

# Konsolidovaná rozvaha

Konsolidující účetní jednotka: enteria a.s., Jiráskova 169, 53002 Pardubice  
 IČO: 27537790  
 Ke dni: 31.03.2020

|                                                                               | Běžné obd.       | Minulé obd.      |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                                          | <b>4 453 811</b> | <b>3 925 442</b> |
| <b>A. Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>                               | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>B. Dlouhodobý majetek</b>                                                  | <b>2 390 432</b> | <b>2 194 683</b> |
| B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek                                             | 26 203           | 19 401           |
| B. II. Dlouhodobý hmotný majetek                                              | 1 447 342        | 1 154 827        |
| B. III. Dlouhodobý finanční majetek                                           | 42 004           | 21 311           |
| B. IV. Konsolidační rozdíl (+/-)                                              | 874 883          | 999 144          |
| <b>C. Oběžná aktiva</b>                                                       | <b>2 037 939</b> | <b>1 711 907</b> |
| C. I. Zásoby                                                                  | 187 812          | 177 587          |
| C. II. Pohledávky                                                             | 851 816          | 511 594          |
| C. III. Krátkodobý finanční majetek                                           | 0                | 0                |
| C. IV. Peněžní prostředky                                                     | 998 311          | 1 022 726        |
| <b>D. Časové rozlišení aktiv</b>                                              | <b>25 440</b>    | <b>18 852</b>    |
|                                                                               |                  |                  |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                                          | <b>4 453 811</b> | <b>3 925 442</b> |
| <b>A. Vlastní kapitál</b>                                                     | <b>3 144 889</b> | <b>2 931 537</b> |
| A. I. Základní kapitál                                                        | 2 499 862        | 2 499 862        |
| A. II. Ážio a kapitálové fondy                                                | -8 232           | 1 183            |
| A. III. Fondy ze zisku                                                        | 167 027          | 157 834          |
| A. IV. Výsledek hospodářství minulých let                                     | 237 353          | 226 077          |
| A. V. Výsledek hospodářství běžného účetního období                           | 248 879          | 46 581           |
| <b>B. + C. Cizí zdroje</b>                                                    | <b>1 317 387</b> | <b>1 007 521</b> |
| B. Rezervy                                                                    | 349 971          | 275 744          |
| C. Závazky                                                                    | 967 416          | 731 777          |
| <b>D. Časové rozlišení pasiv</b>                                              | <b>11 217</b>    | <b>7 796</b>     |
| <b>E. Menšinový vlastní kapitál</b>                                           | <b>-19 682</b>   | <b>-21 412</b>   |
| E. I. Menšinový základní kapitál                                              | 15 439           | 15 492           |
| E. II. Menšinové kapitálové fondy                                             | 4 963            | 0                |
| E. III. Menšinové fondy ze zisku včetně nerozděl. zisku / ztráty minulých let | -40 229          | -35 811          |
| E. IV. Menšinový výsledek hospodářství běžného účetního období                | 145              | -1 093           |

Sestaveno dne: 19.2.2021

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za sestavení konsolidované účetní závěrky

Podpisový záznam statutárního orgánu

## Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty

**Konsolidující účetní jednotka:** enteria a.s., Jiráskova 169, 53002 Pardubice  
**IČO:** 27537790  
**Ke dni:** 31.03.2020

|                                                                               | Běžné obd.       | Minulé obd.      |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| I. Tržby z prodeje výrobků a služeb                                           | 4 276 887        | 3 767 974        |
| II. Tržby za prodej zboží                                                     | 4 341            | 7 600            |
| A. Výkonová spotřeba                                                          | 3 005 429        | 2 718 921        |
| B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)                                   | -25 173          | 828              |
| C. Aktivace (-)                                                               | -181 656         | -50 370          |
| D. Osobní náklady                                                             | 793 278          | 673 580          |
| <b>E. Úprava hodnot v provozní oblasti</b>                                    | <b>86 255</b>    | <b>138 938</b>   |
| E. 1. Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                | 142 062          | 123 318          |
| E. 2. Úpravy hodnot zásob                                                     | 0                | 0                |
| E. 3. Úpravy hodnot pohledávek                                                | -55 807          | 15 620           |
| III. Ostatní provozní výnosy                                                  | 29 813           | 48 503           |
| F. Ostatní provozní náklady                                                   | 160 975          | 124 041          |
| <b>* Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>                                  | <b>471 933</b>   | <b>218 139</b>   |
| IV. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly                         | 5 506            | 10 439           |
| G. Náklady vynaložené na prodané podíly                                       | 12 274           | 7 065            |
| V. Výnosy z ostatního dlouhodobého majetku                                    | 0                | 0                |
| H. Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem              | 0                | 0                |
| VI. Výnosové úroky a podobné výnosy                                           | 2 758            | 667              |
| I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti                                | 0                | 0                |
| J. Nákladové úroky a podobné náklady                                          | 1 483            | 2 145            |
| VII. Ostatní finanční výnosy                                                  | 3 055            | 3 448            |
| K. Ostatní finanční náklady                                                   | 18 376           | 18 308           |
| <b>* Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>                                  | <b>-20 814</b>   | <b>-12 964</b>   |
| <b>** Výsledek hospodaření před zdaněním a odpisem konsol. rozdílu (+/-)</b>  | <b>451 119</b>   | <b>205 175</b>   |
| L. Daň z příjmu                                                               | 103 602          | 58 895           |
| Odpis kladného konsolidačního rozdílu                                         | 98 493           | 99 784           |
| <b>** Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>                               | <b>249 024</b>   | <b>46 496</b>    |
| M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)                    | 0                | 0                |
| <b>*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>                        | <b>249 024</b>   | <b>46 496</b>    |
| <b>Výsledek hospodaření bez menšinových podílů</b>                            | <b>248 879</b>   | <b>46 581</b>    |
| Menšinový podíl na výsledku hospodaření                                       | 145              | -85              |
| <b>Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b> | <b>4 322 360</b> | <b>3 838 631</b> |

Sestaveno dne: 19.2.2021

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za sestavení konsolidované účetní závěrky

Podpisový záznam statutárního orgánu

# Konsolidovaný přehled o peněžních tocích (výkaz cash-flow)

Konsolidující účetní jednotka: enteria a.s., Jiráskova 169, 53002 Pardubice  
IČO: 27537790  
Ke dni: 31.03.2020

|                                                                                 |                                                                                              |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období |                                                                                              | 1 022 726       |
| <b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>              |                                                                                              |                 |
| Z.                                                                              | Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním                                                        | 352 481         |
| A. 1                                                                            | Úpravy o nepeněžní operace                                                                   | 302 916         |
| A. 1 1                                                                          | Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku vč. Odpisu kons. rozd.   | 240 555         |
| A. 1 2                                                                          | Změna stavu opravných položek, rezerv                                                        | 74 227          |
| A. 1 3                                                                          | Zisk z prodeje stálých aktiv                                                                 | -5 085          |
| A. 1 4                                                                          | Výnosy z podílů na zisku                                                                     | -5 506          |
| A. 1 5                                                                          | Vyúčtované nákladové úroky a vyúčtované výnosové úroky                                       | -1 275          |
| A. 1 6                                                                          | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace                                                  |                 |
| A. *                                                                            | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>     | <b>655 397</b>  |
| A. 2                                                                            | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu                                           | -117 975        |
| A. 2 1                                                                          | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv                           | -346 810        |
| A. 2 2                                                                          | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv                 | 239 060         |
| A. 2 3                                                                          | Změna stavu zásob                                                                            | -10 225         |
| A. 2 4                                                                          | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů | 0               |
| A. **                                                                           | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>                                   | <b>537 422</b>  |
| A. 3                                                                            | Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku                | -1 483          |
| A. 4                                                                            | Přijaté úroky                                                                                | 2 758           |
| A. 5                                                                            | Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období                                       | -103 602        |
| A. 6                                                                            | Přijaté podíly na zisku                                                                      | 5 506           |
| A. ***                                                                          | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>                                                 | <b>440 601</b>  |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>                                       |                                                                                              |                 |
| B. 1                                                                            | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv                                                       | -436 304        |
| B. 2                                                                            | Příjmy z prodeje stálých aktiv                                                               | 5 085           |
| B. 3                                                                            | Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám                                                           | 0               |
| B. ***                                                                          | <b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>                                 | <b>-431 219</b> |
| <b>Peněžní toky z finančních činností</b>                                       |                                                                                              |                 |
| C. 1                                                                            | Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků                                         |                 |
| C. 2                                                                            | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty                           | -33 797         |
| C. 2 1                                                                          | Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení ZK, ážia a fondů ze zisku, menšinového VK      | 1 508           |
| C. 2 2                                                                          | Vyplacení podílů na vlastním jmění 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                                                                   |                 |
| C. 2 6                                                                          | Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně                                              | -35 305         |
| C. ***                                                                          | <b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>                                   | <b>-33 797</b>  |
| F.                                                                              | <b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>                                      | <b>-24 415</b>  |
| R.                                                                              | <b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>                 | <b>998 311</b>  |

Sestaveno dne: 19.2.2021

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za sestavení konsolidované účetní závěrky

Podpisový záznam statutárního orgánu

## 1. Obecná část

### 1.1 Popis konsolidující účetní jednotky

**Obchodní firma:** enteria, a.s.  
**Sídlo:** Pardubice, Zelené Předměstí, Jiráskova 169, PSČ: 53002  
**IČO:** 27537790  
**Právní forma:** akciová společnost  
**Datum vzniku:** 01. 05. 2008 (zápis v OR)

#### Předmět podnikání:

Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence  
Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona  
Provádění staveb, jejich změn a odstraňování  
Technicko-organizační činnost v oblasti požární ochrany  
Poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci  
Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

#### Ostatní skutečnosti:

Společnost vznikla dne 1. května 2008 rozdělením společnosti Chládek a Tintěra, Pardubice, a.s., se sídlem Pardubice, Zelené Předměstí, K Vápence 2677, PSČ 530 02, IČ 25253361, odštěpením se založením nové společnosti, kdy část jmění společnosti Chládek a Tintěra, Pardubice, a. s. uvedená v projektu rozdělení přešla na nástupnickou společnost enteria a.s., a to včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů. Rozhodné datum odštěpení je 1.10.2007.

#### Základní kapitál:

2 656 000 000,-- Kč

8 300 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 40 000,- Kč  
540 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,-Kč  
450 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,-Kč  
11 790 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč  
660 ks prioritní akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč  
540 ks prioritní akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,-Kč  
11 339 ks prioritní akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

Akcie na jméno jsou neomezeně převoditelné. Článek 6 odst. 6 stanov společnosti upravující předkupní právo akcionářů společnosti k akciím ostatních akcionářů tím není dotčen.

#### Popis změn v zápise v obchodním rejstříku, které byly provedeny v účetním období:

- nedošlo ke změnám

#### Orgány společnosti k 31. 3. 2020, titul, jméno a příjmení:

##### Statutární orgán – představenstvo

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| Předseda představenstva: | Ing. Martin Havelka |
| Člen představenstva:     | Ing. Pavel Duspiva  |
| Člen představenstva:     | Ing. David Petrásek |

*Příloha ke konsolidované účetní závěrce k 31. 3. 2020*

**enteria a.s.**

---

Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady: Ing. Luděk Zavrtálek

Členové dozorčí rady: Ing. Ondřej Chládek

Pepahol s.r.o. - při výkonu funkce zastupuje: Ing. Ondřej Joska

Prokura

Ing. Miroslav Máslo

**Rozvahový den: 31.3.2020**



## **1.2 Vymezení konsolidačního celku**

### **1.2.1 Postup při zahrnování účetních jednotek**

Mateřská společnost enteria a.s. zahrnuje do konsolidačního celku všechny účetní jednotky, ve kterých má podíl, přímým způsobem. Společnosti ovládané jsou konsolidovány plnou metodou, společnosti pod podstatným vlivem metodou poměrnou.

### **1.2.2 Popis účetních jednotek zahrnutých do konsolidačního celku**

**Obchodní firma:** Chládek a Tintěra, Pardubice a.s.  
**Sídlo:** Pardubice, Zelené Předměstí, K Vápence 2677, PSČ 53002  
**IČO:** 25253361  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná

**Obchodní firma:** BERTH a.s.  
**Sídlo:** Pardubice, Zelené Předměstí, K Vápence 2745, PSČ 53002  
**IČO:** 26009960  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná

**Obchodní firma:** KVIS Pardubice a.s.  
**Sídlo:** Pardubice, Zelené Předměstí, K Vápence 2745, PSČ 53002  
**IČO:** 46506934  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná

**Obchodní firma:** DEPRO REAL s.r.o.  
**Sídlo:** Pardubice, Zelené Předměstí, Jiráskova 169, PSČ 53002  
**IČO:** 27555569  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná

**Obchodní firma:** MARHOLD a.s.  
**Sídlo:** Pardubice, Zelené Předměstí, Jiráskova 169, PSČ 53002  
**IČO:** 15050050  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná

**Obchodní firma:** INSTAV Hlinsko a.s.  
**Sídlo:** Hlinsko, Tyršova 833, PSČ 53901  
**IČO:** 25284959  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná

**Obchodní firma:** Hroší stavby Morava a.s.  
**Sídlo:** Olomouc, Hodolanská 413/32, PSČ 77900  
**IČO:** 28597460  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná

*Příloha ke konsolidované účetní závěrce k 31. 3. 2020*

**enteria a.s.**

---

|                        |                                                       |
|------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Obchodní firma:</b> | <b>Duchcovská svařovna, a.s.</b>                      |
| Sídlo:                 | Duchcov, Želénská 2, PSČ 41901                        |
| IČO:                   | 27264483                                              |
| Stupeň vlivu:          | Podstatný vliv                                        |
| Podíl na ZK:           | 50%                                                   |
| Metoda konsolidace:    | Poměrná                                               |
| Rozvahový den:         | 31.3.2020                                             |
| <b>Obchodní firma:</b> | <b>Devon Avenue a.s.</b>                              |
| Sídlo:                 | Pardubice, Zelené Předměstí, Jiráskova 169, PSČ 53002 |
| IČO:                   | 27727912                                              |
| Stupeň vlivu:          | Podstatný vliv                                        |
| Podíl na ZK:           | 40%                                                   |
| Metoda konsolidace:    | Poměrná                                               |
| Rozvahový den:         | 31.12.2019                                            |
| <b>Obchodní firma:</b> | <b>TD Invest a.s.</b>                                 |
| Sídlo:                 | Praha 14 - Kyje, Pelušková 1407, PSČ 198 00           |
| IČO:                   | 28665457                                              |
| Stupeň vlivu:          | Podstatný vliv                                        |
| Podíl na ZK:           | 32,42%, dcera SUPPLEX s.r.o.                          |
| Metoda konsolidace:    | Poměrná                                               |
| Rozvahový den:         | 31.3.2020                                             |
| <b>Obchodní firma:</b> | <b>ADRŠPACH REAL a.s.</b>                             |
| Sídlo:                 | Klášteří 3, 550 01 Broumov                            |
| IČO:                   | 25950100                                              |
| Stupeň vlivu:          | Podstatný vliv                                        |
| Podíl na ZK:           | 22,70%                                                |
| Metoda konsolidace:    | Poměrná                                               |
| Rozvahový den:         | 31.12.2019                                            |
| <b>Obchodní firma:</b> | <b>Enteria Arabian Ltd.</b>                           |
| Sídlo:                 | Al Amir Satam Ibn Abdulaziz St., Riadh, KSA           |
| IČO:                   | 1010324721                                            |
| Stupeň vlivu:          | Ovládaná společnost                                   |
| Podíl na ZK:           | 70,00%                                                |
| Metoda konsolidace:    | Plná                                                  |
| <b>Obchodní firma:</b> | <b>PASO Brno a.s., v likvidaci</b>                    |
| Sídlo:                 | K Vápence 2677                                        |
| IČO:                   | 46347259                                              |
| Stupeň vlivu:          | Podstatný vliv                                        |
| Podíl na ZK:           | 85,38%                                                |
| Metoda konsolidace:    | Plná                                                  |
| Rozvahový den:         | 31.12.2019                                            |
| <b>Obchodní firma:</b> | <b>HROCHOSTROJ a.s.</b>                               |
| Sídlo:                 | Pardubice, K Vápence 2677                             |
| IČO:                   | 03012191                                              |
| Stupeň vlivu:          | Ovládaná společnost                                   |
| Podíl na ZK:           | 100%                                                  |
| Metoda konsolidace:    | Plná                                                  |
| Rozvahový den:         | 31.3.2020                                             |

**Obchodní firma:** Obalovna Týniště s.r.o.  
**Sídlo:** České Budějovice, Pražská 495/58  
**IČO:** 03821480  
**Stupeň vlivu:** Podstatný vliv  
**Podíl na ZK:** 33,33%  
**Metoda konsolidace:** Poměrná  
**Rozvahový den:** 31.12.2019

**Obchodní firma:** SUPPLEX s.r.o.  
**Sídlo:** Pardubice, Jiráskova 169  
**IČO:** 05886902  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná  
**Rozvahový den:** 31.3.2020

**Obchodní firma:** Toramos, s. r. o.  
**Sídlo:** Tovární 1001/129, 737 01 Český Těšín  
**IČO:** 61944327  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná  
**Rozvahový den:** 31.3.2020

**Obchodní firma:** Obalovna Chvaletice a.s.  
**Sídlo:** Pardubice, Jiráskova 169  
**IČO:** 06620698  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná  
**Rozvahový den:** 31.3.2020

**Obchodní firma:** Systémové bednění s.r.o.  
**Sídlo:** Pardubice, Rosice 151  
**IČO:** 48152714  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 100%  
**Metoda konsolidace:** Plná  
**Rozvahový den:** 31.3.2020

**Obchodní firma:** DEPRO Vápenka s.r.o.  
**Sídlo:** Pardubice, Jiráskova 169  
**IČO:** 08539201  
**Stupeň vlivu:** Ovládaná společnost  
**Podíl na ZK:** 90%  
**Metoda konsolidace:** Plná  
**Rozvahový den:** 31.12.2019



Položka **Dlouhodobý finanční majetek** má po konsolidaci k 31.3.2020 zůstatek 42 004 tis. Kč a je tvořena následujícími podíly, které pro r. 2019H nebyly konsolidovány:

- **5 000 tis. Kč** - enteria účet 053000 poskn. zál. na DFM\_záloha na Kupní cenu spol. Devon Avenue
- **13 429 tis. Kč** - 100% podíl firmy Devon Avenue a.s. na ZK KJ invest s.r.o. (IČO 26928426)
- **2 276 tis. Kč** - 60% podíl TD invest a.s. na ZK Chládek a Tintěra Havlíčkův Brod, a.s. (IČO 60932171)
  - 51 % podíl TD invest a.s. na ZK H-PRO spol. s r.o. (IČO 25029835)
  - 50 % podíl TD invest a.s. na ZK Duchcovská svařovna, a.s. (IČO 27264483)
- **21 262 tis. Kč** – podíl Supplex na ZK Bytové družstvo Erbenova Hlinsko (IČO 07323794)
- **5 tis. Kč** – 33,33 % podíl enteria na ZK Bytové družstvo Erbenova Hlinsko (IČO 07323794)
- **32 tis. Kč** – Paso Brno vklad ZK a příplatek mimo ZK do spol. Projekt Křídlovická s.r.o.

Informace o zaměstnancích a orgánech společností:

#### Počet zaměstnanců a osobní náklady

|                          | Prům. přepočtený počet zaměstnanců | osobní náklady |
|--------------------------|------------------------------------|----------------|
| celkem                   | 960                                | 749 453        |
| z toho řídící pracovníci | 31                                 |                |

#### Výše peněžního a naturálního plnění členům orgánů

| Druh plnění                | Statutárních  | Dozorčích | Řídící     |
|----------------------------|---------------|-----------|------------|
| Tantiémy                   | 0             | 0         | 0          |
| Odměny                     | 41 661        | 3         | 0          |
| Půjčky a úvěry             | 0             | 0         | 0          |
| Poskytnuté záruky          | 0             | 0         | 0          |
| Důchodové připojištění     | 339           | 0         | 235        |
| Bezplatné užívání os. auta | 1 513         | 0         | 640        |
| Jiné                       | 0             | 0         | 0          |
| <b>Celkem</b>              | <b>43 513</b> | <b>3</b>  | <b>875</b> |

## 2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování.

### 2.1 Způsob ocenění:

Zásoby - nakupované - pořizovací cenou  
 - vytvořené vlastní činností - vlastními náklady  
 - úbytek zásob ze skladu oceněn metodou FIFO  
 - účtování zásob prováděno způsobem A evidence zásob

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek  
 - nakoupený - pořizovací cenou  
 - vytvořený vlastní činností - vlastními náklady

Cenné papíry a podíly (Dlouhodobý fin. majetek)  
 - pořizovací cenou, při účetní závěrce jsou podíly ve společnostech přeceněny metodou ekvivalence

Cenné papíry a podíly k obchodování

- pořizovací cenou, při účetní závěrce byly CP přeceněny na reálnou hodnotu dle kurzu na BCP

## **2.2 Základní druhy vedlejších pořizovacích nákladů zahrnovaných do nakupovaných zásob a druhy nákladů zahrnované do cen zásob oceňovaných v úrovni vlastních nákladů:**

doprava vlastní i cizí - při pořízení materiálu a zboží nákupem.

přímé náklady (materiál, služby, výr. režie zahrnující ON, doprava vlastní) - při ocenění nedokončené výroby

přímé náklady a výr. režie dle kalkulace - pořízení materiálu a zboží vlastní činností

## **2.3 Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a rozhodující změny účetních postupů v účetním období**

Nejsou.

## **2.4 Způsob stanovení opravných položek k majetku a použitý zdroj informace pro jejich kvantifikaci**

V účetní závěrce jsou vytvořeny opravné položky k pohledávkám po splatnosti nad 12 měsíců ve výši 100% z nesplacené části a dále k nezajištěným pohledávkám za dlužníky v insolventi. OP nejsou tvořeny k pohledávkám uhrazeným do data sestavení závěrky.

## **2.5 Odpisový plán a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů**

- Účetní odpisy se počítají z ceny, ve které je majetek oceněn v účetnictví a to do její výše.
- Dlouhodobý hmotný majetek se odepisuje rovnoměrně měsíčními odpisy podle předpokládané doby životnosti. Přiřazená odpisová sazba je uvedena na kartě dlouhodobého majetku a během užívání se nemění.
- Dlouhodobý hmotný majetek se začne odpisovat již v měsíci zařazení do používání.
- Dlouhodobý nehmotný majetek se odepisuje měsíčními odpisy dle zákona o dani z příjmu.
- Odpisování dlouhodobého majetku končí úplným odepsáním ceny dlouhodobého majetku, kterou je majetek oceněn v účetnictví nebo v měsíci vyřazení (včetně).
- DDHM s pořizovací cenou do 40,-tis.Kč se účtuje na účtu 501 analyticky a je dle interních předpisů evidován v operativní evidenci.
- DDNM s pořizovací cenou menší než 60,-tis. Kč se účtuje na účtu 518 a je dle interních předpisů evidován v operativní evidenci.

## **2.6 Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu**

- Pohyby na devizových účtech a ve valutových pokladnách jsou přepočítávány dle kurzovního lístku ČNB ke dni uskutečnění účetního případu, zůstatky k rozvahovému dni byly přepočítány kurzem ČNB k 31.3. 2020.
- U krátkodobých vkladů v cizích měnách se účtují kurzové rozdíly průběžně k datu ukončení vkladu dle aktuálního kurzu ČNB.
- Závazky a pohledávky v cizí měně jsou přepočítány kursem ČNB ke dni uskutečnění účetního případu a při úhradě. Neuhrazené jsou k rozvahovému dni přepočteny dle kursu ČNB a rozdíly účtovány výsledkově.

### **3. III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát**

#### **3.1 Popis významných položek pro hodnocení finanční, majetkové a důchodové pozice účetní jednotky**

Hospodářský výsledek konsolidovaného celku je podstatně ovlivněn odpisem kladného konsolidačního rozdílu, který za r. 2019H činí 98 493 tis. Kč. Rozvahový koncový stav konsolidačního rozdílu netto činí k 31.3.2020 částku 874 883 tis. Kč.

Nárůst rozvahové položky Dlouhodobý hmotný majetek – částka netto ke konci r. 2019H 1 447 mil. oproti konci r. 2018H 1 155 mil., je způsoben výraznou investiční aktivitou napříč celým holdingem.

Ve sledovaném účetním období r. 2019H nejvýznamnější výnosovou položkou jsou Tržby z prodeje výrobků a služeb, které byly dosaženy v objemu 4 277 mil. Kč. Oproti minulému roku konsolidované Tržby výrazně vrostly o 13,5% (3 768 mil.).

Převážná část daňové povinnosti společností holdingu účtována formou rezervy, byla přeúčtována k 31.3.2020 na stranu dal úč. 341 jako snížení pohledávky vůči FÚ (v souladu s legislativou platné od 1.1.2012).

Odložený daňový závazek je vypočtený z rozdílu mezi účetní a daňovou zůst. cenou dlouhodobého majetku.

Předloňské snížení rozvahové položky Základní kapitál z 2 656 000 Kč k 31.3.2017 na současných 2 499 862 Kč bylo způsobeno tím, že enteria skrze f. Suplex\_TD invest\_Cheper vlastní z 5,8787% sama sebe (f. Cheper vlastní 18,133% akcií enteria a enteria vlastní 32,42% f. Cheper). V rámci konso úprav tak došlo k vyloučení vlastních akcií (snížení Základního kapitálu) oproti vyloučení finanční investice f. Cheper.

Údaje ve Výkazu zisku a ztráty jsou udávány za účetní období trvající **od 1.4.2019 – 31.3.2020**, pouze u několika společností (viz bod 1.2.2) jsou **za období kalendářního roku 2019**, rozdíl způsobený posunem účetních období je v celkovém objemu nevýznamný.

#### **3.2 Popis významných událostí, které nastaly v období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.**

Na konci roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a negativně ovlivnil mnoho zemí. Přes tzv. lock-down, tedy zastavení a uzavření celých odvětví ekonomiky, musíme konstatovat, že tato skutečnost se naší společností prakticky nedotkla, a přestože společnost byla nucena učinit určitá bezpečnostní, hygienická a organizační opatření, stavební činnost pokračovala v měsících lock-downu na plné obrátky. Situace se však stále vyvíjí a pravděpodobně nikdo není v současné době schopen spolehlivě kvantifikovat potenciální dopady pandemie v budoucnu. Nicméně, vedení společnosti zvažilo potenciální dopady COVID-19 na aktivity a podnikání společnosti a dospělo k závěru, že tyto nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého fungování podniku.

Kde dni 1.4.2020 došlo k předání informačního systému Eso9 a jeho uvedení do řádného provozu. Implementace dalších agend a funkcionalit bude pokračovat. Vedle toho byla zahájena realizace procesu digitalizace došlých faktur včetně zkušebního režimu, ukončení je plánováno na měsíc říjen 2020.

Dne 1.4.2020 vznikla odštěpením ze 100% dceřiné firmy MARHOLD a.s. firma DEPRO JPA s.r.o., do které byla odštěpena rozestavěná obchodně-administrativní budova na vlastním pozemku ul. Jana Palacha, Pardubice, tak aby projekt mohl být odprodán nebo dokončen a realizován v rámci uvedené společnosti.

## Příloha ke konsolidované účetní závěrce k 31. 3. 2020

### enteria a.s.

Společnost dokončila v dubnu 2020 výstavbu nové administrativní budovy „D“ (Pardubice, K Vápence 2677), příslušný kolaudační souhlas byl vydán 26.května 2020, a od 1.6.2020 jsou prostory budovy pronajaty. Na výstavbu byl čerpán úvěr Unicredit Bank ve výši 90 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že stavba je přístavbou původní budovy A, a že k oddělenému pozemku, na kterém probíhala výstavba objektu, se zřídilo zástavní právo jako zajištění uvedeného úvěru, katastrální úřad pro rozdílná práva nezapsal novou budovu do katastru nemovitostí. Aktuálně se záležitost řeší s Unicredit Bank.

V červnu 2020 bylo završeno jednání o vstupu strategického partnera do společnosti Obalovna Chvaletice a.s., kterým je firma METROSTAV a.s., a kterému bylo odprodán 50% podíl na základním kapitálu. Zároveň obě společnosti vložili příspěvek mimo základní kapitál ve výši po 30 mil. Kč za účelem finanční stabilizace společnosti. V červenci 2020 pak Obalovna Chvaletice splnila podmínky pro čerpání úvěru Unicredit Leasing a.s. ve výši 70,8 mil. Kč, kterým byla následně refinancována zápůjčka poskytnutá enterií a.s. na nákup technologie ve výši 63 707 tis. Kč.

Vzhledem k velmi silné investiční aktivitě firem holdingu v předchozích letech, jsou celkové plánované investice skupiny pro HR2020/2021 cca o třetinu nižší, neboť v předcházejících letech byly již realizovány významné investice jak do nemovitostí (areál Olomouc – Holice, budova D v Pardubicích), akviziční např. Obalovna Chvaletice, tak do technologií zejména firmy HROCHOSTROJ. Nad rámec schváleného plánu byla na podporu technologického rozvoje uzavřena smlouva na dodávku kolejové brusky od firmy HARSCO a dále se vedou jednání o nákupu dalších strojů s cílem upevnit a rozšířit technologické pozice na kolejovém trhu. Předpokládá se zapojení bank do financování nákupu drážních strojů.

V rámci akviziční činnosti společnost enteria a.s. průběžně jedná o několika potencionálních akvizičních projektech.

Pokud jde o developerskou činnost, společnost DEPRO REAL s.r.o. dokončuje přípravu bytového developerského projektu PROKOPKA se 100 bytovými jednotkami, kde se předpokládá zahájení prodeje od dubna 2021 a začátek 1.fáze výstavby dvou bytových domů a parkovacího domu v květnu 2021. Předpokládá se zapojení banky do financování projektu.

Aktuálně byla schválena fúze společnosti KVIS Pardubice a.s. a firmy Systémové bednění s.r.o. s rozhodným datem 1.4.2021. Záměrem fúze je zjednodušení a zefektivnění řízení.

### 3.3 Hmotný a nehmotný majetek

#### 3.3.1 Rozpis hlavních skupin hmotného a nehmotného majetku k 31.3.2020 (tis. Kč)

|                                      | Pořizov. cena<br>v tis. Kč | oprávky<br>v tis. Kč |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------|
| Zřizovací výdaje                     | 40                         | 40                   |
| Software                             | 44 024                     | 34 763               |
| Ocenitelná práva                     | 2 842                      | 2 435                |
| Pozemky                              | 113 694                    | 0                    |
| Budovy a stavby                      | 524 843                    | 131 090              |
| Stroje a zařízení                    | 717 777                    | 276 328              |
| Dopravní prostředky                  | 445 990                    | 267 966              |
| Výp. technika, přístroje             | 20 903                     | 17 125               |
| Inventář                             | 71 127                     | 42 088               |
| Ostatní                              | 275 779                    | 14 911               |
| Oceňovací rozdíl k nabyt.<br>majetku | 31 140                     | -6 618               |
| <b>Celkem</b>                        | <b>2 248 159</b>           | <b>780 128</b>       |



## *Příloha ke konsolidované účetní závěrce k 31. 3. 2020*

### **enteria a.s.**

#### **3.3.2 Majetek pronajatý na základě smluv o finančním leasingu k 31.3.2020 (tis. Kč)**

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| Součet nájemného celkem           | 137 009 |
| Skutečně uhrazeno ke dni uzávěrky | 26 921  |
| Budoucí platby do 1 roku          | 17 994  |
| Budoucí platby po 1 roce          | 92 094  |

Pozn.: většina smluv o finančním leasingu je uzavřena mezi enterií a jejími dceřinými firmami

#### **3.3.3 Hlavní přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku podle tříd (brutto)**

| Druh majetku                      | PS               | přírůstky      | úbytky        | KS               |
|-----------------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| Zřizovací výdaje                  | 40               | 0              | 0             | 40               |
| Software                          | 37 564           | 6 460          | 0             | 44 024           |
| Ocenitelná práva                  | 2 417            | 425            | 0             | 2 842            |
| Pozemky                           | 108 164          | 40 101         | 34 571        | 113 694          |
| Budovy a stavby                   | 466 389          | 44 036         | 15 582        | 494 843          |
| Stroje a zařízení                 | 555 128          | 132 072        | 4 347         | 682 853          |
| Dopr. prostředky                  | 374 508          | 83 673         | 12 192        | 445 989          |
| Výpočetní technika                | 21 671           | 247            | 1 015         | 20 903           |
| Inventář                          | 55 845           | 15 390         | 108           | 71 127           |
| Ostatní                           | 209 513          | 140 392        | 9 203         | 340 702          |
| Oceňovací rozdíl k nabyt. majetku | 1 076            | 30 063         | 0             | 31 139           |
| <b>Celkem</b>                     | <b>1 832 315</b> | <b>492 859</b> | <b>77 018</b> | <b>2 248 156</b> |

#### **3.3.4 Souhrnná výše majetku, který není uveden v rozvaze společnosti (drobný hmotný a nehmotný majetek vedený pouze v operativní evidenci – odhad ceny) k 31.3.2020 (tis. Kč)**

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| Drobný dlouhodobý majetek    | 44 279 |
| Z toho drobný hmotný majetek | 41 153 |

#### **3.3.5 Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví**

Tržní ocenění majetku pořízeného odkupem po ukončení leasingu je vyšší než ocenění v účetnictví o **26 790 tis.Kč** (odhad).

### **3.4 Pohledávky**

|                                                          | k 31.3.2020 (tis. Kč) |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| pohledávky po lhůtě splatnosti 180 dní celkem            | 599 764               |
| pohledávky k podnikům ve skupině (ve výkazech vyloučeno) | 603 476               |
| pohledávky z obch. styku se splatností delší než 5 let   | 79 032                |

## 3.5 Vlastní kapitál

## 3.5.1 Přehled o změnách vlastního kapitálu

(po vyloučení podílů a konsol. rozdílů, bez menšinových podílů)

|                                 | PS               | zvýšení        | snížení       | KS               |
|---------------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| ZK zapsaný v OR                 | 2 499 862        | 0              | 0             | 2 499 862        |
| Ážio a kapitálové fondy         | 1 183            | 0              | 9 415         | -8 232           |
| Fondy ze zisku                  | 157 834          | 9 193          |               | 167 027          |
| Zisk / ztráta minulých úč. obd. | 226 077          | 11 276         |               | 237 353          |
| Zisk/ztráta za účetní obd.      | 46 581           | 248 879        | 46 581        | 248 879          |
| Celkem VK                       | <b>2 931 537</b> | <b>269 348</b> | <b>55 996</b> | <b>3 144 889</b> |

## 3.5.2 Základní kapitál, počet a druh akcií (podílů) v nominální hodnotě

| Druh akcií                                     | Počet  | Hodnota v Kč | Zákl. kapitál        | Z toho enteria    |
|------------------------------------------------|--------|--------------|----------------------|-------------------|
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 8 300  | 40 000       | 332 000 000          |                   |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 540    | 1 000        | 540 000              |                   |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 450    | 10 000       | 4 500 000            |                   |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 11 790 | 100 000      | 1 179 000 000        |                   |
| prioritní akcie na jméno v listinné podobě     | 660    | 1 000        | 660 000              |                   |
| prioritní akcie na jméno v listinné podobě     | 540    | 10 000       | 5 400 000            |                   |
| prioritní akcie na jméno v listinné podobě     | 11 339 | 100 000      | 1 133 900 000        |                   |
| <b>enteria a.s.</b>                            |        |              | <b>2 656 000 000</b> |                   |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 500    | 1 000        | 500 000              | 500 000           |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 110    | 10 000       | 1 100 000            | 1 100 000         |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 67     | 100 000      | 6 700 000            | 6 700 000         |
| <b>Chládek a Tintěra, Pardubice a.s.</b>       |        |              | <b>8 300 000</b>     | <b>8 300 000</b>  |
| kmenové na majitele                            | 359    | 100 000      | 35 900 000           | 35 900 000        |
| kmenové na majitele                            | 10     | 10 000       | 100 000              | 100 000           |
| <b>BERTH a.s.</b>                              |        |              | <b>36 000 000</b>    | <b>36 000 000</b> |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 123    | 100 000      | 12 300 000           | 12 300 000        |
| <b>KVIS Pardubice a.s.</b>                     |        |              | <b>12 300 000</b>    | <b>12 300 000</b> |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 2 000  | 1 000        | 2 000 000            | 2 000 000         |
| <b>MARHOLD a.s.</b>                            |        |              | <b>2 000 000</b>     | <b>2 000 000</b>  |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 2 000  | 1 000        | 2 000 000            | 2 000 000         |
| <b>INSTAV Hlinsko a.s.</b>                     |        |              | <b>2 000 000</b>     | <b>2 000 000</b>  |
| obchodní podíl                                 |        |              | 5 200 000            | 5 200 000         |
| <b>DEPRO REAL s.r.o.</b>                       |        |              | <b>5 200 000</b>     | <b>5 200 000</b>  |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 100    | 40 000       | 4 000 000            | 4 000 000         |
| <b>Hroší stavby Morava a.s.</b>                |        |              | <b>4 000 000</b>     | <b>4 000 000</b>  |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       | 120    | 100 000      | 12 000 000           | 6 000 000         |
| <b>Duchcovská svařovna, a.s. (50%)</b>         |        |              | <b>12 000 000</b>    | <b>6 000 000</b>  |
| akcie na jméno v listinné podobě               | 45     | 200 000      | 9 000 000            | 3 600 000         |
| <b>Devon Avenue (40%)</b>                      |        |              | <b>9 000 000</b>     | <b>3 600 000</b>  |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě       |        |              | 21 000 000           | 6 808 200         |
| <b>TD Invest a.s. (32,42%)</b>                 |        |              | <b>21 000 000</b>    | <b>6 808 200</b>  |
| kmenové akcie na majitele ve jmenovité hodnotě | 132    | 100 000      | 13 200 000           | 2 996 400         |



*Příloha ke konsolidované účetní závěrce k 31. 3. 2020*

**enteria a.s.**

|                                          |       |           |                    |                   |
|------------------------------------------|-------|-----------|--------------------|-------------------|
| <b>ADRŠPACH REAL a.s. (22,70%)</b>       |       |           | <b>13 200 000</b>  | <b>2 996 400</b>  |
| obchodní podíl                           |       |           | 2 697 000          | 1 888 000         |
| <b>Enteria Arabian Ltd. (70%)</b>        |       |           | <b>2 697 000</b>   | <b>1 888 000</b>  |
| akcie na jméno v zaknihované podobě      | 20    | 100 000   | 2 000 000          | 2 000 000         |
| akcie na jméno v zaknihované podobě      | 28    | 1 000 000 | 28 000 000         | 28 000 000        |
| <b>HROCHOSTROJ a.s.</b>                  |       |           | <b>30 000 000</b>  | <b>30 000 000</b> |
| akcie na jméno v listinné podobě         |       |           | 100 000 000        | 85 380 000        |
| <b>PASO Brno a.s. (85,38%)</b>           |       |           | <b>100 000 000</b> | <b>85 380 000</b> |
| obchodní podíl                           |       |           | 30 000 000         | 9 999 999         |
| <b>Obalovna Týniště s.r.o. (33,33%)</b>  |       |           | <b>30 000 000</b>  | <b>9 999 999</b>  |
| obchodní podíl                           |       |           | 200 000            | 200 000           |
| <b>SUPPLEX s.r.o. (100%)</b>             |       |           | <b>200 000</b>     | <b>200 000</b>    |
| obchodní podíl                           |       |           | 314 000            | 314 000           |
| <b>Toramos, s.r.o. (100%)</b>            |       |           | <b>314 000</b>     | <b>314 000</b>    |
| kmenové akcie na jméno v listinné podobě | 9 000 | 1 000     | 9 000 000          | 9 000 000         |
| <b>Obalovna Chvaletice a.s.</b>          |       |           | <b>9 000 000</b>   | <b>9 000 000</b>  |
| obchodní podíl                           |       |           | 200 000            | 200 000           |
| <b>Systémové bednění s.r.o. (100%)</b>   |       |           | <b>200 000</b>     | <b>200 000</b>    |
| obchodní podíl                           |       |           | 100 000            | 90 000            |
| <b>DEPRO Vápenka s.r.o. (90%)</b>        |       |           | <b>100 000</b>     | <b>90 000</b>     |

K datu 31.3.2020 nejsou evidovány žádné nesplacené CP a podíly.

### 3.6 Závazky

|                                                           | <b>k 31.3.2020 (tis. Kč)</b> |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|
| Závazky po lhůtě splatnosti nad 180 dnů celkem            | 877                          |
| Závazky k podnikům ve skupině (vyloučeno při konsolidaci) | 603 476                      |
| Závazky na SP a ZP                                        | 14 393                       |
| závazky z obch. styku se splatností delší než 5 let       | 43 681                       |

Konsolidované společnosti neměly k závěrkovým datům závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, závazky veřejného zdravotního pojištění, ani daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů po lhůtě splatnosti.

#### 3.6.1 Závazky, které nejsou vedeny v účetnictví, popřípadě další odhadnutá rizika, na která nebyla vytvořena v účetnictví rezerva

Společnost enteria a.s. poskytla ručitelské prohlášení za závazky dceřiné společnosti Chládek a Tintěra, Pardubice a.s. ve prospěch ČSOB a.s. z titulu uzavřených smluv o poskytnutí závazkových limitů až do celkové výše 425 mil. Kč a dále poskytla ručení za závazky společnosti Hrochostroj a.s. za úvěry na stroje vůči věřitelům ČSOB Leasing a.s., UniCredit Leasing a.s. a Česká spořitelna a.s., které činí k 31.3.2020 celkem částku 39 701 tis.Kč.

Celkem závazkové linky firmy enteria a.s. na čerpání bankovních záruk a úvěrů k rozvahovému dni činily u ČSOB a.s. limit výši 400 mil.Kč , u UniCredit Bank Czech Republic a.s. limit ve výši 300 mil.Kč.

Stav vydaných bankovních záruk a příslibů k 31. 3. 2020 je podle jednotlivých společností následující:

*Příloha ke konsolidované účetní závěrce k 31. 3. 2020*

**enteria a.s.**

| Údaje v mil. Kč                   | Výše bank. záruk k 31.3.2019 | Výše bank. záruk k 31.3.2020 |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Chládek a Tintěra, Pardubice a.s. | 34,0                         | 34,2                         |
| MARHOLD a.s.                      | 91,0                         | 94,3                         |
| Hroší stavby Morava a. s.         | 5,3                          | 8,8                          |
| KVIS Pardubice a.s.               | 32,9                         | 31,3                         |
| INSTAV Hlinsko a.s.               | 1,9                          | 3,1                          |
| PRODIN a.s.                       | 1,0                          | 1,0                          |
| Enteria Arabian Ltd               | 54,0                         | 54,0                         |
| HROCHOSTROJ a.s.                  | 0                            | 13,4                         |
| <b>CELKEM</b>                     | <b>220,1</b>                 | <b>240,1</b>                 |

Za společnost Chládek a Tintěra Pardubice vydaly jednotlivé bankovní ústavy bankovní záruky a přísliby úvěru ve výši 361 068 tis. Kč ve prospěch třetích osob, tj. zadavatelů veřejných soutěží a tendrů a objednatelů dle smlouvy o dílo v těchto výších:

ČSOB 219 666 tis. Kč (bankovní záruky), Komerční banka 98 411 tis. Kč (bankovní záruky) a 45 657 tis. Kč (přísliby úvěru), UniCredit 34 169 tis. Kč (bankovní záruky). Z toho dlouhodobé bankovní záruky nad pět let činí celkem částku 22 153 tis. Kč.

Společnost má zajištěny dlouhodobé bankovní záruky u Komerční banky a.s. zástavním právem k termínovaným vkladům ve výši 26 386 tis. Kč.

Vydané bankovní záruky ČSOB jsou zajištěny ručitelským prohlášením mateřské společnosti enteria a.s. Dlouhodobé bankovní záruky u ČSOB jsou zajištěny zástavním právem k termínovaným vkladům ve výši 3 449 tis. Kč.

**Úvěry (v tis. Kč)**

| enteria_Druh úvěru                                 | Společnost         | Splatnost | Celková výše | Splaceno | Zbývá uhradit |
|----------------------------------------------------|--------------------|-----------|--------------|----------|---------------|
| Úvěr na nákup a refinancování nákupu movitých věcí | ČSOB Leasing, a.s. | 03/2020   | 1 333        | 1 333    | 0             |

| Hroší stavby Morava_Druh úvěru                     | Společnost         | Splatnost | Celková výše | Splaceno | Zbývá uhradit |
|----------------------------------------------------|--------------------|-----------|--------------|----------|---------------|
| Úvěr na nákup a refinancování nákupu movitých věcí | ČSOB Leasing, a.s. | 12/2020   | 7 409        | 7 161    | 248           |

| Marhold_Druh úvěru                                 | Společnost         | Splatnost | Celková výše | Splaceno | Zbývá uhradit |
|----------------------------------------------------|--------------------|-----------|--------------|----------|---------------|
| Úvěr na nákup a refinancování nákupu movitých věcí | ČSOB Leasing, a.s. | 06/2020   | 1 719        | 1 719    | 0             |

| Chládek a Tintěra Pardubice_Druh úvěru             | Společnost                                 | Splatnost | Celková výše | Splaceno | Zbývá uhradit |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------------|----------|---------------|
| Úvěr na nákup a refinancování nákupu movitých věcí | SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. | 2020      | 5 459        | 5 307    | 152           |
| Úvěr na nákup a refinancování nákupu movitých věcí | ERSTE Leasing, a.s.                        | 2020      | 3 745        | 3 433    | 312           |

| Hrochostroj_Druh úvěru       | Společnost        | Splatnost | Celková výše<br>(tis. Kč) | Splaceno<br>(tis. Kč) | Zbývá uhradit<br>(tis. Kč) |
|------------------------------|-------------------|-----------|---------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Úvěry na nákup movitých věcí | ČSOB Leasing      | 10/2023   | 53 123                    | 28 497                | 24 626                     |
| Úvěry na nákup movitých věcí | ČSOB Leasing      | 09/2028   | 12 077                    | 1 011                 | 11 066                     |
| Úvěry na nákup movitých věcí | UniCredit Leasing | 10/2023   | 19 276                    | 10 277                | 8 999                      |
| Úvěr na nákup movité věci    | Česká spořitelna  | 12/2023   | 12 996                    | 6 921                 | 6 075                      |

### 3.7 Zákonné a ostatní rezervy

|                       | hosp. rok 2019 (tis. Kč) |                |                |                |
|-----------------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | Poč. stav                | tvorba         | čerpání        | Koneč. stav    |
| Rezerva               | k 31.3.2019              |                |                | k 31.3.2020    |
| - na opravy HIM       | 0                        | 0              | 0              | 0              |
| - daň z příjmu        | 31 634                   | 54 905         | 31 965         | 54 574         |
| - na garanční opravy  | 12 713                   | 8 094          | 2 223          | 18 584         |
| - na budoucí náklady  | 154 875                  | 89 737         | 95 726         | 148 886        |
| - na náklady uz. zak. | 75 711                   | 182 716        | 130 500        | 127 927        |
| <b>Celkem</b>         | <b>274 933</b>           | <b>335 452</b> | <b>260 414</b> | <b>349 971</b> |

### 3.8 Výnosy z běžné činnosti

Výnosy z běžné činnosti podle hlavní činnosti podniku v členění na tuzemsko a zahraničí po vyloučení vzájemných plnění:

|                              | k 31.3.2020 (tis. Kč) |              |
|------------------------------|-----------------------|--------------|
| druh výnosu                  | tuzemsko              | zahraničí    |
| Služby                       | 4 275 454             | 1 433        |
| Prodej zboží                 | 4 136                 | 205          |
| Prodej majetku               | 6 979                 | 0            |
| Prodej materiálu             | 10 810                | 0            |
| Ostatní provozní výnosy      | 12 024                | 0            |
| Výnosy z dlouh. fin. majetku | 5 506                 | 0            |
| Úroky                        | 2 758                 | 0            |
| Ostatní finanční výnosy      | 3 055                 | 0            |
| <b>CELKEM</b>                | <b>4 320 722</b>      | <b>1 638</b> |

### 3.9 Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky

Rizika a užitky plynoucí z charakteru a obchodního účelu operací účetní jednotky jsou přiměřené povaze předmětu činnosti účetní jednotky.

Transakce se spřízněnými osobami jsou běžné subdodavatelské obchodní vztahy, které byly uzavírány za běžných tržních podmínek.

### **3.10 Náklady na odměny statutárnímu auditorovi**

Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi za audit účetního období jsou 529 tis.Kč, a jsou pouze za povinné audity účetních závěrek a konsolidované účetní závěrky.

## **4. Přehled o peněžních tocích**

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

|                                                                | k 31.3.2019 v tis. Kč | k 31.3.2020 v tis. Kč |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Peníze v hotovosti a ceniny                                    | 6 390                 | 7 308                 |
| Účty v bankách                                                 | 1 016 336             | 991 003               |
| Debetní zůstatek běžného účtu zahrnutý v běžných bank. úvěrech | 0                     |                       |
| Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku   | 0                     |                       |
| <b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem</b>         | <b>1 022 726</b>      | <b>998 311</b>        |

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

Poznámka: Pokud se jednotlivé v příloze obecně uváděné informace účetní jednotky v účetním období netýkají nebo jsou nevýznamné, je příslušná pasáž přílohy vypuštěna.

Přílohu ke konsolidované účetní závěrce zpracoval:  
Ing. Jiří Hes

Dne: 19. února 2021

Podpis statutárního orgánu konsolidující účetní jednotky



Ing. Pavel Duspiva  
člen představenstva