



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2023

Obsah

Základní údaje o společnosti	... 3
Organizační schéma společnosti	... 4
Složení statutárních a řídicích orgánů společnosti	... 5
Zpráva o činnosti společnosti	... 6
Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti	
HANTÁLY a.s.	... 7
Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou	... 7

Přílohy:

- 1. Rozvaha v plném rozsahu za roky 2023, 2022, 2021**
- 2. Výkaz zisku a ztráty za roky 2023, 2022, 2021**
- 3. Výkaz peněžních toků za roky 2023, 2022, 2021**
- 4. Účetní uzávěrka sestavená ke 31.12.2023**
- 5. Zpráva nezávislého auditora k účetní uzávěrce**

Základní údaje o společnosti

Název: HANTÁLY a.s.,

Sídlo: Tovární 345/22, 691 06 Velké Pavlovice

Právní forma: akciová společnost

Akcionář: 35 obcí a měst okresu Břeclav

Datum vzniku: 27. června 1991

Identifikační číslo: 42 32 40 68

DIČ: CZ42324068

Rejstříkový soud: Krajský soud v Brně, obchodní rejstřík v Brně

Číslo vložky u RS: oddíl B, vložka 523

Předměty činnosti:

Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady

Silniční motorová doprava nákladní

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona:

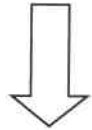
Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)

Přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti

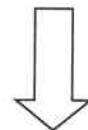
Velkoobchod a maloobchod

Poskytování technických služeb

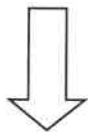
VALNÁ HROMADA SPOLEČNOSTI



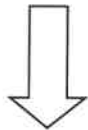
PŘEDSTAVENSTVO SPOLEČNOSTI



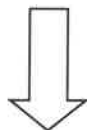
DOZORČÍ RADA



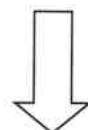
ŘEDITEL SPOLEČNOSTI



STŘEDISKO SPRÁVA



STŘEDISKO TESO



STŘEDISKO ESO

Složení statutárních a řídicích orgánů společnosti k 31.12.2023

Představenstvo společnosti:

Marie Vlková, předseda představenstva
Ing. Zdeněk Tesařík, místopředseda představenstva
Antonín Kadlec, člen představenstva
PaedDr. Hana Potměšilová, člen představenstva
Petr Hasil, člen představenstva
Mgr. Ondřej Ďuriš, člen představenstva

Dozorčí rada společnosti

Mgr. Josef Osička, předseda dozorčí rady
Tomáš Bílek, místopředseda dozorčí rady
Ing. Pavel Rous, člen dozorčí rady
Mgr. Aleš Hofman, člen dozorčí rady
Mgr. Ladislav Straka, člen dozorčí rady
Ing. David Tomášek, člen dozorčí rady

Management společnosti

Jiří Šlancar, ředitel společnosti
Petr Kalužík, vedoucí provozu ESO
Jan Kunický, dispečer TESO

Zpráva o činnosti společnosti

Hantály a.s. zajišťuje na základě smluvních vztahů celkem 32 obcí a měst svoz a likvidaci komunálního odpadu, separovaných složek odpadu a odpadů nebezpečných. Dále nabízí a poskytuje služby v odpadovém hospodářství fyzickým osobám a podnikatelským subjektům.

Středisko ESO

V současné době se ukládá odpad na 4.kazetu II. Etapy skládky s kapacitou cca. 2,5 roku.

Kapacita skládky z důvodu poklesu ukládaného odpadu byla v porovnání s rokem 2022 prodloužena na 2,5 roku. Za rok 2023 se na skládku uložilo o 18% odpadu méně než v roce 2022, ale z důvodu úprav cen za ukládku odpadů, neměl pokles ukládky na skládce negativní vliv na její hospodářský výsledek. Pokles ukládky je způsoben propadem ve stavebním průmyslu v návaznosti na ekonomické situaci v naší zemi.

Svoz biologicky rozložitelných odpadů a provoz kompostárny probíhá v zavedeném režimu. Nadále se potýkáme s nezájmem o kompost ze strany veřejnosti.

Středisko TESO

Svoz probíhal dle nastaveného 14-ti denního cyklu a u některým měst a jejich sídlišť v týdenním cyklu a dále dle aktuální potřeby.

Velkoobjemový odpad byl svážen na základě požadavků jednotlivých zákazníků.

Středisko TESO pokračovalo ve způsobu svozu separovaných odpadů od svých smluvních partnerů. Jednalo se o svoz papíru, plastů, nápojových kartonů, skla a elektrozařízení.

Smluvní partneři jsou vybavováni dle jejich potřeb nádobami na jednotlivé druhy odpadů.

Dotřídovací linka plastů pracovala celoročně v jednosměnném provozu.

Drticí a třídící linka na stavební suť pracuje jako stacionární zařízení v areálu společnosti.

Recyklát byl částečně využíván na skládce pro vlastní účely na zpevnění ploch a dále byl nabízen jako stavební materiál. O recyklát je jak v podnikatelské tak komunální sféře zájem.

Investiční činnost, opravy

V roce 2023 se společnosti podařilo vykoupit od soukromých, ale i podnikatelských subjektů pozemky sousedící se skládkou, které budou skládce zajišťovat její životaschopnost do dalších let. Dále proběhly opravy strojního zařízení z důvodu opotřebení, které byly finančně náročné, ale nutné k dalšímu zajištění činností společnosti. Společnost investovala do nového systému evidence výsypu nádob na odpady, který společnosti zjednoduší práci s daty svozů a rozšíří další možnosti optimalizace svozových tras.

Politika integrovaného systému řízení

Činnost společnosti probíhá v souladu s osvědčením o systému zajišťování kvality v organizaci ISO 9001:2015, osvědčením o managementu systému enviromentální ochrany uplatňovaný organizací - ISO 14001:2015 a osvědčením o managementu systému BOZP -OHSAS 18001:2018.

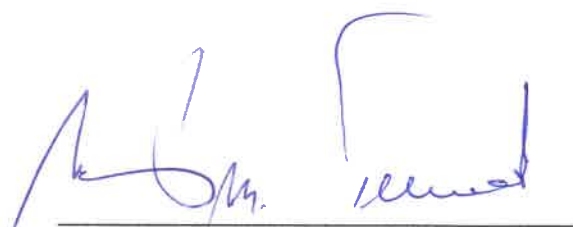
Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti HANTÁLY a.s.

V průběhu celého roku 2023 společnost prováděla kroky ke snížení dopadů nestabilní ekonomiky naší země způsobené energetickou krizí a válkou na Ukrajině, jejichž důsledkem je nárůst cen pohonných hmot a energií a dále nestabilní podnikatelské prostředí. Jedním z hlavních kroků, které společnost učinila, je rozhodnutí o rozšíření kapacity skládky. Tento krok byl nutností, k zajištění služeb pro svoje akcionáře, z důvodu nedodržení cílů strategie odpadového hospodářství JMK ze strany města Brna, které neschválilo stavbu třetího kotle spalovny SAKO. Ten měl být zárukou likvidace odpadů v našem regionu do dalších let.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Představenstvu není známa ovládající osoba ve vztahu k HANTÁLY a.s. a proto nebyla zpráva o vztazích mezi propojenými osobami vypracována.

Ve Velkých Pavlovicích dne 25.4.2024



podpisy statutárního orgánu

Přílohy:

- 1. Rozvaha v plném rozsahu za roky 2023, 2022, 2021**
- 2. Výkaz zisku a ztráty za roky 2023, 2022, 2021**
- 3. Výkaz peněžních toků za roky 2023, 2022, 2021**
- 4. Účetní uzávěrka sestavená ke 31.12.2023**
- 5. Zpráva nezávislého auditora k účetní uzávěrce**

1. Rozvaha v plném rozsahu za roky

2023, 2022, 2021

	AKTIVA	Skutečnost v účetním období		
		2023	2022	2021
	AKTIVA CELKEM	138 700	140 100	142 698
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál			
B.	Stálá aktiva	89 072	93 561	98 772
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	69	116	162
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje			
B. I. 2.	Ocenitelná práva	69	116	162
B. I. 2.1.	Software	69	116	162
B. I. 2.2.	Ostatní ocenitelná práva			
B. I. 3.	Goodwill			
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený DNM			
B. I. 5.1.	Poskytnuté zálohy na DNM			
B. I. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	89 003	93 445	98 610
B. II. 1.	Pozemky a stavby	57 621	61 853	56 298
B. II. 1.1.	Pozemky	5 849	5 419	5 419
B. II. 1.2.	Stavby	51 772	56 434	50 879
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	25 055	24 027	27 990
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku			
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	29	29	29
B. II. 4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů			
B. II. 4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny			
B. II. 4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	29	29	29
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený DHM	6 298	7 536	14 293
B. II. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	5 115	5 396	5 396
B. II. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 183	2 140	8 897
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek			
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba			
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba			
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv			
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv			
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly			
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní			
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek			
B. III. 7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek			
B. III. 7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			

	AKTIVA	Skutečnost v účetním období		
		2023	2022	2021
C.	Oběžná aktiva	49 071	46 160	43 684
C. I.	Zásoby	3 494	3 105	2 816
C. I. 1.	Materiál	2 109	1 849	1 918
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary			
C. I. 3.	Výrobky a zboží	1 385	1 256	898
C. I. 3.1.	Výrobky	958	543	377
C. I. 3.2.	Zboží	427	713	521
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny			
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby			
C. II.	Pohledávky	6 824	7 886	8 418
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky			
C. II. 1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů			
C. II. 1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba			
C. II. 1.3.	Pohledávky - podstatný vliv			
C. II. 1.4.	Odložená daňová pohledávka			
C. II. 1.5.	Pohledávky - ostatní			
C. II. 1.5.1.	Pohledávky za společníky			
C. II. 1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy			
C. II. 1.5.3.	Dohadné účty aktivní			
C. II. 1.5.4.	Jiné pohledávky			
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	6 824	7 886	8 418
C. II. 2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	6 406	7 567	6 890
C. II. 2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba			
C. II. 2.3.	Pohledávky - podstatný vliv			
C. II. 2.4.	Pohledávky - ostatní	418	319	1 528
C. II. 2.4.1.	Pohledávky za společníky			
C. II. 2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění			
C. II. 2.4.3.	Stát - daňové pohledávky		185	
C. II. 2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	82	107	81
C. II. 2.4.5.	Dohadné účty aktivní	310		
C. II. 2.4.6.	Jiné pohledávky	26	27	1 447
C. III.	Krátkodobý finanční majetek			
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba			
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek			
C. IV.	Peněžní prostředky	38 753	35 169	32 450
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	17	55	85
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	38 736	35 114	32 365
D.	Časové rozlišení aktiv	557	379	242
D. 1.	Náklady příštích období	552	373	236
D. 2.	Komplexní náklady příštích období			
D. 3.	Příjmy příštích období	5	6	6

	PASIVA	Skutečnost v účetním období		
		2023	2022	2021
	PASIVA CELKEM	138 700	140 100	142 698
A.	Vlastní kapitál	100 813	100 228	99 760
A. I.	Základní kapitál	66 160	66 160	66 160
A. I. 1.	Základní kapitál	66 160	66 160	66 160
A. I. 2.	Vlastní podíly (-)			
A. I. 3.	Změny základního kapitálu			
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	13 179	13 179	13 179
A. II. 1.	Ážio			
A. II. 2.	Kapitálové fondy	13 179	13 179	13 179
A. II. 2.1.	Ostatní kapitálové fondy	13 179	13 179	13 179
A. II. 2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)			
A. II. 2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)			
A. II. 2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)			
A. II. 2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)			
A. III.	Fondy ze zisku	20 738	20 347	13 670
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	20 076	19 683	13 232
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	662	664	438
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)			4 320
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)			4 320
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)			
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	736	542	2 431
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)			
B. + C.	Cizí zdroje	37 880	39 838	42 791
B.	Rezervy	16 377	14 555	12 464
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky			
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů			
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	16 377	14 555	12 464
B. 4.	Ostatní rezervy			
C.	Závazky	21 503	25 283	30 327
C. I.	Dlouhodobé závazky	8 928	13 780	16 936
C. I. 1.	Vydané dluhopisy			
C. I. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy			
C. I. 1.2.	Ostatní dluhopisy			
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	7 683	12 189	15 466
C. I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy			
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů			
C. I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě			
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba			
C. I. 7.	Závazky - podstatný vliv			
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	1 245	1 591	1 470
C. I. 9.	Závazky - ostatní			
C. I. 9.1.	Závazky ke společníkům			
C. I. 9.2.	Dohadné účty pasivní			
C. I. 9.3.	Jiné závazky			

	PASIVA	Skutečnost v účetním období		
		2023	2022	2021
C. II.	Krátkodobé závazky	12 575	11 503	13 391
C. II. 1.	Vydané dluhopisy			
C. II. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy			
C. II. 1.2.	Ostatní dluhopisy			
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	4 474	5 325	4 904
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy			
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	1 594	1 113	2 699
C. II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě			
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba			
C. II. 7.	Závazky - podstatný vliv			
C. II. 8.	Závazky - ostatní	6 507	5 065	5 788
C. II. 8.1.	Závazky ke společníkům			
C. II. 8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci			
C. II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům	1840	1265	1264
C. II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1012	632	692
C. II. 8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	683	116	604
C. II. 8.6.	Dohadné účty pasivní	80	66	95
C. II. 8.7.	Jiné závazky	2892	2986	3133
D.	Časové rozlišení pasiv	7	34	147
D. 1.	Výdaje příštích období	7	34	147
D. 2.	Výnosy příštích období			

2. Výkaz zisku a ztráty za roky

2023, 2022, 2021

	TEXT	Skutečnost v účetním období		
		2023	2022	2021
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	57 258	58 434	49 480
II.	Tržby za prodej zboží	1 311	978	1 651
A.	Výkonová spotřeba	18 555	23 043	38 250
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	887	610	968
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	6 899	8 104	6 079
A. 3.	Služby	10 769	14 329	31 203
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 609	-368	-232
C.	Aktivace (-)	-1 788	-1 879	-3 159
D.	Osobní náklady	27 821	27 483	23 858
D. 1.	Mzdové náklady	19 977	19 620	17 312
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	7 844	7 863	6 546
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	6 755	6 637	5 820
D. 2.2.	Ostatní náklady	1 089	1 226	726
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	11 881	9 545	8 862
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	10 683	9 405	9 105
E. 1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	9 852	9 405	9 105
E. 1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	831		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	1 245	144	-248
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	-47	-4	5
III.	Ostatní provozní výnosy	2 786	5 144	5 102
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	78	90	206
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	2 279	4 927	4 577
III. 3.	Jiné provozní výnosy	429	127	319
F.	Ostatní provozní náklady	5 722	5 540	-14 848
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		116	428
F. 2.	Prodaný materiál	1 484	1 829	1 593
F. 3.	Daně a poplatky	289	233	362
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 822	2 091	-20 237
F. 5.	Jiné provozní náklady	2 127	1 271	3 006
*	Provozní výsledek hospodaření	773	1 192	3 502

	TEXT	Skutečnost v účetním období		
		2023	2022	2021
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly			
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba			
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů			
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly			
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba			
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem			
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	567	19	32
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba			
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	567	19	32
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti			
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	360	485	402
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba			
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	360	485	402
VII.	Ostatní finanční výnosy			
K.	Ostatní finanční náklady	13	26	56
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	194	-492	-426
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	967	700	3 076
L.	Daň z příjmů	231	158	645
L. 1.	Daň z příjmů splatná	577	37	428
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-346	121	217
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	736	542	2 431
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)			
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	736	542	2 431
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	61 922	64 575	56 265

3. Výkaz peněžních toků za roky 2023, 2022, 2021

V tis. Kč za období		2023	2022	2021
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů			
	na začátku účetního období	35 169	32 450	55 357
Z.	Účetní zisk (ztráta) z běžné činnosti před zdaněním	967	700	3 076
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace			
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv, umořování OP k nabytému majetku	9 852	9 405	9 105
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	2 029	140	-243
A.1.3.	Změna stavu rezerv	1 822	2 091	-20 237
A.1.4.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-78	26	222
A.1.5.	Výnosy z podílů na zisku			
A.1.6.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	-207	466	370
A.1.7.	Ostatní nepeněžní operace			
A.1.	Celkem	13 418	12 128	-10 783
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	14 385	12 828	-7 707
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu			
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	1 419	714	-1 671
A.2.2.	Změna stavu aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-488	-137	32
A.2.3.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	1 547	-1 852	-2 306
A.2.4.	Změna stavu pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-13	-142	128
A.2.5.	Změna stavu zásob	-1 634	-433	-732
A.2.6.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku (ne peněžních prostředků a PEK)			
A.2.	Celkem	831	-1 850	-4 549
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	15 216	10 978	-12 256
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou zahrnovaných do dlouhodobého majetku	-360	-485	-402
A.4.	Přijaté úroky	567	19	32
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období	-214	-642	
A.6.	Přijaté podíly na zisku			
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	15 209	9 870	-12 626
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-6 194	-4 310	-17 936
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	78	90	206
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám			
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-6 116	-4 220	-17 730
C.1.	Dopady změn dlouhodobých (krátkodobých) závazků, které spadají do finanční činnosti na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty			
C.1.1.	Přijaté krátkodobé půjčky a úvěry		421	2 020
C.1.2.	Splátky krátkodobých půjček a úvěrů	-851		
C.1.3.	Přijaté dlouhodobé půjčky a úvěry		-3 277	5 483
C.1.4.	Splátky dlouhodobých půjček a úvěrů	-4 506		
C.1.5.	Přijaté půjčky a úvěry od spřízněných osob			
C.1.6.	Splátky půjček a úvěrů od spřízněných osob			
C.1.8.	Ostatní dopady změn dlouhodobých závazků na peněžní příjmy a PEK			
C.1.9.	Ostatní dopady změn dlouhodobých závazků na peněžní výdaje a PEK			
C.1.	Celkem	-5 357	-2 856	7 503
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a PEK			
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a PEK z titulu zvýšení ZK, ážia a fondů ze zisku			
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům			
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů			
C.2.4.	Úhrada ztráty společnosti			
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-152	-75	-54
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku			
C.2.	Celkem	-152	-75	-54
C.3.	Přijaté dividendy nebo podíly			
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-5 509	-2 931	7 449
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	3 584	2 719	-22 907
R.	Stav peněžních prostředků a PEK na konci účetního období	38 753	35 169	32 450

4. Účetní uzávěrka sestavená ke 31.12.2023

- rozvaha
- výkaz zisku a ztráty
- přehled o změnách vlastního kapitálu
- přehled o peněžních tocích
- příloha v účetní závěrce

ROZVAHA

sestavená ke dni 31.12. 2023
(v celých tisících Kč)

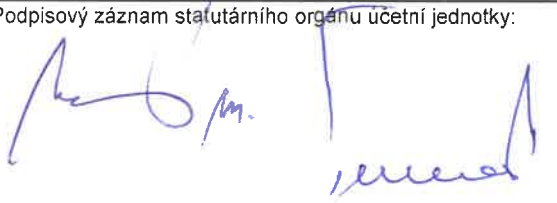
Obch.firma nebo jiný název úč.jednotky
HANTÁLY a.s.
Identifikační číslo
42324068
Sídlo účetní jednotky
Tovární 345/22
691 06 Velké Pavlovice

	AKTIVA	Stav v běžném účetním období			Minulé účetní
		Brutto	Korekce	Netto	období Netto
	AKTIVA CELKEM	286 217	-147 517	138 700	140 100
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	234 549	-145 477	89 072	93 561
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	840	-771	69	116
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje				
B. I. 2.	Ocenitelná práva	840	-771	69	116
B. I. 2.1.	Software	840	-771	69	116
B. I. 2.2.	Ostatní ocenitelná práva				
B. I. 3.	Goodwill				
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený DNM				
B. I. 5.1.	Poskytnuté zálohy na DNM				
B. I. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	233 709	-144 706	89 003	93 445
B. II. 1.	Pozemky a stavby	142 993	-85 372	57 621	61 853
B. II. 1.1.	Pozemky	5 849		5 849	5 419
B. II. 1.2.	Stavby	137 144	-85 372	51 772	56 434
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	83 557	-58 502	25 055	24 027
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	29		29	29
B. II. 4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
B. II. 4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
B. II. 4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	29		29	29
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený DHM	7 130	-832	6 298	7 536
B. II. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	5 115		5 115	5 396
B. II. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 015	-832	1 183	2 140
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv				
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
B. III. 7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
B. III. 7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

	AKTIVA	Stav v běžném účetním období			Minulé účetní období Netto
		Brutto	Korekce	Netto	
C.	Oběžná aktiva	51 111	-2 040	49 071	46 160
C. I.	Zásoby	5 492	-1 998	3 494	3 105
C. I. 1.	Materiál	2 484	-375	2 109	1 849
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary				
C. I. 3.	Výrobky a zboží	3 008	-1 623	1 385	1 256
C. I. 3.1.	Výrobky	2 581	-1 623	958	543
C. I. 3.2.	Zboží	427		427	713
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	Pohledávky	6 866	-42	6 824	7 886
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky				
C. II. 1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
C. II. 1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C. II. 1.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C. II. 1.4.	Odložená daňová pohledávka				
C. II. 1.5.	Pohledávky - ostatní				
C. II. 1.5.1.	Pohledávky za společníky				
C. II. 1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
C. II. 1.5.3.	Dohadné účty aktivní				
C. II. 1.5.4.	Jiné pohledávky				
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	6 866	-42	6 824	7 886
C. II. 2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	6 448	-42	6 406	7 567
C. II. 2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C. II. 2.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C. II. 2.4.	Pohledávky - ostatní	418		418	319
C. II. 2.4.1.	Pohledávky za společníky				
C. II. 2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
C. II. 2.4.3.	Stát - daňové pohledávky				185
C. II. 2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	82		82	107
C. II. 2.4.5.	Dohadné účty aktivní	310		310	
C. II. 2.4.6.	Jiné pohledávky	26		26	27
C. III.	Krátkodobý finanční majetek				
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C. IV.	Peněžní prostředky	38 753		38 753	35 169
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	17		17	55
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	38 736		38 736	35 114
D.	Časové rozlišení aktiv	557		557	379
D. 1.	Náklady příštích období	552		552	373
D. 2.	Komplexní náklady příštích období				
D. 3.	Příjmy příštích období	5		5	6

	PASIVA	Stav v běžném účetním období		Stav v minulém účetním období
			Netto	
	PASIVA CELKEM		138 700	140 100
A.	Vlastní kapitál		100 813	100 228
A. I.	Základní kapitál		66 160	66 160
A. I. 1.	Základní kapitál		66 160	66 160
A. I. 2.	Vlastní podíly (-)			
A. I. 3.	Změny základního kapitálu			
A. II.	Ážio a kapitálové fondy		13 179	13 179
A. II. 1.	Ážio			
A. II. 2.	Kapitálové fondy		13 179	13 179
A. II. 2.1.	Ostatní kapitálové fondy		13 179	13 179
A. II. 2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)			
A. II. 2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)			
A. II. 2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)			
A. II. 2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)			
A. III.	Fondy ze zisku		20 738	20 347
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy		20 076	19 683
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy		662	664
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)			
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)			
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)			
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		736	542
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplati podílu na zisku (-)			
B. + C.	Cizí zdroje		37 880	39 838
B.	Rezervy		16 377	14 555
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky			
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů			
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		16 377	14 555
B. 4.	Ostatní rezervy			
C.	Závazky		21 503	25 283
C. I.	Dlouhodobé závazky		8 928	13 780
C. I. 1.	Vydané dluhopisy			
C. I. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy			
C. I. 1.2.	Ostatní dluhopisy			
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím		7 683	12 189
C. I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy			
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů			
C. I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě			
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba			
C. I. 7.	Závazky - podstatný vliv			
C. I. 8.	Odložený daňový závazek		1 245	1 591
C. I. 9.	Závazky - ostatní			
C. I. 9.1.	Závazky ke společníkům			
C. I. 9.2.	Dohadné účty pasivní			
C. I. 9.3.	Jiné závazky			

	PASIVA	Stav v běžném účetním období		Stav v minulém účetním období
			Netto	
C. II.	Krátkodobé závazky		12 575	11 503
C. II. 1.	Vydané dluhopisy			
C. II. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy			
C. II. 1.2.	Ostatní dluhopisy			
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím		4 474	5 325
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy			
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů		1 594	1 113
C. II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě			
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba			
C. II. 7.	Závazky - podstatný vliv			
C. II. 8.	Závazky - ostatní		6 507	5 065
C. II. 8.1.	Závazky ke společníkům			
C. II. 8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci			
C. II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům		1 840	1 265
C. II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		1 012	632
C. II. 8.5.	Stát - daňové závazky a dotace		683	116
C. II. 8.6.	Dohadné účty pasivní		80	66
C. II. 8.7.	Jiné závazky		2 892	2 986
D.	Časové rozlišení pasiv		7	34
D. 1.	Výdaje příštích období		7	34
D. 2.	Výnosy příštích období			

Okamžik sestavení účetní závěrky: 25. dubna 2024	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: 
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost	Předmět podnikání: nakládání s odpady svoz, separace a ukládání odpadů

Ověřovatel: Ing. Petr Hartánský, auditor, číslo osvědčení 1253

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavený ke dni 31.12. 2023

V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma
HANTÁLY a.s.

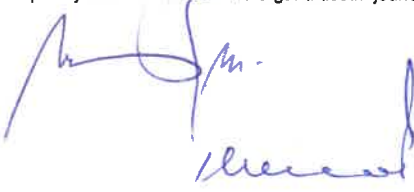
Identifikační číslo
42324068

Sídlo účetní jednotky
Tovární 345/22

691 06 Velké Pavlovice

	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	57 258	58 434
II.	Tržby za prodej zboží	1 311	978
A.	Výkonová spotřeba	18 555	23 043
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	887	610
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	6 899	8 104
A. 3.	Služby	10 769	14 329
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 609	-368
C.	Aktivace (-)	-1 788	-1 879
D.	Osobní náklady	27 821	27 483
D. 1.	Mzdové náklady	19 977	19 620
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	7 844	7 863
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	6 755	6 637
D. 2.2.	Ostatní náklady	1 089	1 226
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	11 881	9 545
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	10 683	9 405
E. 1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	9 852	9 405
E. 1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	831	
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	1 245	144
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	-47	-4
III.	Ostatní provozní výnosy	2 786	5 144
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	78	90
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	2 279	4 927
III. 3.	Jiné provozní výnosy	429	127
F.	Ostatní provozní náklady	5 722	5 540
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		116
F. 2.	Prodaný materiál	1 484	1 829
F. 3.	Daně a poplatky	289	233
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 822	2 091
F. 5.	Jiné provozní náklady	2 127	1 271
*	Provozní výsledek hospodaření	773	1 192

	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	567	19
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	567	19
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	360	485
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	360	485
VII.	Ostatní finanční výnosy		
K.	Ostatní finanční náklady	13	26
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	194	-492
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	967	700
L.	Daň z příjmů	231	158
L. 1.	Daň z příjmů splatná	577	37
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-346	121
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	736	542
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	736	542
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	61 922	64 575

Okamžik sestavení účetní závěrky: 25. dubna 2024	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: 
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost	Předmět podnikání: nakládání s odpady svoz, separace a ukládání odpadů

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

sestavený ke dni 31.12. 2023

(v celých tisících Kč)

Obch.firma nebo jiný název úč.jednotky

HANTÁLY a.s.

Identifikační číslo

42324068

Sídlo účetní jednotky

Tovární 345/22

691 06 Velké Pavlovice

			2023	2022
A.	Vlastní kapitál	počáteční stav k 1.1.	100 228	99 760
		přírůstek	736	542
		úbytek	150	74
		konečný stav k 31.12.	100 813	100 228

A. I. 1.	Základní kapitál	počáteční stav k 1.1.	66 160	66 160
		přírůstek		
		úbytek		
		konečný stav k 31.12.	66 160	66 160

A. II. 2.1.	Ostatní kapitálové fondy	počáteční stav k 1.1.	13 179	13 179
		přírůstek		
		úbytek		
		konečný stav k 31.12.	13 179	13 179

A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	počáteční stav k 1.1.	19 683	13 232
		přírůstek	392	6 451
		úbytek		
		konečný stav k 31.12.	20 076	19 683

A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	počáteční stav k 1.1.	664	438
		přírůstek	150	301
		úbytek	152	75
		konečný stav k 31.12.	662	664

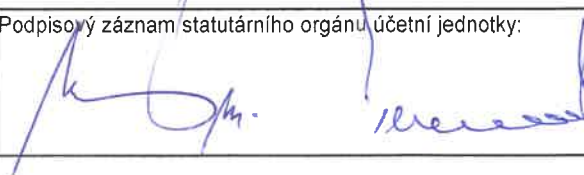
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	počáteční stav k 1.1.		4 320
		přírůstek		-4 320
		úbytek		
		konečný stav k 31.12.		

A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)			
		přírůstek - zisk	736	542
		úbytek - ztráta		
		konečný stav k 31.12.	736	542

Okamžik sestavení účetní závěrky:

25. dubna 2024

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

HANTÁLY a.s.

Identifikační číslo

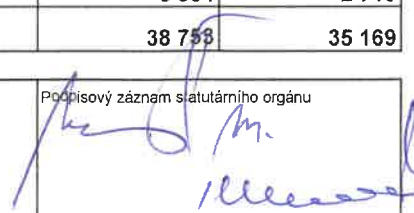
42324068

V tis. Kč za období		2023	2022
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	35 169	32 450
Z.	Účetní zisk (ztráta) z běžné činnosti před zdaněním	967	700
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace		
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv, umořování OP k nabytému majetku	9 852	9 405
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	2 029	140
A.1.3.	Změna stavu rezerv	1 822	2 091
A.1.4.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-78	26
A.1.5.	Výnosy z podílů na zisku		
A.1.6.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	-207	466
A.1.7.	Ostatní nepeněžní operace		
A.1.	Celkem	13 418	12 128
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	14 385	12 828
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu		
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	1 419	714
A.2.2.	Změna stavu aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-488	-137
A.2.3.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	1 547	-1 852
A.2.4.	Změna stavu pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-13	-142
A.2.5.	Změna stavu zásob	-1 634	-433
A.2.6.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku (ne peněžních prostředků a PEK)		
A.2.	Celkem	831	-1 850
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	15 216	10 978
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou zahrnovaných do dlouhodobého majetku	-360	-485
A.4.	Přijaté úroky	567	19
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období	-214	-642
A.6.	Přijaté podíly na zisku		
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	15 209	9 870
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-6 194	-4 310
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	78	90
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-6 116	-4 220
C.1.	Dopady změn dlouhodobých (krátkodobých) závazků, které spadají do finanční činnosti na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty		
C.1.1.	Přijaté krátkodobé půjčky a úvěry		421
C.1.2.	Splátky krátkodobých půjček a úvěrů	-851	
C.1.3.	Přijaté dlouhodobé půjčky a úvěry		-3 277
C.1.4.	Splátky dlouhodobých půjček a úvěrů	-4 506	
C.1.5.	Přijaté půjčky a úvěry od spřízněných osob		
C.1.6.	Splátky půjček a úvěrů od spřízněných osob		
C.1.7.	Leasingové splátky		
C.1.8.	Ostatní dopady změn dlouhodobých závazků na peněžní příjmy a PEK		
C.1.9.	Ostatní dopady změn dlouhodobých závazků na peněžní výdaje a PEK		
C.1.	Celkem	-5 357	-2 856
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a PEK		
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a PEK z titulu zvýšení ZK, ážia a fondů ze zisku		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-152	-75
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku		
C.2.	Celkem	-152	-75
C.3.	Přijaté dividendy nebo podíly		
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-5 509	-2 931
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	3 584	2 719
R.	Stav peněžních prostředků a PEK na konci účetního období	38 753	35 169

Okamžik sestavení účetní závěrky:

25. dubna 2024

Podpisový záznam statutárního orgánu



PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE SESTAVENÉ K 31.12.2023

I. OBECNÉ ÚDAJE

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma : **HANTÁLY a.s.**
Právní forma : **akciová společnost**
Sídlo : **Velké Pavlovice, Tovární 345/22**
IČ : **42324068**
Spisová značka : **B 523 vedená u Krajského soudu v Brně**

Předmět podnikání dle zápisu v OR:

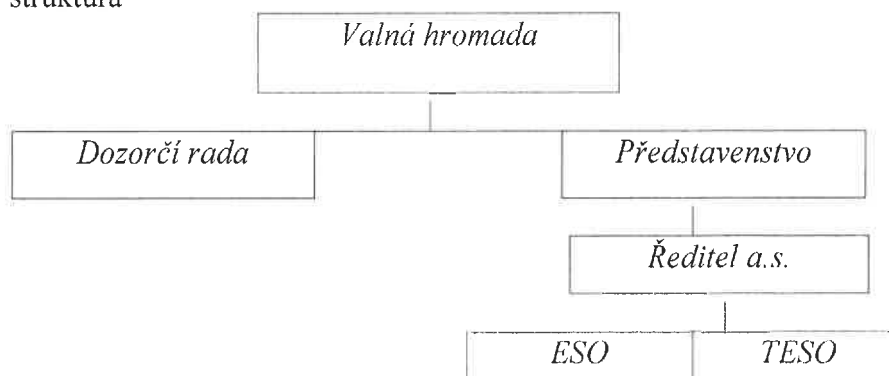
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona obory činnosti:
 - nakládání s odpady (vyjma nebezpečných),
 - přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti,
 - velkoobchod a maloobchod,
 - poskytování technických služeb
- silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí,
- nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí

Datum vzniku společnosti : 6. září 1991

Fyzické a právnické osoby s 20 a více procentním podílem na základním jmění:

	Název	Podíl %
1	Město Břeclav	31,67

Organizační struktura



V roce 2023 nebyla provedena změna v organizační struktuře společnosti

Změny provedené v obchodním rejstříku v průběhu účetního období:

V roce 2023 bylo do obchodního rejstříku zapsáno nové složení představenstva a dozorčí rady.

Jméno a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k 31.12.2023

Název orgánu	Jméno a příjmení
Představenstvo	<i>pí. Marie Vlková Ing. Zdeněk Tesařík PaedDr. Hana Potměšilová Petr Hasil Antonín Kadlec Mgr. Ondřej Ďuriš</i>
Dozorčí rada	<i>Mgr. Josef Osička Tomáš Bílek Mgr. Ladislav Straka Ing. David Tomášek Mgr. Aleš Hofman Ing. Pavel Rous</i>
Ředitel a.s.	<i>Jiří Šlancar</i>

2. Seznam obchodních společností (družstev), v nichž má účetní jednotka větší než 20 procentní podíl na základním jmění (rozhodovací práva odpovídající výše uvedenému podílu)

Společnost nevlastní podíl v žádné společnosti ani družstvu.

3. Průměrný počet zaměstnanců a osobní náklady

	Pracovníci celkem		z toho řídicí pracovníci			
	2023	2022	ředitelé a náměstci		vedoucí středisek	
			2023	2022	2023	2022
Počet pracovníků	57	54	1	1	2	2
Mzdové náklady 521,522	19 691	19308	852	805	1 355	1 260
Mzdové náklady – dohody	15	0	0	0	0	0
Odměny statutárních orgánů 523	271	313	0	0	0	0
Náklady sociálního zabezpečení soc. a zdravotní pojištění	6 755	6 637	338	301	480	425
Sociální náklady	1 089	1 226	23	22	63	60

4. Plnění ve prospěch statutárních, řídicích a dozorčích orgánů společnosti včetně bývalých členů

	Orgány společnosti					
	Statutární		Řídicí		Dozorčí	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
V roce						
Výše poskytnutých půjček, záruk	0	0	0	0	0	0
Ostatní plnění	0	0	automobil pro soukromé použití	automobil pro soukromé použití	0	0

II. INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH A OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH

Účetní závěrka k 31.12.2023 byla sestavena dle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a na něj navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů.

Z důvodu větší přehlednosti účetní závěrky se společnost rozhodla ponechat ve výkazu i položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty v nulové výši.

I. Způsob oceňování jednotlivých druhů majetku

Majetek společnosti je oceňován v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví.

a) Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s pořízením majetku související. Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti je aktivován v ocenění vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a výrobní režii vztahující se k výrobě tohoto majetku.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku zvyšují jeho vstupní a zůstatkovou cenu. Náklady na technické zhodnocení nedosahující výše stanovené v § 33 zákona o daních z příjmů jsou účtovány do nákladů společnosti na účet 518 v případě dlouhodobého nehmotného majetku a 548 u dlouhodobého hmotného majetku.

Drobný nehmotný a hmotný majetek je považován za zásobu či službu a je účtován do nákladů při jeho zařazení do používání.

Dlouhodobý nehmotný majetek je účetně odepisován do nákladů po dobu jeho předpokládané použitelnosti, nejdéle do pěti let.

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného majetku jsou stanoveny na základě jeho vstupní ceny a předpokládané doby používání. Pozemky a nedokončené investice se neodepisují.

Přechodné snížení hodnoty dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku se vyjadřuje pomocí opravných položek.

b) Finanční investice

Finanční investice jsou při jejich nabytí oceněny pořizovací cenou. K datu sestavení účetní závěrky se pořizovací cena upravuje pomocí opravných položek na tržní cenu (pokud je nižší).

c) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami, které zahrnují náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (např. přepravné, clo, provize apod.).

Zásoby vlastní výroby se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a podíl výrobní režie.

d) Pohledávky

Pohledávky se evidují ve své jmenovité hodnotě, postoupené pohledávky v pořizovací ceně. K datu uzavření účetních knih se hodnota pochybných pohledávek snižuje pomocí opravných položek účtovaných na vrub nákladu.

2. Způsob stanovení reprodukčních pořizovacích cen

Reprodukční pořizovací cena nebyla použita.

3. Druhy vedlejších pořizovacích výdajů, zahrnovaných do pořizovací ceny zásob, metodika oceňování zásob vlastní výroby

Společnost účtuje o zásobách způsobem „A“ účtování zásob, u zásob vlastní výroby i způsobem „B“. Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami, které zahrnují náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (např. přepravné, clo, provize apod.).

Zásoby vlastní výroby se oceňují skutečnými vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a podíl výrobní režie.

4. Podstatné změny metodiky oceňování, odpisování, účtování o majetku v průběhu účetního období (důvody změn, vyčíslení finančního dopadu)

V průběhu roku 2022 nebyly provedeny změny v účetní metodice společnosti.

5. Způsob stanovení opravných položek k majetku a zdroj informací pro jejich stanovení.

Společnost tvoří opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti, a to jak daňové uznatelné ve výši dle zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, tak i účetní opravné položky k pochybným a sporným pohledávkám pro zrednění stavu majetku vykazovaného v rozvaze společnosti. Informace pro tvorbu opravných položek byly zjištěny při inventarizaci účtů pohledávek.

Současné byly tvořeny opravné položky k zásobám výrobků a separovaného odpadu ve výši rozdílu mezi vlastními náklady a předpokládanými realizačními cenami v následujícím účetním období.

6. Metodika odpisového plánu

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku jsou počítány procentní sazbou stanovenou dle druhu majetku v závislosti na jeho předpokládané životnosti a jsou účtovány měsíčně do nákladů společnosti. Drobný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odepisován do nákladů společnosti v návaznosti na dobu jeho předpokládaného používání.

7. Metodika přepočtu majetku a závazků v zahraničních měnách na Kč

Společnost přepočítává majetek a závazky v cizí měně aktuálním kursem ČNB ke dni uskutečnění účetního případu. Realizované kursové zisky a ztráty se účtují v průběhu roku do finančních výnosů nebo nákladů. K 31.12. se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají aktuálním kursem ČNB a kursové rozdíly jsou účtovány výsledkově.

8. Metodika stanovení reálné hodnoty majetku

Společnost nevlastní majetek přeceňovaný na reálnou hodnotu.

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek (kromě pohledávek)

1.1. Jednotlivé třídy samostatných movitých věcí a souboru movitých věcí (účet 022, 082)

K 31.12.

Název třídy	Pořizovací cena		Oprávký	
	2023	2022	2023	2022
Stroje, přístroje a zařízení	38 721	38 173	30 498	28 106
Dopravní prostředky	42 477	37 022	25 985	23 338
Inventář	221	221	167	154
Drobný DHM	2 138	1 985	1 853	1 776
Celkem	83 557	77 401	58 502	53 374

1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost vlastní drobný dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně 94 tis. Kč, který byl odepisován v souladu s odpisovým plánem. Jeho zůstatková hodnota činila k rozvahovému dni 0,- Kč.

Dlouhodobý nehmotný majetek tvoří software v pořizovací ceně 746 tis. Kč. Je odepisováno do nákladů po dobu 36 měsíců a jeho zůstatková hodnota k rozvahovému dni činila 69 tis. Kč.

1.3. Přehled smluv o finančním pronájmu s následnou koupí najaté věci

Společnost nemá uzavřenu smlouvu o finančním pronájmu s následnou koupí.

1.4. Přehled přírůstků a úbytků dlouhodobého majetku v roce 2023

Název skupiny dlouhodobého majetku	stav k 1.1.2023		přírůstek 2023	odpis, OP 2023 + ZH	vyřazení 2023	stav k 31.12.2023	
	vstupní cena	zůstatková hodnota				vstupní cena	Zůstatková hodnota
DDNM -software	94	0	0	0	0	94	0
Software	746	116	0	47	0	746	69
Pozemky	5 419	5 419	430	0	0	5 849	5 849
Budovy	23 671	9 570	0	972	0	23 671	8 598
Stavby	113 459	46 864	14	3 704	0	113 473	43 174
Stroje a přístroje	38 173	10 066	548	2 391	0	38 721	8 223
Dopravní prostředky	37 022	13 685	5 455	2 648	0	42 477	16 492
Inventář	221	67	0	14	0	221	53
DDHM	1 985	209	154	77	1	2 138	286
Umělecká díla	29	29		0	0	29	29
Nedokončený majetek	2 140	2 140	6 476	831	6 601	2 015	1 184
Poskytnuté zálohy na DM	5 396	5 396	0	0	282	5 115	5 115
Celkem	228 355	93 561				234 549	89 072

1.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze, majetek vedený v podrozvahové či operativní evidenci.

Významný majetek společnosti je uveden v rozvaze.

1.6. Soupis majetku zatíženého zástavním právem, popř. věcným břemenem.

Jako zástava za poskytnuté úvěry jsou poskytnuty svozové automobily, na jejichž pořízení byly úvěry poskytnuty.

1.7. Přehled o majetku, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví.

Obchodovatelné cenné papíry oceněné dle posledního kursu, za který se obchodovaly na burze či v RMS.

Společnost nevlastní výše uvedený majetek.

1.8. Majetkové cenné papíry a účasti.

Společnost nevlastní cenné papíry a účasti.

2. Pohledávky

Stav pohledávek z obchodního styku po lhůtě splatnosti k 31.12.

		r. 2023	r. 2022
Pohledávky po lhůtě celkem		340	213
z toho splatné před :	36 měsíci	0	0
	24 měsíci	0	27
	12 měsíci	13	16
	6 měsíci	1	24

Stav pohledávek za jednotlivými podniky ve skupině

Společnost nemá pohledávky za podniky ve skupině.

Pohledávky kryté zástavním právem nebo jištěné jiným způsobem

Společnost nemá pohledávky kryté zástavním právem nebo jištěné jiným způsobem.

3. Vlastní kapitál – přehled o změnách vlastního kapitálu

Vlastní kapitál	počáteční stav	přírůstek	Úbytek	konečný stav
2023	100 228	736	150	100 813
2022	99 760	542	74	100 228

z toho:

3.1. Základní kapitál

Počet a druh vydaných akcií: 827 ks kmenových akcií na jméno

Nominální hodnota akcie: 80.000,- Kč

Základní kapitálu	počáteční stav	přírůstek	Úbytek	konečný stav
2023	66 160	0	0	66 160
2022	66 160	0	0	66 160

3.2. Kapitálové fondy

Ostatní kapitálové fondy	počáteční stav	přírůstek	Úbytek	konečný stav
2023	13 179	0	0	13 179
2022	13 179	0	0	13 179

Ostatní kapitálové fondy byly vytvořeny přijatými dary na ekologické účely.

3.3. Fondy ze zisku

421 – rezervní fond	počáteční stav	přírůstek	Úbytek	konečný stav
2023	13 232	0	0	13 232
2022	13 232	0	0	13 232

Společnost tvořila rezervní fond z nerozděleného zisku na základě rozhodnutí valné hromady. Stav rezervního fondu dosahuje 20% základního kapitálu.

421 – rozvojově investiční fond	počáteční stav	přírůstek	Úbytek	konečný stav
2023	6 451	393	0	6 844
2022	0	6 451	0	6 451

Na základě rozhodnutí valné hromady vytvořila společnost ze zisku rozvojově investiční fond.

427 – ostatní fondy – SF	počáteční stav	přírůstek	Úbytek	Konečný stav
2023	664	150	152	662
2022	342	150	54	438

Společnost na základě rozhodnutí valné hromady vytváří sociální fond, který je využíván na plnění ve prospěch zaměstnanců.

428 – nerozdělený zisk	počáteční stav	Přírůstek	Úbytek	konečný stav
2023	0	0	0	0
2022	4 320	0	4 320	0

Na základě rozhodnutí valné hromady byl nerozdělený zisk převeden do rozvojově investičního fondu v roce 2022.

3.3. Hospodářský výsledek běžného období

Hospodářský výsledek 431 běžného období	počáteční stav	Zisk	Ztráta	konečný stav
2023		736		
2022		542		

4. Rozdělení hospodářského výsledku předcházejícího účetního období.

Na základě rozhodnutí valné hromady byl hospodářský výsledek rozdělen následujícím způsobem:

Struktura rozdělení HV za rok	2022	2021
Čisté zdroje k rozdělení: 431 – HV ve schvalovacím řízení	542	2 431
Rozdělení HV:	0	0
Pokrytí ztráty z minulých let	0	0
Příděl do rezervního fondu investičního	392	2 131
Tvorba sociálního fondu	150	300
Zůstatek nerozděleného zisku , 428	0	0
Rozdělení zdrojů celkem	542	2 431

5. Stav závazků

Stav závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti k 31.12.

	r. 2023	r. 2022
Závazky po lhůtě celkem	0	34
Z toho splatné před :		
36 měsíci	0	0
24 měsíci	0	0
12 měsíci	0	0
6 měsíci	0	0

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.

Stav závazků k jednotlivým podnikům ve skupině

Společnost nemá závazky k podnikům ve skupině.

Závazky kryté zástavním právem (jištěné jiným způsobem)

Společnost nemá závazky kryté zástavním právem.

Závazky (nepeněžní i peněžní) nevyúčtované účetnictví a neuvedené v rozvaze:

Společnost nemá závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.

Dlouhodobé bankovní úvěry

Úvěr u Komerční banky a.s. – k rozvahovému dni stav 3.056 tis. Celkový úvěrový rámec 10 000 tis. byl vyčerpán v roce 2017. Úvěr je splatný do roku 2026 v měsíčních splátkách 96 tis. Kč.

Úvěr SG Equipment Finanace Czech Republik s.r.o. na dva vozy celkem na 8 990 tis. Úvěr je splatný do roku 2024 v měsíčních splátkách 2 x 82 tis. Stav k rozvahovému dni činí 970 tis. Kč.

V 1/2021 byl u SG Equipment Finanace Czech Republik s.r.o. čerpán úvěr na 2.220 tis. splatný v roce 12/2025 v měsíčních částkách 40 tis. Zůstatek k rozvahovému dni 925 tis.

Úvěr na 3.580 tis. splatný v roce 12/2025 v měsíčních částkách 64 tis., k rozvahovému dni je zůstatek 1.492tis.

V roce 2021 je čerpán úvěr u KB na stavbu garáží na skládce ve výši 5.680 splácen bude v částce 84 x 79 první splátka byla v 2022. Zůstatek k rozvahovému dni 3.997 tis.

V roce 2022 je čerpán úvěr u KB na dostavbu garáží na skládce ve výši 2.255. Je splatný do roku 2028 měsíčními splátkami 33 tis.. Zůstatek k rozvahovému dni 1.718 tis.

Část úvěrů splatná do 12 měsíců od rozvahového dne je v rozvaze vykázána jako úvěr krátkodobý.

Závazky z titulu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, veřejného zdravotního pojištění a z titulu daňových a jiných nedoplatků u místně příslušných finančních orgánů

Titul závazku	výše závazku	
	do lhůty splatnosti	po lhůtě splatnosti
Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	707	0
Veřejné zdravotní pojištění	305	0
Daňové a jiné nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů:		
daň z příjmů právnických osob	363	0
daň z příjmů ze závislé činnosti	187	0
daň z přidané hodnoty	133	0
silniční daň	0	0

Společnost neeviduje výše uvedené závazky po lhůtě splatnosti.

6. Struktura tvorby a čerpání rezerv

Rezerva v tis. Kč	Počáteční stav k 1.1.		Tvorba		Čerpání		Konečný stav k 31.12.	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Zákonné - na rekultivaci skládky	14 555	12 464	1 853	2 118	31	27	16 377	14 555
Ostatní –	0	0	0	0	0	0	0	0

7. Struktura dosažených výnosů z běžné činnosti

U k a z a t e l tis. Kč	Celkem		tuzemsko		zahraničí	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Výnosy běžné činnosti	60 442	63 347	60 442	63 347	0	0
z toho:						
- z prodeje služeb	56 852	57 442	56 852	57 442	0	0
- prodej zboží	1 311	978	1 311	978	0	0
- tržby za separovaný odpad	2 279	4 927	2 279	4 927	0	0

8. Společnost nevytvořila žádné prostředky na výzkum a vývoj.

9. Dotace na investiční a provozní účely

Společnosti nebyly poskytnuty dotace.

Další významné skutečnosti, které nelze vyčíslit přímo z účetních výkazů a jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční a majetkové pozice a výsledku hospodaření účetní jednotky

Nejsou známy.

10. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období

Společnosti nebyly vyměřeny žádné doměrky daně z příjmu.

11. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

	účetní hodnota	daňová hodnota	rozdíl	sazba daně	odložená daň
Zůstatková hodnota dlouhodobého majetku					
Stav k 31.12.2023	89 072	80 306	8 766	21%	1 841
Stav k 31.12.2022	93 561	84 432	9 129	19%	1 734
Opravné položky k zásobám					
Stav k 31.12.2023		1 998	-1 998	21%	-419
Stav k 31.12.2022		753	-753	19%	-143
Opravné položky k pohledávkám					
Stav k 31.12.2023		7	-7	21%	-1
Stav k 31.12.2022					
Opravné položky k hmotnému majetku					
Stav k 31.12.2023		831	-831	21%	-175
Stav k 31.12.2022					
Odložená daň k 31.12.2023 celkem					1 245
Odložená daň k 31.12.2022 celkem					1 591
Rozdíl = odložená daň roku 2023					-346

12. Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti

Společnost vykazuje v roce 2023 zisk ve výši 736 tis. Kč. Její vlastní kapitál je kladný a činí 100 813 tis. Kč. Vedení společnosti činí opatření k zabezpečení kladného výsledku hospodaření i v následujících letech. V současné době nic nenasvědčuje tomu, že by společnost nebyla schopna v dohledné budoucnosti nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že bude schopna v rámci běžného podnikání realizovat svá aktiva nebo dostát svým závazkům. Účetní závěrka k 31. prosinci 2023 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

IV. Další doplňující údaje

1. Charakter a obchodní účel operací, jsou-li rizika nebo užitky z těchto operací významné a pokud je zveřejnění těchto rizik nebo užitků nezbytné k posouzení finanční situace účetní jednotky. Finanční dopady těchto operací na účetní jednotku.

Společnosti není známa existence výše uvedených operací.

2. Informace o transakcích, které účetní jednotka uzavřela se spřízněnou stranou, o transakcích provedených přímo nebo nepřímo mezi účetní jednotkou a jejími většinovými společníky_anebo účetní jednotkou a členy správních, řídicích a dozorčích orgánů včetně objemu takových transakcí, povahy vztahu se spřízněnou stranou a ostatních informací o těchto transakcích, které jsou nezbytné k pochopení finanční situace účetní jednotky, pokud jsou tyto transakce významné a nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek

Společnosti není známa existence výše uvedených transakcí.

3. Další významné potenciaální ztráty, jejichž realizace závisí na uskutečnění jedné nebo více nejistých budoucích událostí. Popis nejisté události a faktory, které ovlivňují vznik ztráty a její výši, odhad finančního dopadu:

Společnosti nejsou známy žádné významné ztráty ani nejisté události.

4. Významné události, ke kterým došlo mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou účetní výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku, a představují neobvyklé změny ve stavu aktiv a závazků oproti stavu k datu sestavení rozvahy.

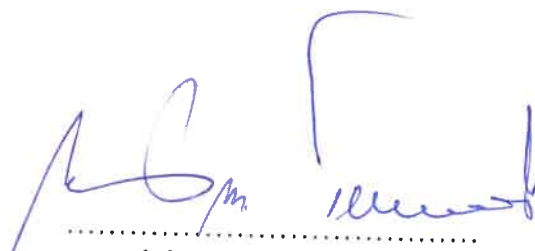
Popis události a odhad finančních dopadů:

Výše uvedené události nenastaly.

5. Významné události, ke kterým došlo mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou účetní výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku, a představují významné změny ve vedení společnosti.

Výše uvedené události nenastaly.

Ve Velkých Pavlovicích dne 25. dubna 2024



.....
podpis statutárního orgánu

5. Zpráva nezávislého auditora k účetní uzávěrce

*Ing. Petr Hart'anský, U Hřiště 176, 691 54 Týnec u Břeclavě
auditor, člen Komory auditorů České republiky, číslo osvědčení 1253
daňový poradce, člen Komory daňových poradců, ev. číslo 1858*

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
SESTAVENÉ K 31.12.2023**

*Ověřovaná účetní jednotka : **HANTÁLY a.s.***
*Právní forma : **akciová společnost***
*Sídlo : **Tovární 345/22, 691 06 Velké Pavlovice***
*IČ : **42324068***

*Příjemce zprávy : **akcionáři akciové společnosti***

*Ověřovatel : **Ing. Petr Hart'anský**
auditor, číslo osvědčení 1253*

*Zpráva vypracována dne : **26. dubna 2024***

Výrok auditora

*Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti **HANTÁLY a.s.** (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2023 a přílohy této účetní závěrky včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I. přílohy této účetní závěrky.*

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti **HANTÁLY a.s. k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.**

Základ pro výrok

Audit jsem provedl 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. Má 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 jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého 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 mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých 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 mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, 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 dokáži posoudit, uvádím, 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 jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou 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, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím 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, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.*
- *Posoudit vhodnost použitých účetních metod, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.*
- *Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data*

mé 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.*

Mou povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Týnci u Břeclavě dne 26. dubna 2024

