dolní Benešov

IČO: 255 72 881

Datum vzniku: 23. 8. 1999

Zapsáno: Obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ostravě oddíl B, vložka 2572

Právní forma: Akciová společnost

Předmět činnosti:

- truhlářství, podlahářství, zámečnictví, nástrojářství, obráběčství
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- montáž, opravy a zkoušky elektrických zařízení
- vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1-3 živnostenského zákona

Osoby s podstatným nebo rozhodujícím vlivem (s podílem větším než 20 % na základním kapitálu)

Jméno osoby	Výše vkladu v %
DEMURE HOLDINGS LIMITED, se sídlem Arch. Makariou III., 199 Neocleous house, Limassol, P.C. 3030, Kypr	100 %

V roce 2018 nedošlo ke změně organizační struktury a ke změnám v obchodním rejstříku.

§ 39 odst. 1) písm. b) až i)



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 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. Údaje v účetní závěrce jsou uvedené v tis. Kč.

Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

Způsoby oceňování, které účetní jednotka používala při sestavení účetní závěrky za rok 2018, jsou následující:

A) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek oceňovala účetní jednotka podle § 25, odst. 1) písm. a) zákona č. 563/1991 Sb., pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně účetní jednotka oceňuje reprodukční pořizovací cenou podle § 25, odst. 1) písm. l.) zákona č. 563/1991 Sb.

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

Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností oceňovala účetní jednotka podle § 25, odst. 1) písm. b) zákona č. 563/1991 Sb., vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady.

B) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek oceňovala účetní jednotka podle § 25, odst. 1) písm. h) zákona č. 563/1991 Sb., pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Účetní jednotka nevytvářela dlouhodobý nehmotný majetek vlastní činností.

Odpisový plán dlouhodobého hmotného a dlouhodobého nehmotného majetku

Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý hmotný a dlouhodobý nehmotný majetek a použité metody odpisů při stanovení účetních odpisů dlouhodobého hmotného a dlouhodobého nehmotného majetku:

Odpisový plán účetních odpisů DHM účetní jednotka vydala vnitřním předpisem, který vycházel z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání. Účetní a daňové odpisy jednotky se nerovnají.

Odpisový plán účetních odpisů DNM vycházel z toho, že vzal za základ způsob odpisování podle daňových odpisů. Daňové a účetní odpisy DNM se rovnají.

Odpisové plány dlouhodobého majetku jsou sestavovány podle vnitropodnikového předpisu. Ve sledovaném účetním období byl všechny dlouhodobý majetek odepisován účetně rovnoměrně dle měsíců na počet let dle jednotlivých skupin zákona o dani z příjmu, nebo dle předpokládané životnosti majetku, kterou stanoví příslušný technik, což dle názoru společnosti věrně zobrazuje opotřebení majetku. Životnost dlouhodobého majetku ve všech kategoriích je pravidelně revidována. Daňové odpisy byly stanoveny v souladu se zákonem o daních z příjmů. U vloženého majetku bylo daňově pokračováno v odpisech původního vlastníka. Časový odpis je používán dle vnitropodnikového předpisu u forem, šablon, software, přípravků a lehkých a dočasných staveb. Vložený drobný dlouhodobý majetek je odepisován 50 % při vkladu a 50 % při vyřazení. Nově pořízený drobný



dlouhodobý majetek je odepisován měsíčním časovým odpisem na 24 měsíců, pokud se nejedná o nové vybavení provozu, které by narušilo významně časovou či věcnou souvislost nákladů a výnosů.

Na základě rozhodnutí finančního ředitele se vyráběné přípravky od 1. 1. 2016 aktivují do majetku.

Použitý systém odpisování drobného dlouhodobého majetku: 24 měsíců.

C) Finanční majetek

Účetní jednotka v běžném roce vlastnila finanční majetek.

Podíly, cenné papíry byly oceněny dle § 25, odst. 1) písm. f) zákona č. 563/1991 Sb. pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a přímé náklady s pořízením související.

D) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky a ceniny oceňovala účetní jednotka podle § 25, odst. 1) písm. e) zákona č. 563/1991 Sb., jmenovitými hodnotami.

E) Zásoby

Při účtování zásob postupovala účetní jednotka dle Českého účetního standardu pro podnikatele č. 015 čl. 4 způsobem A.

Účetní jednotka nakupovala zásoby.

Oceňování zásob se uskutečňovalo podle § 25, odst. 1) písm. c) zákona č. 563/1991 Sb., pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Náklady související s pořízením zásob se (dle ČÚS č. 015 a dle § 49 vyhlášky č. 500/2002 Sb.) se rozdělily v analytické evidenci na cenu pořízení, na náklady s pořízením související a odchylku od skutečné ceny pořízení. Náklady související s pořízením a odchylky od skutečné ceny pořízení, v případě vedlejších pořizovacích nákladů se rozpouštějí do ceny prodaných nebo spotřebovaných zásob podle způsobu závazně stanoveném ve vnitřním předpise účetní jednotky.

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody (dle § 25 zákona č. 563/1991 Sb., a dle ČÚS č. 015) váženým aritmetickým průměrem a oceňovacích rozdílů.

Účetní jednotka vytvářela zásoby vlastní činností, které se oceňují podle § 25, odst. 1) písm. d) zákona č. 563/1991 Sb., vlastními náklady podle skutečné výše nákladů ve složení přímé náklady a část nepřímých nákladů, souvisejících s touto činností.

F) Ocenění příchovek a přírůstků zvířat

Společnost nevlastní žádná zvířata a nemá ani příchovky.

G) Pohledávky

Pohledávky oceňovala účetní jednotka při vzniku jmenovitou hodnotou, při nabytí za úplatu nebo vkladem pořizovací cenou podle § 25, odst. 1) písm. g) zákona č. 563/1991 Sb.

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.

1) Souhrnná výše brutto pohledávek ve splatnosti k 31. 12. 2018: (ř. 28 + 34 rozvahy)	350 789
Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2018 (ř. 28 + 34 rozvahy)	147 480
Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2017	205 110
2) Společnost eviduje pohledávky k 31. 12. 2018 po splatnosti déle než pět let:	15 537
Společnost eviduje pohledávky k 31. 12. 2017 po splatnosti déle než pět let:	86 511



3) Pohledávky kryté věcnými zárukami: nejsou

4) Pohledávky zatížené zástavním právem

Popis pohledávky	Hodnota	Povaha, forma a hodnota zatížení
Tuzemské pohledávky	29 659	Česká spořitelna
	122 583	Komerční banka
	40 192	CSOB
Zahraniční pohledávky	112 127	Česká spořitelna
	40 801	Komerční banka
	47 437	CSOB

5) Pohledávky za spřízněnými stranami
2018

Spřízněna strana	Hodnota	Popis pohledávky
ARMATURY Group. CO	309	Z obchodních vztahů
AG Slovensko	2 704	Z obchodních vztahů
Celkem	3 013	

2017

Spřízněna strana	Hodnota	Popis pohledávky
ARMATURY Group. CO	472	Z obchodních vztahů
Celkem	472	

6) Odepsané pohledávky

Společnost v roce 2018 odepsala nedobytné obchodní pohledávky v souhrnné výši 77 mil. Kč (2017: 8 mil. Kč).

H) Závazky

Závazky oceňovala účetní jednotka při vzniku jmenovitou hodnotou podle § 25, odst. 1) písm. G) zákona č. 563/1991 Sb.

Závazky i dohadné účty pasivní 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.

1) Souhrnná výše závazků ve splatnosti k 31. 12. 2018 (ř. 70 rozvahy):	160 391
Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2018	75 119
Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2017	45 826

2) Závazky neuvedené v účetnictví, penzijní závazky, podmíněné závazky

Společnost eviduje neplatební bankovní záruky za záruční dobu, nabídku a za dobré provedení smlouvy vůči svým obchodním partnerům v hodnotě 97 624 tis. Kč.

Ostatní závazky neuvedené v účetnictví společnost neeviduje.



3) Závazky vůči spřízněným stranám (ř. 71 rozvahy) 2018

Spřízněna strana	Hodnota	Popis závazku
ARMATURY GROUP Co., Ltd - CN	6 670	Z obchodních vztahů
ARMATURY GROUP Trading (dceřiná společnost AGCN)	1 604	Z obchodních vztahů
ARMATURY GROUP SK	485	Z obchodních vztahů
ARMATURY GROUP SK	14 863	Zápůjčky
Akcionáři mateřské společnosti	41 850	Zápůjčky + příslušenství
Celkem	65 472	

2017

Spřízněna strana	Hodnota	Popis závazku
ARMATURY GROUP Co., Ltd - CN	2 479	Z obchodních vztahů
ARMATURY GROUP, s.r.o. SK	2 879	Z obchodních vztahů
Akcionáři mateřské společnosti	20 293	Zápůjčky + příslušenství
Celkem	25 651	

I) Opravné položky

V průběhu roku účetní jednotka tvořila opravné položky k majetku:

Druh opravné položky	Způsob jejího stanovení	Zdroj inf. pro stanovení výše opravné položky
K zásobám	Neprodejně a jinak využitelné zásoby	Inventury 18.-21. 10. 2018
K pohledávkám	Dle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách, č. 563/1991 o účetnictví a Českého účetního standardu č. 005, účetní opravné položky k fakturám po splatnosti nad 1 rok + dle vlastní analýzy	Inventarizace pohledávek k 31. 12. 2018
K zálohám na DM	Dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a Českého účetního standardu č. 005	Inventarizace záloh

J) Přepočtení údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní jednotka účtovala o majetku a závazcích v cizí měně.

Účetní jednotka použila při přepočtu údajů v cizích měnách na Kč způsob dle § 24, odst. 2) zákona č. 563/1991 Sb. Účetní jednotka účtuje na základě měsíčního kurzu, pro stanovení kurzu je použit kurz vyhlášený ČNB v poslední pracovní den v měsíci.

Údaje v cizí měně se přepočteny uvedenými kurzy k 31. 12. daného roku.

K) Stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků

Účetní jednotka stanovila v souladu se zákonem reálnou hodnotu u majetku a závazků – neúčtuje.

L) Použití ocenění ekvivalencí

Účetní jednotka ocenila podíl představující účast v ovládané osobě nebo v osobě pod podstatným vlivem ekvivalencí.

M) Informace o odchylkách od metod podle §7 odst. 5) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

V účetní jednotce se v průběhu roku nezměnily způsoby oceňování, postupy účtování.

N) Výše záloh, závdavků, zápůjček, úvěrů, záruk a ostatních plnění společníkům, akcionářům, členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů (§ 39b odst. 6)

V účetní jednotce nemá náplň.

O) Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období: 579



P) Finanční investice

§ 39b odst. 1) až 4)

Účetní jednotka má podstatný nebo rozhodující vliv na jiných společnostech:

Název a sídlo / rok 2018	Podíl na zákl. kap. absolutně (v tis. Kč)	Podíl na zákl. kapitálu v %	Vlastní kapitál za poslední úč. období (v tis. Kč)	HV za posl. úč. období (v tis. Kč)
ARMATURY GROUP s.r.o. Janošíkova 264, Žilina Slovensko	248	100	14 470	259
ARMATURY GROUP Poland Sp. z o.o., ul. Osala 1, 32-620 Brzeszcze	376	100	795	-1
MARTINOV Group, a.s. Bolatická 39, Kravaře	0,001	100	68	0
ARMATURY Group, Corporation Ltd., Zhangjiagang, Čína	27 407	100	22 549	3 519

Název a sídlo / rok 2017	Podíl na zákl. kap. absolutně (v tis. Kč)	Podíl na zákl. kapitálu v %	Vlastní kapitál za poslední úč. období (v tis. Kč)	HV za posl. úč. období (v tis. Kč)
ARMATURY GROUP s.r.o. Janošíkova 264, Žilina Slovensko	248	100	14 109	-920
ARMATURY GROUP Poland Sp. z o.o. ul. Osala 1, 32-620 Brzeszcze	376	100	850	-5
MARTINOV Group, a.s., Bolatická 39, Kravaře	0,001	100	68	0
ARMATURY Group, Corporation Ltd., Zhangjiagang, Čína;	27 407	100	19 065	5 004

Investice jsou oceňovány metodou ekvivalence. Hodnota vlastního kapitálu je rovna ekvivalenční hodnotě.

Finanční informace týkající se společnosti ARMATURY GROUP, s.r.o., ARMATURY Group Poland Sp. Z o.o. a MARTINOV Group a.s. byly získány z neauditovaných účetních závěrek jednotlivých společností.

Finanční informace týkající se ARMATURY Group Corporation Ltd. byly získány z auditorem ověřené účetní závěrky.

§ 39b odst. 5)

Účetní jednotka není společníkem s neomezeným ručením.

Konsolidovanou účetní závěrku nejvyšší skupiny účetních jednotek, ke které účetní jednotka jako konsolidující účetní jednotka patří, sestavuje společnost ARMATURY Group a.s. se sídlem v Dolním Benešově, Nádražní 129.

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které účetní jednotka jako konsolidující účetní jednotka patří, sestavuje společnost ARMATURY Servis Kravaře a.s., se sídlem Kouty, Bolatická 2045/39.

§ 39b odst. 6)

**Základní kapitál**

Druh akcií / počet	Nominální hodnota	Nesplacená část vkladu	Lhůta splatnosti
12 ks kmenové akcie v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě	100	0	
500 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě	1 000	0	

Účetní jednotka během účetního období nevydala akcie.

Vyměnitelné dluhopisy

Účetní jednotka během účetního období nevydala vyměnitelné dluhopisy.

Společnost ARMATURY Group a.s. emitovala dne 17. 12. 2012 dluhopisy ISIN: CZ0003508137, v celkové jmenovité hodnotě 1.000 milionů Kč. Splatnost dluhopisů je 17. 12. 2027 při výnosu 8 % p. a. Skrze tyto dluhopisy je společnost připravena financovat plánovaný dynamický rozvoj. K 31. 12. 2018 je jediným majitelem dluhopisů společnost ARMATURY Group a.s. – nedošlo k úpisu.

Navrhované rozdělení výsledku hospodaření běžného účetního období

V běžném roce jednotka na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 6. 6. 2018 převedla zisk za rok 2017 ve výši 104 684 tis. Kč na účet nerozdělený zisk minulých let.

Dlouhodobý majetek**a) Dlouhodobý nehmotný majetek a opravné položky a oprávky - rok 2018**

POŘIZOVACÍ CENA	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0
Software	55 732	334	433	0	55 633
Ostatní ocenitelná práva	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	874	62	30	0	906
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouh. nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Celkem 2018	56 606	396	463	0	56 539

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY	Počáteční zůstatek oprávek	Odpisy	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek oprávek	Opravné položky
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0
Software	52 972	1 838	433	0	54 377	0
Ostatní ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0
Drobný nehmotný majetek	848	25	30	0	843	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Celkem 2018	53 820	1 863	463	0	55 220	0



Dlouhodobý nehmotný majetek a opravné položky a oprávky - rok 2017

POŘIZOVACÍ CENA	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0
Software	56 192	123	583	0	55 732
Ostatní ocenitelná práva	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1 515	15	656	0	874
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouh. nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Celkem 2017	57 707	138	1 239	0	56 606

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY	Počáteční zůstatek oprávek	Odpisy	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek oprávek	Opravné položky
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0
Software	51 468	2 088	584	0	52 972	0
Ostatní ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0
Drobný nehmotný majetek	1 407	97	656	0	848	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Celkem 2017	52 875	2 185	1 240	0	53 820	0

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek, opravné položky a oprávky - rok 2018

POŘIZOVACÍ CENA	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	10 982	1 909	1 713	0	11 178
Stavby	673 672	33 045	10 307	0	696 410
Hmotné movité věci a jejich soubory	503 127	4 491	3 639	0	503 979
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0
Pěstíelské celky trvalých porostů	0	0	0	0	0
Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	92	0	0	0	92
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	618	0	0	0	618
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	193	0	38	0	155
Celkem 2018	1 188 684	39 445	15 697	0	1 212 432

Mezi nejvýznamnější přírůstky majetku patří pořízení hotelu vč. pozemků v souhrnné výši 34 mil. Kč. Společnost přijala toto nepeněžní plnění od jednoho svého dlužníka. Na základě interní analýzy v roce 2019 vedení společnosti tento hotel dočasně uzavřelo a neprovozuje, a v současné době řeší jeho další využití.



OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY	Počáteční zůstatek oprávek	Odpisy	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek oprávek	Opravné položky
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	178 124	22 359	1 708	0	198 775	0
Hmotné movité věci a jejich soubory	364 642	44 603	3 534	0	405 711	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0
Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0	0	0	0	0
Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0	0	0	0	0
Jiný dlouh. hmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	618
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Celkem 2018	542 766	66 962	5 242	0	604 486	618

Dlouhodobý hmotný majetek, opravné položky a oprávky - rok 2017

POŘIZOVACÍ CENA	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	10 982	0	0	0	10 982
Stavby	672 130	1 542	0	0	673 672
Hmotné movité věci a jejich soubory	527 359	2 385	26 617	0	503 127
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0
Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0	0	0	0
Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	92	0	0	0	92
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	618	0	0	0	618
Nedokončený dlouh. hmot. majetek	52	141	0	0	193
Celkem 2017	1 211 233	4 068	26 617	0	1 188 684



OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY	Počáteční zůstatek oprávek	Odpisy	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek oprávek	Opravné položky
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	155 691	22 433	0	0	178 124	0
Hmotné movité věci a jejich soubory	336 023	55 234	26 615	0	364 642	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0
Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0	0	0	0	0
Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	618
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Celkem 2017	491 714	77 667	26 615	0	542 766	618

c) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek - rok 2018

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Konečný zůstatek
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	34 093	0	0	3 789	37 882
Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0	0	0
Podíly – podstatný vliv	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	0	0	0	0	0
Ostatní dlouh. cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry – ostatní	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0
Opravná položka k dlouh. fin. majetku	0	0	0	0	0
Celkem 2018	34 093	0	0	3 789	37 882

Dlouhodobý finanční majetek - rok 2017

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Konečný zůstatek
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	66 318	0	160	-32 065	34 093
Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0	0	0
Podíly – podstatný vliv	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	0	0	0	0	0
Ostatní dlouh. cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry – ostatní	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0
Opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku	0	0	0	0	0
Celkem 2017	66 318	0	160	-32 065	34 093

d) Majetek zatížený zástavním právem, věcná břemena u nemovitostí

Účetní jednotka vlastní takto zatížený majetek:



Druh a upřesnění majetku	Povaha a funkce zatížení
Budovy, haly, stavby	Zástava majetku ve prospěch České spořitelny a.s., Komerční banky a.s. a ČSOB a. s., v katastrálním území Dolní Benešov a Kravaře
Samostatné movité věci - obráběcí centra a obráběcí stroje	Zástava majetku ve prospěch České spořitelny a.s., Komerční banky a.s. a ČSOB a. s.
Pozemky	Zástava majetku ve prospěch České spořitelny a.s., Komerční banky a.s. a ČSOB a. s., v katastrálním území Dolní Benešov a Kravaře

e) Majetek v operativním pronájmu, finanční leasing

Účetní jednotka nemá majetek v pronájmu.

f) Majetek, jehož tržní cena je výrazně vyšší než ocenění v účetnictví

Účetní jednotka nevlastní takovýto majetek.

g) Cizí majetek uvedený v rozvaze, nájem podniku, nájem části podniku

Účetní jednotka eviduje takovýto majetek.

Odložená daň

Účetní jednotka zaúčtovala odloženou daňovou pohledávku.

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Dlouhodobý majetek	--	--	-695	-12 273	-695	-12 273
Pohledávky	9 714	--	--	--	9 714	--
Zásoby	3 871	6 060	--	--	3 871	6 060
Rezervy	1 748	1 146	--	--	1 748	1 146
Daňové ztráty	24 456	47 902	--	--	24 456	47 902
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	39 789	55 108	-695	-12 273	39 094	42 835

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou zůstatkových cen dlouhodobého majetku, účetních opravných položek k zásobám, účetních rezerv, opravných položek k pohledávkám a dále také z daňové ztráty.

Při výpočtu odložené daně je použita očekávaná daňová sazba platná pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny – v roce 2018 i v roce 2017 19 %.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

Operace nezahrnuté v rozvaze

Povaha a obchodní účel operací, které nejsou zahrnuté v rozvaze a jejich finanční dopad na účetní jednotku: V účetní jednotce nemá náplň.



§ 39b odst. 6) písm. l), § 39b odst. 7), § 39b odst. 8)

Informace o transakcích se spřízněnou stranou, a které nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek – objem transakcí, povaha vztahu se spřízněnou stranou a ostatní informace o transakcích, které jsou nezbytné k pochopení finanční situace účetní jednotky.

Pohledávky za spřízněnými stranami: viz bod G pohledávky 5 přílohy.

Závazky vůči spřízněným stranám: viz bod H pohledávky 5 přílohy.

Prodej spřízněným stranám: 6 665*

Nákup od spřízněných stran: 111 245*

Jiné významné transakce se spřízněnými stranami: přijaté zápůjčky v celkové hodnotě 41 850 tis. Kč od akcionářů mateřské společnosti* a 14 863 tis. Kč od ARMATURY GROUP.

Transakce se spřízněnými stranami, které nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek: nemá náplň

*Viz zpráva o vztazích 2018

Účetní jednotka neúčtovala o rezervě na daň z příjmů z důvodu nulového daňového základu. Zůstatek daňových ztrát k užití pro rok 2019 činí 128 717 tis. Kč.

Uspořádání a obsahové vymezení přehledu o peněžních tocích

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty zahrnují:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Peníze v hotovosti a ceniny	721	561
Účty v bankách	26 119	7 530
Debetní zůstatek běžného účtu zahrnutý v běžných bank. úvěrech		
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku		
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	26 840	8 091

Peněžní toky související s vyplacenými úroky zahrnovanými do ocenění dlouhodobého majetku byly v přehledu o peněžních tocích vykázány v rámci investiční činnosti, nebyly však uvedeny jako samostatná položka.

§ 39c odst. 1)

Rozpis tržeb účetní jednotky z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti za rok 2018

Druh výnosu	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby z prodeje zboží	170 475	156 620
Tržby z prodeje vlastních výrobků	410 936	809 644
Tržby z prodeje služeb	39 016	30 688
Tržby z prodeje materiálu	55 934	20 042
Výnosy celkem	676 361	1 016 994

**Rozpis tržeb účetní jednotky z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti za rok 2017**

Druh výnosu	Tuzemsko	Zahraníčí
Tržby z prodeje zboží	137 204	133 030
Tržby z prodeje vlastních výrobků	286 313	753 167
Tržby z prodeje služeb	68 294	23 354
Tržby z prodeje materiálu	140 324	3 980
Výnosy celkem	632 135	913 531

§ 39c odst. 2)**Odměny statutárnímu auditorovi za rok 2018:**

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

Ostatní informace**1) Dlouhodobé bankovní úvěry – rok 2018**

Poskytovatel	Výše	Z toho přeúčtováno na krát. splátky (splatnost do 1 roku)	Se splatností 1 – 5 let	Zajištění
Komerční banka	36 425	21 909	14 516	Nemovitý, movitý majetek
Česká spořitelna	71 794	25 040	46 754	Nemovitý, movitý majetek
Celkem	108 219	46 949	61 271	

Žádné závazky nejsou po splatnosti déle než 5 let.

Dlouhodobé bankovní úvěry - rok 2017

Poskytovatel	Výše	Z toho přeúčtováno na krát. splátky (splatnost do 1 roku)	Se splatností 1 – 5 let	Zajištění
Komerční banka	66 942	26 826	40 116	Nemovitý, movitý majetek
Česká spořitelna	99 374	25 040	74 334	Nemovitý, movitý majetek
Celkem	166 316	51 866	114 450	

2) Krátkodobé bankovní úvěry – rok 2018

Poskytovatel	Výše	Zajištění
Komerční banka	166 052	Pohledávky, zásoby
Česká spořitelna	89 053	Pohledávky, zásoby
ČSOB	82 527	Pohledávky, zásoby
Celkem	337 632	

Součástí krátkodobých úvěrů jsou úvěry dlouhodobé se splatností do jednoho roku.

Krátkodobé bankovní úvěry – rok 2017

Poskytovatel	Výše	Zajištění
Komerční banka	132 725	Pohledávky, zásoby
Česká spořitelna	68 611	Pohledávky, zásoby
ČSOB	143 264	Pohledávky, zásoby
Celkem	344 600	

Součástí krátkodobých úvěrů jsou úvěry dlouhodobé se splatností do jednoho roku.

Obnova krátkodobého financování proběhne dle standardních požadavků bank.

3) Přijaté dotace na investiční a provozní účely za rok 2018



- a) Z Ministerstva průmyslu a obchodu na řešení projektu ev. č. FV10717 „Vývoj nové řady kryogenních kulových kohoutů, technologie jejich výroby a zkoušení“ ve výši 2 014 tis. Kč.

Tyto poskytnuté dotace slouží k úhradě nákladů na výzkum a vývoj a účtují se do ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účet v souvislosti s podmínkami programu, který poskytnutí dotací od Ministerstva průmyslu a obchodu rámcově řeší. Společnost plánuje v budoucnu pořídit i vybraný majetek, jehož pořizovací cena bude ponížena o část přijaté dotace. Doposud žádný takový nepořídila.

- b) Z Úřadu práce ČR přijatá dotace CZ.03.1.52/0.0/0.0/15_021/0000053 - Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců z Operačního programu Zaměstnanost ve výši 483 tis. Kč.
- c) Z Úřadu práce ČR přijatá dotace CZ.03.1.48/0.0/0.0/15 – Záruka pro mladé v Moravskoslezském kraji, financovaného z Operačního programu Zaměstnanost ve výši 238 tis. Kč.
- d) Z Ministerstva průmyslu a obchodu dotace CZ001.1.02/0.0/0.0/15_018/0004538 – Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost – program Aplikace ve výši 1 197 tis. Kč.
- e) Z Asociace malých a středních podniků a živnostníků přijatá dotace CU.03.1.52/0.0/0.0/16_060/0005881 – Zajištění vzdělávání pro AMSP ČR ve výši 272 tis. Kč.
- f) Z Moravskoslezského kraje – Program na podporu stáží žáků a studentů ve firmách č. smlouvy 07079/2018/RRC ve výši 75 tis. Kč.
- g) Z úřadu práce ČR přijatá dotace CZ.03.1.48/0.0/0.0/15_010/0000029 Jdi Dál! 50+ ve výši 36 tis. Kč.

Dotace poskytnuté od Úřadu práce slouží k úhradě nákladů a účtují se do ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel v souladu s podmínkami programu, který poskytnutí dotací od Úřadu práce rámcově řeší.

Přijaté dotace na investiční a provozní účely za rok 2017

- a) Z Ministerstva průmyslu a obchodu na řešení projektu ev. č. FV10717 „Vývoj nové řady kryogenních kulových kohoutů, technologie jejich výroby a zkoušení“ ve výši 2 442 tis. Kč.
- b) Z Úřadu práce ČR přijatá dotace CZ.03.1.52/0.0/0.0/15_021/0000053 - Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců z Operačního programu Zaměstnanost ve výši 2 172 tis. Kč.
- c) Z Úřadu práce ČR přijatá dotace CZ.03.1.48/0.0/0.0/15 – Záruka pro mladé v Moravskoslezském kraji, financovaného z Operačního programu Zaměstnanost ve výši 512 tis. Kč.

4) Výše odměn přiznaná členům řídicích, kontrolních, případně správních orgánů z důvodů jejich funkce

Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů



	Prům. přepočtený počet		Mzdové náklady v tis. Kč*	
	2018	2017	2018	2017
Zaměstnanci	579	583	217 233	209 263
Z toho členové řídících orgánů ^{i[1]}	1	1	0	0
Z toho členové kontrolních orgánů	0	0	0	0
Z toho členové správních orgánů	0	0	0	0
Celkem	579	583	217 233	209 263

* Mzdové náklady u členů řídicích, kontrolních a správních orgánů představují odměny členům těchto orgánů z důvodů jejich funkce.

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2018 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

5) Doměrky splatné daně z příjmů za minulá období: 0

6) Rezervy zákonné a ostatní: 9 201

a) Rezervy zákonné: 0

b) Rezervy ostatní

Druh rezervy a její označení	Počáteční stav k 1. 1.	Tvorba	Čerpání	Konečný stav k 31. 12.
Rezerva na daň z příjmu	0	0	0	0
Rezerva na mzdy	4 499	11 668	9 301	6 866
Rezerva na soc. a zdrav. pojištění	1 530	3 967	3 162	2 335
Rezerva na rizika - reklamace	0	0	0	0

7) Splatné závazky pojistného na soc. zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti: 0

8) Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění: 0

9) Výše evidovaných daňových nedoplatků: 0

10) Ostatní provozní výnosy a náklady

Ostatní provozní náklady zahrnují zejména odpis pohledávek ve výši 77 mil. Kč (2017: 8 mil. Kč), postoupené pohledávky výši 26 mil. Kč a smluvní pokuty ve výši 7 mil. Kč (2017: 4 mil. Kč).

Ostatní provozní výnosy zahrnují zejména výnosy z postoupených pohledávek výši 28 mil. Kč a smluvní pokuty ve výši 7 mil. Kč (2017: 4 mil. Kč).



11) Následné události

V důsledku přeshraniční fúze sloučením obchodní společnosti DEMURE HOLDINGS LIMITED jako zanikající společnosti, a obchodní společnosti Armatury Servis Kravaře a.s. jako nástupnické společnosti, podle projektu přeshraniční fúze sloučením ze dne 19.11.2018, došlo ke sloučení společnosti DEMURE HOLDINGS LIMITED a společnosti Armatury Servis Kravaře a.s. s účinností od 1. ledna 2019, přičemž zanikající společnost DEMURE HOLDINGS LIMITED zanikla bez likvidace a její jmění přešlo na nástupnickou společnost Armatury Servis Kravaře a.s. Tato událost byla zapsáno do obchodního rejstříku 15. května 2019.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily závěrku k 31. prosinci 2018.

Přílohu sestavila: Hana Halfarová

Datum: 24. června 2019

Podpis:

Petr Holeček
předseda představenstva



Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou

společnosti ARMATURY Group a.s., dle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích za účetní období kalendářního roku 2018

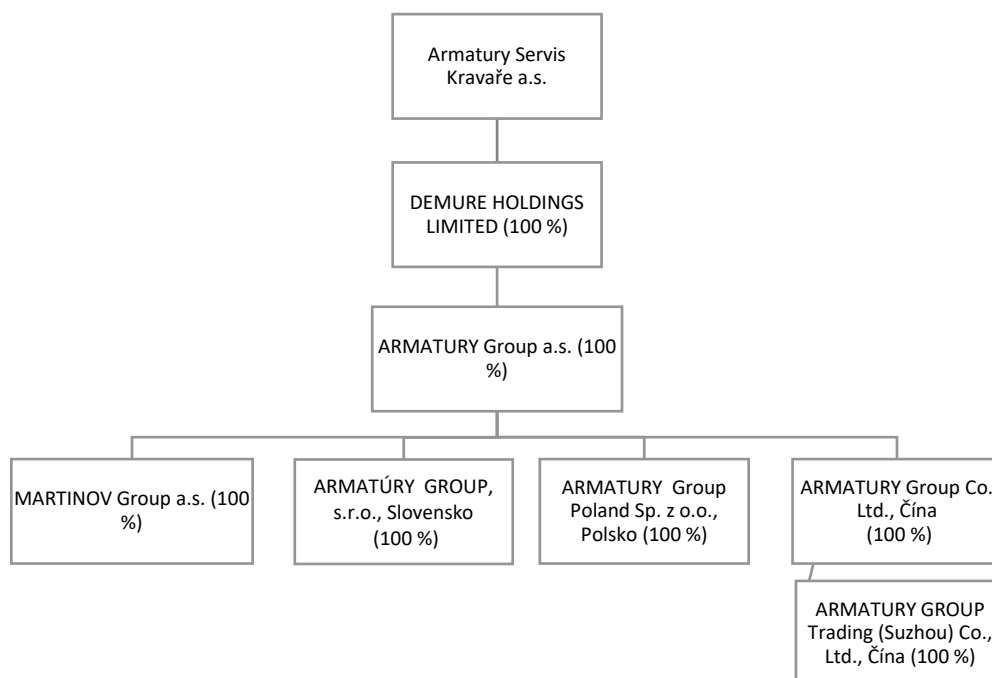
Představenstvo společnosti ARMATURY Group a.s., se sídlem Nádražní 129, 747 22 Dolní Benešov, IČ 25572881 (dále jen „Společnost“) zpracovalo následující zprávu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními ovládanými osobami stejnou ovládající osobou dle ust. § 82 ZOK za účetní období kalendářního roku 2018.

I. OSOBY TVOŘÍCÍ SKUPINU

Ovládající osoba:	Armatury Servis Kravaře a.s. , se sídlem Bolatická 2045/39, 747 21 Kravaře, IČ 258 17 060; společnost vlastní a ovládá ve shodě 7 fyzických osob: <ul style="list-style-type: none">• Leo Švančar, nar. 17. 9. 1959, bytem Ludmily Hořké 44/17, 747 21 Kravaře• Ing. Jindřich Švančar, nar. 12. 3. 1955, bytem Cihelní 3361/47, 747 21 Kravaře• Josef Vavřínek, nar. 01. 6. 1947, bytem Sadová 666/4, 747 23 Bolatice• Jiří Vaněk, nar. 25. 1. 1961, bytem Ivana Kubince 1601/23a, 747 21 Kravaře• Karel Černý, nar. 16. 12. 1962, bytem Drobná 2363/8, 708 00 Ostrava–Poruba – úmrtí 24. 5. 2018• Petr Holeček, nar. 7. 6. 1958, bytem Údolní 93, 747 17 Darkovice• Ladislav Adámek, nar. 15. 1. 1963, bytem č. p. 83, 753 01 Teplice nad Bečvou
Ovládaná osoba:	DEMURE HOLDINGS LIMITED , Arch. Makariou III., 199 Neocleous house, Limassol, P.C. 3030, Kypr
Ovládaná osoba:	ARMATURY Group a.s. , Nádražní 129, 747 22 Dolní Benešov, Česká republika, IČ 255 72 881
Ovládaná osoba:	ARMATURY GROUP, s.r.o. , Jánošíkova 264, Žilina, Slovenská republika, IČ 36194603
Ovládaná osoba:	ARMATURY Group Corp. Ltd. , Zhangjiagang, Čína
Ovládaná osoba:	ARMATURY Group Poland Sp. Z o.o. , Reymonta 14, Raciborz, Polsko, 0000209828
Ovládaná osoba:	MARTINOV Group a.s. , Martinovská 3168/48, Ostrava Martinov, Česká republika, IČ 26282399



Grafické znázornění struktury vztahů mezi výše uvedenými osobami



II. ÚLOHA SPOLEČNOSTI VE SKUPINĚ

Společnost působí vůči své ovládající společnosti Armatury Servis Kravaře a.s. a svému přímému akcionáři DEMURE HOLDINGS LIMITED samostatně.

Osoby ovládané Společností jsou samostatné obchodní společnosti, které plní úlohu specializovaných výrobních a obchodních jednotek, nebo je jejich činnost zcela nezávislá na ovládající osobě (MARTINOV Group a.s.). Ovládané společnosti využívají technickou, organizační, ekonomickou, právní a jinou podporu od Společnosti a společností sesterských.

III. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Ve skupině se uplatňuje jednotné řízení, a to zejména následujícími prostředky:

- valná hromada a rozhodnutí z toho plynoucí
- společné porady managementu společností
- koordinační porady představenstev a dozorčích rad všech společností
- obchodní smlouvy sjednané za obvyklých podmínek a s obvyklými cenami

IV. PŘEHLED SMLUV UZAVŘENÝCH MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBAMI SKUPINY

Smlouvy uzavřené mezi Společností a ARMATURY Group Co. Ltd.

- V roce 2018 realizovala Společnost nákupní objednávky vůči ARMATURY Group Co. Ltd. na zboží v celkové hodnotě 55 tis. EUR.
- ARMATURY Group Co. Ltd. realizovala vůči ARMATURY Group a.s. zakázky v hodnotě 3 835 tis. EUR a její dceřina společnost ARMATURY GROUP Trading vůči ARMATURY Group a.s. realizovala zakázky v hodnotě 133 tis. EUR



Dceřiná společnost ARMATURY Group

Smlouvy uzavřené mezi Společností a ARMATURY Group s.r.o.

- Smlouva o úvěru ze dne 21. 12. 2017, na základě které ARMATURY Group s.r.o. poskytne půjčku ve výši 2 000 000 Kč s úroky ve výši 2,8 % p. a., splatné dne 31. 1. 2019 a smlouva o úvěru v EUR, na základě které ARMATURY Group s.r.o. poskytne půjčku až do výše 500 000 EUR s úroky ve výši 2,8 % p. a. splatné dne 31. 12. 2019.
- Smlouva o zpracování dat ze dne 24. 2. 2005 ve znění Dodatku č. 3 ze dne 1. 12. 2016, na základě které Společnost zajišťuje pro ARMATURY Group s.r.o. správu dat, údržbu softwaru a vedení účetnictví. Na základě této smlouvy provedla Společnost v roce 2018 služby v hodnotě 44 100 EUR bez DPH a dále realizovala zakázky ve výši 161 tis. EUR.
- V roce 2018 ARMATURY Group s.r.o. realizovala prodejní zakázky pro ARMATURY Group a.s. v hodnotě 374 tis. EUR.

Smlouvy uzavřené mezi Společností a akcionáři společnosti Armatury Servis Kravaře a.s.

- Smlouva o úvěru ze dne 14. 4. 2015 ve znění Dodatku č. 1 ze dne 13. 3. 2018, na základě které pan Ladislav Adámek poskytl Společnosti zápůjčku ve výši 5 500 000 Kč, přičemž polovina zápůjčky ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 14. 4. 2016 a polovina ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 30. 4. 2018 – půjčka zcela splacena.
- Smlouva o úvěru ze dne 13. 4. 2015, ve znění Dodatku č. 1 ze dne 13. 3. 2018, na základě které pan Leo Švančar poskytl Společnosti zápůjčku ve výši 5 500 000 Kč, přičemž polovina zápůjčky ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 14. 4. 2016 – splaceno a polovina ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 3 % p. a. je splatná do 16. 4. 2019. Dodatkem č. 3 bylo zapůjčeno 27. 4. 2018 10 000 000 Kč s úroky ve výši 3 % p. a., splatné do 16. 4. 2019.
- Smlouva o úvěru ze dne 16. 4. 2015, ve znění Dodatku č. 1 ze dne 13. 3. 2018, na základě které pan Ing. Jindřich Švančar poskytl Společnosti zápůjčku ve výši 5 500 000 Kč, přičemž polovina zápůjčky ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 14. 4. 2016 – splaceno a polovina ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 3 % p. a. je splatná do 16. 4. 2019.
- Smlouva o úvěru ze dne 16. 4. 2015, ve znění Dodatku č. 1 ze dne 13. 3. 2018, na základě které pan Josef Vavřínek poskytl Společnosti zápůjčku ve výši 5 500 000 Kč, přičemž polovina zápůjčky ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 14. 4. 2016 a polovina ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 30. 4. 2018 – půjčka zcela splacena.
- Smlouva o úvěru ze dne 16. 4. 2015 ve znění Dodatku č. 1 ze dne 13. 3. 2018, na základě které pan Jiří Vaněk poskytl Společnosti zápůjčku ve výši 5 500 000 Kč, přičemž polovina zápůjčky ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 14. 4. 2016 – splaceno a polovina ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 23 % p. a. je splatná do 16. 4. 2019. Dodatkem č. 3 bylo zapůjčeno 27. 4. 2018 10 000 000 Kč s úroky ve výši 3 % p. a., splatné do 16. 4. 2019.
- Smlouva o úvěru ze dne 16. 4. 2015 ve znění Dodatku č. 1 ze dne 13. 3. 2018, na základě které pan Karel Černý poskytl Společnosti zápůjčku ve výši 5 500 000 Kč, přičemž polovina zápůjčky ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 14. 4. 2016 a polovina ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 30. 4. 2018 - půjčka plně splaceno.
- Smlouva o úvěru ze dne 16. 4. 2015 ve znění Dodatku č. 1 ze dne 13. 3. 2018, na základě které pan Petr Holeček poskytl Společnosti zápůjčku ve výši 5 500 000 Kč, přičemž polovina zápůjčky ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 2 % p. a. je splatná do 14. 4. 2016 – splaceno a polovina ve výši 2 750 000 Kč i s úroky ve výši 3 % p. a. je splatná do 16. 4. 2019. Dodatkem č. 3 bylo zapůjčeno 27. 4. 2018 10 000 000 Kč s úroky ve výši 3 % p. a., splatné do 16. 4. 2019.

Ostatní společnosti ve skupině se Společností neuzavřely v rozhodném období žádnou smlouvu.

**V. ZHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD PLYNOUCÍ ZE VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**

Ovládané osobě ze vztahů s propojenými osobami plynou výhody spočívající zejména v silném ekonomickém zázemí. Ze vztahů mezi propojenými osobami pro ovládanou osobu převládají výhody. Ovládané osobě nevznikla z výše uvedených důvodů za účetní období roku 2018 žádná újma, významné riziko či nevýhoda.

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

Během rozhodného období učinila Společnost na popud ovládající osoby nebo jí ovládaných osob tato jednání, právní úkony a ostatní opatření, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky.

VII. ÚJMA

Společnosti nevznikla z výše uvedených důvodů žádná újma dle zákona o obchodních korporacích.

V Dolním Benešově dne 29. 3. 2019

Petr Holeček
předseda představenstva ARMATURY Group a.s.



Zpráva dozorčí rady o přezkoumání roční účetní závěrky společnosti ARMATURY Group a.s. za rok 2018

Vážení akcionáři,

dozorčí rada obchodní společnosti ARMATURY Group a.s., IČ 25572881, Nádražní 129, 747 22 Dolní Benešov, v roce 2018 pravidelně vykonávala kontrolní činnost a člen dozorčí rady byl několikrát účasten na jednání představenstva akciové společnosti.

Dozorčí rada při výkonu své kontrolní činnosti nezjistila v hospodaření společnosti v uplynulém roce žádné závažné nedostatky.

Dozorčí rada prováděla namátkové kontroly účetnictví společnosti a nakládání s jejím majetkem. Při těchto kontrolách nezjistila porušení platných právních předpisů ze strany společnosti.

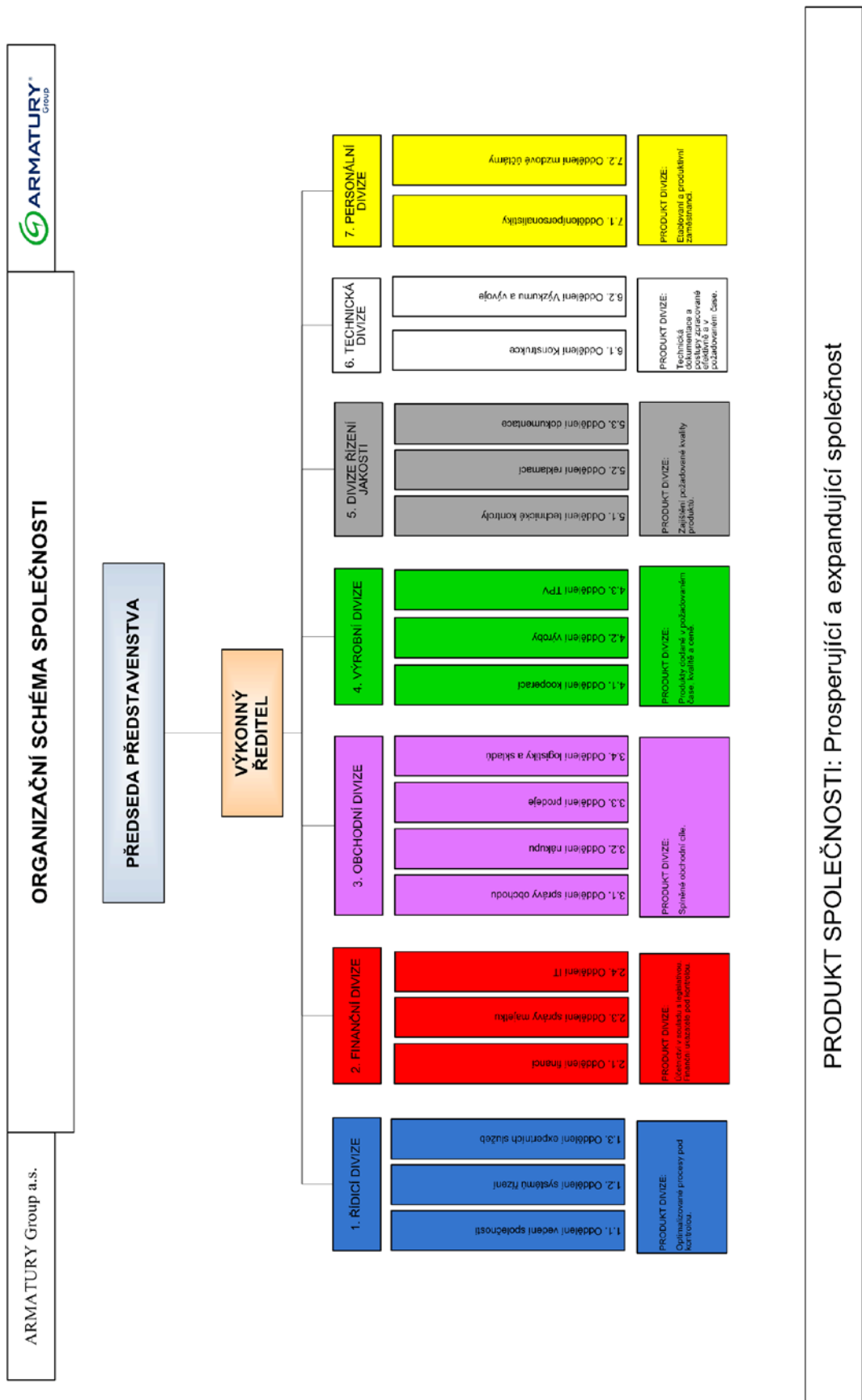
Pokud se týká účetní závěrky za rok 2018, pak tuto v souladu se zprávou auditora považuje za správnou a úplnou a navrhuje valné hromadě její schválení.

V Dolním Benešově dne 24. 6. 2019

Leo Švančar
předseda dozorčí rady



Organizační schéma společnosti ARMATURY Group a.s.





POLITIKA EMS A OHSAS

Vedení společnosti vyhláší níže uvedenou politiku s důrazem na ochranu životního prostředí EMS a bezpečnosti při práci OHSAS v souvislosti se zavedeným systémem integrovaného systému managementu dle EN ISO 14001 a BS OHSAS 18001

Politika EMS a OHSAS definuje závazek vedení společnosti a hlavní nástroje určené k minimalizaci dopadů činností společnosti na životní prostředí a k zlepšování bezpečnosti a ochrany zdraví pracovníků.

❖ Zlepšování kvality životního prostředí a trvale udržitelný rozvoj

Nedílnou součástí rozhodování na všech úrovních řízení společnosti je hledisko prevence a zlepšování kvality životního prostředí a trvale udržitelného rozvoje.

Tento přístup společnost uplatňuje nejen vzhledem k vlastním činnostem, které mají přímé dopady do jednotlivých složek životního prostředí, ale rovněž do poskytovaných služeb činností:

- ✓ Hospodárná a preventivní opatření v oblasti spotřeby energií
- ✓ Omezování znečištění ovzduší, vody, půdy a snižování produkce odpadů
- ✓ Využívání ekologicky šetrných a biologicky snadno odbouratelných materiálů a procesů

❖ Prevence rizik, vzniku úrazů a poškození zdraví

Soustavně a kvalifikovaně vyhledávat a hodnotit rizika možného ohrožení života a zdraví všech osob na pracovištích společnosti, přijímat a realizovat opatření k jejich minimalizaci.

❖ Soulad s právními předpisy

Trvale plnit všechny legislativní předpisy v oblasti ochrany životního prostředí a BOZP a realizovat účinný systém kontrol k ověřování souladu s právními předpisy. Zajišťovat rychlou nápravu zjištěných nedostatků.

❖ Odpovědnost ve vztahu k zaměstnancům

Systematicky a trvale vzdělávat, připravovat a motivovat zaměstnance, aby prováděli své činnosti odpovědným způsobem vůči životnímu prostředí a aktivně se podíleli na zajištění BOZP jako nedílné součásti jejich pracovních povinností.

Podporovat zapojení zaměstnanců na rozvíjení systému managementu BOZP. Využívat příznivého vlivu EMS na kvalitu života zaměstnanců, na jejich bezpečnost a spokojenost.

❖ Komunikace

K zásadám komunikace patří otevřený přístup k informacím o environmentálních aspektech společnosti, tj.:

- ✓ Efektivní výměna informací v rámci společnosti i s ostatními zainteresovanými stranami, jako jsou veřejnost, obchodní partneři, orgány státní správy
- ✓ Vyhodnocování získaných podnětů k dalšímu zlepšování

❖ Zajištění zdrojů

Zajišťovat dostatečné zdroje na financování oblasti EMS a BOZP a tyto zdroje směřovat adekvátně k bezpečnostním rizikům.

❖ Systém environmentálního a BOZP managementu

Ve vazbě na systém managementu kvality neustále zdokonalovat procesy environmentálního řízení a environmentální profil v souladu s nejnovějšími technickými a vědeckými poznatky, požadavky zákazníků a očekáváním veřejnosti.

Monitorovat a neustále omezovat působení environmentálních aspektů společnosti na životní prostředí, minimalizovat možnost a předcházet vzniku havárií, trvale zlepšovat bezpečnostní ukazatele.

Tato Politika EMS a OHSAS přímo navazuje na Politiku kvality.

Dolní Benešov 01. 04. 2017

Ing. Petr Groh
výkonný ředitel



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Pobřežní 1a
186 00 Praha 8
Česká republika
+420 222 123 111
www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti ARMATURY Group a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ARMATURY Group a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2018 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

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 auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu 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 obdržovaných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady 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 v účetní závěrce 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.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout 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 v účetní závěrce.
- 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 v účetní závěrce, 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 osoby pověřené správou a řízením 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.

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Barbora Šíbllová je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti ARMATURY Group a.s. k 31. prosinci 2018, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Brně, dne 24. června 2019

KPMG Česká republika Audit, s.r.o. Barbora Šíbllová

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71

Ing. Barbora Šíbllová
Director
Evidenční číslo 2418



Česká republika

ARMATURY Group a.s.
Provozovna a sídlo společnosti
Nádražní 129, 747 22 Dolní Benešov
tel.: +420/553 680 111
fax: +420/553 680 333
email: dolni.benesov@agroup.cz

Slovensko

ARMATURY GROUP, s.r.o.
Provozovna a sídlo společnosti
Jánošíkova 264, 010 01 Žilina
tel.: +421/41/707 77 77
fax: +421/41/707 77 70
email: zilina@agroup.cz

Rakousko

Armatury Group GmbH
Oficiální zástupce ARMATURY Group a.s.
Attemsgasse 45/1/7, A-1220 Wien
mob.: +43(0)/664/88 51 33 33
tel./fax: +43(0)/1/20 21 985
email: david.styblo@armatury.at

Německo

Armatury Group GmbH
Oficiální zástupce ARMATURY Group a.s.
Technologie Centrum Bissendorf Gewerbepark 18,
49143 Bissendorf
mob.: +43(0)/664/88 51 33 33
tel.: +49(0)/5402/70/2532
fax: +49(0)/5402/70/2531
email: david.styblo@armatury.at

Rusko

AO „ARMATURY Group a.s.“
Oficiální zástupce ARMATURY Group a.s.
3. ulice Tverskaya-Yamskaya, dům 31/35,
125047 Moskva
tel./fax: +7/495 956 3335
email: moscow@agroup.cz

Čína

ARMATURY GROUP Co., Ltd
Dceřiná společnost
Xinjing road 18
Zhangjiagang Economic & Technological
Development Zone Jiangsu, Čína
mob. (Čína): +86/137 7326 6078
mob. (CZ): +420/606 713 721
email: radomir.lukes@agroup.cz

Spojené arabské emiráty

ARMATURY Group a.s. DMCC
Oficiální zástupce ARMATURY Group a.s.
No. 301, HDS Tower (cluster F),
Jumeira Lake Towers
Dubaj, Spojené arabské emiráty
mob.: +971/564 167 600
tel.: +971/043 999 167
email: sivaram.jayaraman@agroup.cz

Další obchodní zastoupení:

Polsko, Norsko, Turecko, Estonsko, Rumunsko,
Egypt, Irák, Pákistán, Indie, Súdán, Alžírsko, Thajsko,
Švédsko a v dalších zemích po celém světě

