

DITHERM a.s.
Praha
Česká republika

Zpráva nezávislého auditora
k účetní závěrce a výroční zprávě
za období od 01.05.2020 do 30.04.2021

Rödl & Partner

Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Platněřská 2
110 00 Praha 1

Telefon +420 236 163 111
Telefax +420 236 163 399
E-mail: prag@roedl.com

POUŽITÝ MATERIÁL VČETNĚ DESEK VYROBENÝCH Z PET (POLYETHYLEN-TERENPHALATE) A PP (POLYPROPYLEN) JE BIOLOGICKY NEZÁVADNÝ A RECYKLOVATELNÝ.

RÖDL & PARTNER ČESKÁ REPUBLIKA
Praha, Brno

RÖDL & PARTNER CELOSVĚTOVĚ
Ázerbájdžán, Bělorusko, Brazílie, Bulharsko, Česko, Čína, Dánsko, Estonsko, Etiopie, Filipíny, Finsko, Francie,
Gruzie, Hongkong, Chorvatsko, Indie, Indonésie, Írán, Itálie, Jižní Afrika, Kazachstán, Keňa, Kuba, Kypr, Litva,
Lotyšsko, Maďarsko, Malajsko, Mexiko, Myanmar, Německo, Polsko, Portugalsko, Rakousko, Rumunsko, Rusko,
Singapur, Slovensko, Slovinsko, Spojené arabské emiráty, Srbsko, Španělsko, Švédsko, Švýcarsko, Thajsko,
Turecko, Ukrajina, Spojené státy, Velká Británie, Vietnam

SÍDLO
Praha
Reg. Městský soud v Praze
C 78316

JEDNATELÉ
Andreas Höfinghoff
Dušan Marek

IČO: 26190486
DIČ: CZ26190486
UniCredit Bank Czech Republic and
Slovakia
CZK 133 269 2001/2700
IBAN: CZ96 2700 0000 0013 3269
2028
SWIFT/BIC: BACX CZ PP

Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti
DITHERM a.s.
Praha 4 - Nusle, Mečislavova 164/7, PSČ 14000
IČO: 649 48 331

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DITHERM a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30.04.2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za hospodářský rok končící 30.04.2021, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti DITHERM a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DITHERM a.s. k 30.04.2021 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za hospodářský rok končící 30.04.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

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



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

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

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

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti 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 dojdeme k



závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.


- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Praha, 11.06.2021

Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Platněřská 2, 110 00 Praha 1
evidenční číslo 354
zastoupena jednatelem


Ing. Dušan Marek


Ing. Radka Hašplová,
statutární auditorka, evidenční číslo 2205



VÝROČNÍ ZPRÁVA

DITHERM[®]

období

1. 5. 2020 - 30. 4. 2021



OBSAH

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

ZÁKLADNÍ ÚDAJE

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA VČETNĚ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
K 30. 04. 2021

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDANOU A OVLÁDAJÍCÍ
OSOBOU A O DALŠÍCH VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI
OSOBA MI



ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI DITHERM a. s.

Vážení obchodní partneři, vážené dámy a vážení pánové,

je mi milou povinností shrnout výsledky akciové společnosti DITHERM a.s. za uplynulý hospodářský rok 2020/21, tedy za období od 1. května 2020 do 30. dubna 2021. Tento rok byl rokem, který významně ovlivnila pandemie Covidu 19. Pandemie také vysoce pravděpodobně zapříčinila, že společnost dosáhla nižšího obratu, než jakého plánovala. Přesto však společnost dosáhla pěkného kladného výsledku hospodaření.

DITHERM a.s. společně se 100% dceřinou společností TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. je součástí nadnárodní skupiny LIZMONTAGENS Thermal Technologies (L.T.T. Group). Tato skutečnost přináší nové výzvy a možnosti jak ve spolupráci, tak i v účasti na významných projektech skupiny. DITHERM a.s. je i díky svému silnému inženýringu významným členem této skupiny.

DITHERM a.s. trvale vyvíjí a zlepšuje jak materiály, tak i technologie montáží, aby uspokojovala potřeby svých zákazníků. Dále je lídrem trhu v používání chemicky vázaných betonů s aplikací tzv. torkretováním. Tyto kroky nejenom výrazně zkracují časy realizací, ale též výrazně ochraňují životní prostředí.

Ve společnosti také působí několik let inovační tým, který má za cíl posunout technickou úroveň, zvýšit efektivitu návrhů přípravy zakázek, realizace a též výkonů.

V roce 2020/21 bylo dosaženo výrazně nižších výkonů, a to především z důvodů výpadku projektů pro společnost Benteler. Dále se na nižším objemu tržeb podílela jistá opatrnost našich zákazníků a nejistota související s pandemií, která posunula opravy provozovaných tepelných zařízení o rok dále.

Společnost DITHERM dosáhla v období od 1.5.2020 do 30.4.2021 čistého obratu ve výši 163 milionů Kč. Podobně jako obrat, také samotné tržby z prodeje našich služeb jsou ve srovnání s minulým hospodářským rokem výrazně nižší. Tržby dosáhly objemu 155 milionů korun. Prodeje hlinitanových cementů zůstaly meziročně na srovnatelné úrovni.

Z pohledu objemů jednotlivých projektů a jejich tržeb, realizovaných v hospodářském roce 2020/21, převažovaly projekty ze segmentu energetiky a teplárenství. Energetika a teplárenství se na celkových tržbách podílela 69%. Segment zpracování železných a neželezných kovů se na tržbách podílel 20%. Zbytek objemů patřil ostatním segmentům.

Největšími projekty v uplynulém hospodářském roce byly tři generální opravy pro skupinu ČEZ v Elektrárně Počerady a také generální oprava pecí kontinuálního lítí ve společnosti AL INVEST Břidličná, a.s. Vedle jmenovaných projektů, však naše společnost realizovala i velkou řadu jiných projektů u našich dlouholetých a významných zákazníků, kterým bych rád tímto poděkoval za spolupráci a přízeň. Jmenovitě to jsou ČEZ, a.s., AL INVEST Břidličná, a.s., Provyko s.r.o., Teplárna Kladno s.r.o., Elektrárny Opatovice, a.s., Elektrárna Chvaletice a.s., UNEX a.s., KRONOSPAN CR, spol. s.r.o., Mondi Štětí a.s.



Energetické opravny a.s., Energotrans, a.s., Benteler Maschinenbau CZ s.r.o., MARTIA a.s., Precheza a.s. a řada dalších.

Abychom mohli poskytovat rychlé a kvalitní služby, potřebujeme též výborné dodavatele, jako jsou Průmyslová keramika, spol.s r.o., PROMAT s.r.o., P-D Refractories CZ a.s., Mosconi s r.l, REFRASIL s.r.o.a další.

Všem dodavatelům (i těm nejmenovaným) děkujeme za příkladnou spolupráci a podporu, které si ceníme.

I když v období hospodářského roku 2020/21 došlo k jistému propadu objemů tržeb, dosáhla společnost kladného hospodářského výsledku. Výsledný zisk ke dni 30.4.2021 činil 24,3 mil. Kč před zdaněním a 20,6 mil. Kč po zohlednění rezervy na daň z příjmů.

V uvedeném výsledku hospodaření je výnos z vyplaceného podílu na zisku ze společnosti TERMOSTAV Bratislava s.r.o. ve výši 200 tis. EUR tj. 5,2 mil. Kč, který je výnosem společnosti DITHERM a.s. v hospodářském roce 2020/21.

Bilanční suma společnosti se meziročně snížila o 2% a k 30.4.2021 dosahuje výše 139,4 mil. Kč. Na snížení bilanční sumy se podílelo meziroční snížení oběžných aktiv, které nepřímo souvisí s dosaženými výkony společnosti.

Po nabytí zbylého balíku akcií se v březnu 2021 stala společnost LTT Management s.r.o. jediným společníkem DITHERM a.s. LTT Management s.r.o. spojuje DITHERM se skupinou LIZMONTAGENS Thermal Technologies (L.T.T.) se sídlem v Lisabonu.

Samotná DITHERM a.s. je jediným společníkem a 100% vlastníkem společnosti TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. se sídlem na Slovensku. Žádné jiné dceřiné společnosti, nebo organizační složky v zahraničí společnost DITHERM a.s. v hodnoceném období neměla.

Společnosti TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. se v hospodářském roce 2020/21 dařilo velmi dobře. Podle předběžných výsledků dosáhla společnost v roce 2020/21 tržeb za prodej materiálu a služeb ve výši 4.116 tis. EUR a zisku ve výsledku hospodaření před zdaněním ve výši 502 tis. EUR.

Na obchodních výsledcích společnosti TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. se nejvíce podílely zakázky, při kterých byly realizovány žáruvzdorné vyzdívky pecí v cementárnách, spalovnách a ve sklárnách.

Ve statutárním zastoupení společnosti DITHERM a.s. došlo v únoru 2021 ke změně a od 23. 2. 2021 společnost statutárně zastupují jen dva členové představenstva: Ing. Jan Ečer, předseda představenstva a Ing. Pavel Humeš, místopředseda představenstva. Představenstvo zasedá pravidelně každý měsíc a v uplynulém roce se konalo 12 zasedání Představenstva.

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců v hospodářském roce 2020/21 byl 35 zaměstnanců. Na osobních nákladech vydala společnost o 9 % méně než v roce předchozím. Do vzdělávání a rozvoje zaměstnanců investovala společnost 236 tis. Kč.

Společnost DITHERM a.s. splňuje legislativní požadavky spojené s ekologickými aspekty své činnosti a nakládá s odpady dle platné legislativy. Společnost splňuje a dodržuje i veškeré požadavky na ochranu životního prostředí i ochranu zdraví zaměstnanců a bezpečnost na pracovišti.



Dodržování uvedených požadavků z oblasti ochrany životního prostředí, z oblasti ochrany zdraví zaměstnanců a bezpečnosti na pracovišti je prověřováno bezpečnostním technikem a bylo předmětem auditu Integrovaného systému řízení.

V oblasti výzkumu a vývoje nevykazovala DITHERM žádnou aktivitu.

Po datu účetní závěrky k žádným dalším událostem, které by měly významný vliv na účetní závěrku k 30. 4. 2021 nedošlo.

V nadcházejícím hospodářském roce 2021/22 očekáváme významný nárůst objemů tržeb, způsobený jak odkládanými opravami agregátů ze strany našich zákazníků, tak i plánovanými generálními opravami kotlů v segmentu energetiky.

Vycházejíc z uvedených očekávání a již podepsaných smluv, plánuje společnost dosažení tržeb převyšujících 290 mil. Kč. Adekvátně k tržbám chce společnost dosáhnout kladný výsledek hospodaření blížící se 7%.

Podobně, jako v uplynulém roce, předpokládáme, že větší část výkonů společnosti bude v hospodářském roce 2021/22 generována z projektů v segmentu energetiky, kde nás opět čekají generální opravy kotlů. Dále očekáváme pokračování oprav vláknitých vyzdívek pecí pro automobil a pecí z hutních provozů.

Závěrem mi dovoluje poděkovat všem našim obchodním partnerům za spolupráci a důvěru. Děkuji také zaměstnancům naší společnosti, kteří se na výkonech společnosti významně podílí.

S Vámi se všemi se těším na další spolupráci.

S úctou

Ing. Jan Ečer
Předseda představenstva
DITHERM a.s.



ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada společnosti DITHERM a.s. v roce 2020/2021 průběžně zajišťovala a vykonávala veškeré úkoly, které vyplývají ze zákona a stanov společnosti. Dozorčí rada měla čtyři zasedání, kde projednávala pravidelně okruh otázek souvisejících především s vývojem hospodářských výsledků společnosti a zároveň kontrolovala činnost představenstva a plnění usnesení valné hromady.

Členy dozorčí rady jsou:

Jorge Delgado Alves - předseda dozorčí rady
Georg Rudolf Rentsch - člen dozorčí rady

V souladu s ustanoveními vyplývajícími ze stanov společnosti dozorčí rada přezkoumala roční účetní závěrku společnosti za rok 2020/2021, včetně přílohy ověřené auditorem. Při posuzování věcné a formální správnosti roční účetní závěrky se dozorčí rada opírala o vlastní průběžně prováděné hodnocení a předložené stanovisko auditora. Na základě zjištěných skutečností dospěla k závěru, že účetní záznamy a evidence byly vedeny legitimním způsobem, a to v souladu s obecně závaznými právními předpisy a rovněž v souladu se stanovami společnosti. Roční účetní závěrka ve všech materiálních aspektech věrně zobrazuje stav majetku a závazků, vlastní jmění a finanční situaci společnosti.

Dozorčí rada DITHERM a.s. na základě vlastního přezkoumání roční účetní závěrky doporučuje jedinému akcionáři schválení roční účetní závěrky za rok 2020/2021.

Georg Rudolf Rentsch

člen dozorčí rady

DITHERM a.s.



ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno Právní forma	DITHERM a.s. akciová společnost
Sídlo	Praha 4 - Nusle, Mečislavova 164/7, PSČ 14000
Datum vzniku Zápis	13.12.1995 obchodní rejstřík Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 3621
IČO DIČ	64948331 CZ64948331
Základní jmění Akcie	25 500 000.- Kč kmenové akcie v listinné podobě jmenovitá hodnota 1 500.- Kč 17 000 ks akcií na jméno
Pojištění Telefon E - mail	do 70 mil. Kč + 420 222 551 611 - 12 ditherm@ditherm.cz

Výroční zpráva je uložena v sídle společnosti DITHERM a.s.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Ing. Jan Ečer	předseda představenstva
Ing. Pavel Humeš	místopředseda představenstva
Mag. Phil. Gabriela Deus	místopředsedkyně představenstva (do 22. února 2021)

DOZORČÍ RADA

Jorge Delgado Alves	předseda dozorčí rady
Georg Rudolf Rentsch	člen dozorčí rady



ROZVAHA
k 30.04.2021
(tis. Kč)

DITHERM a.s.
Mečíslavova 164/7, 140 00 Praha 4 - Nusle
IČO: 64 94 83 31

Označ.	AKTIVA	30.04.2021			Min.úč.obd.
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	181 963	42 545	139 418	142 192
B.	Stálá aktiva	65 624	40 591	25 033	26 495
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	12 321	12 210	111	144
B.I.2.	Ocenitelná práva	12 321	12 210	111	144
B.I.2.1.	Software	1 821	1 710	111	144
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	10 500	10 500		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	37 600	28 381	9 219	9 914
B.II.1.	Pozemky a stavby	4 655	1 696	2 959	3 044
B.II.1.1.	Pozemky	382		382	382
B.II.1.2.	Stavby	4 273	1 696	2 577	2 662
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	32 945	26 685	6 260	6 870
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	15 703		15 703	16 437
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	15 703		15 703	16 437
C.	Oběžná aktiva	115 671	1 954	113 717	115 212
C.I.	Zásoby	37 432	1 164	36 268	14 649
C.I.1.	Materiál	11 048	1 164	9 884	11 305
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	26 005		26 005	3 253
C.I.3.	Výrobky a zboží	379		379	91
C.I.3.2.	Zboží	379		379	91
C.II.	Pohledávky	21 371	790	20 581	47 307
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	845		845	959
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	31		31	205
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	814		814	754
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	20 526	790	19 736	46 348
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	14 905	790	14 115	22 640
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				19 532
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	5 621		5 621	4 176
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	4 743		4 743	3 386
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	687		687	181
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní				551
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	191		191	58
C.IV.	Peněžní prostředky	56 868		56 868	53 256
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	662		662	316
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	56 206		56 206	52 940
D.	Časové rozlišení aktiv	668		668	485
D.1.	Náklady příštích období	663		663	480
D.3.	Příjmy příštích období	5		5	5



Označ.	PASIVA	30.04.2021	minulé úč. období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM	139 418	142 192
A.	Vlastní kapitál	48 987	98 831
A.I.	Základní kapitál	25 500	25 500
A.I.1.	Základní kapitál	25 500	25 500
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	913	1 648
A.II.1.	Ážio	26	26
A.II.2.	Kapitálové fondy	887	1 622
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	887	1 622
A.III.	Fondy ze zisku		24 647
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy		3 262
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy		21 385
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	2 004	14 915
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	2 004	14 915
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. obd. (+/-)	20 570	32 121
B. + C.	Cizí zdroje	88 166	42 417
B.	Rezervy	5 079	8 551
B.2.	Rezerva na daň z příjmů		4 315
B.4.	Ostatní rezervy	5 079	4 236
C.	Závazky	83 087	33 866
C.I.	Dlouhodobé závazky	780	1 419
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	780	1 419
C.II.	Krátkodobé závazky	82 307	32 447
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	1 466	1 678
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	3 554	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	32 471	24 595
C.II.8.	Závazky - ostatní	44 816	6 174
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	40 500	
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	2 432	3 058
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 441	2 099
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	401	898
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní		4
C.II.8.7.	Jiné závazky	42	115
D.	Časové rozlišení pasív	2 265	944
D.1.	Výdaje příštích období	189	17
D.2.	Výnosy příštích období	2 076	927

Sestaveno 11.06.21	 DITHERM Mebišávkova 7, 140 00 Praha 4 tel.: 222 551 611, 12 ditherm@ditherm.cz DIČ: CZ64948931	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
-----------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
za účetní období 2020/21
v tis. Kč

DITHERM a.s.
Mečislavova 164/7, 140 00 Praha 4 - Nusle
IČO: 64 94 83 31

Označ.	TEXT	Skutečnost v úč. období	
		sledovaném	minulém
a	b	1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	153 304	254 854
II.	Tržby za prodej zboží	1 855	1 878
A.	Výkonová spotřeba	118 645	165 129
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	1 684	1 540
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	49 482	72 003
A.3.	Služby	67 479	91 586
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-22 752	17 709
D.	Osobní náklady	36 847	40 412
D.1.	Mzdové náklady	26 933	29 532
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	9 914	10 880
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8 759	9 907
D.2.2.	Ostatní náklady	1 155	973
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	-19 990	1 698
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 734	2 859
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 734	2 859
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-310	-647
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-22 414	-514
III.	Ostatní provozní výnosy	1 566	846
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	347	156
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	14	47
III.3.	Jiné provozní výnosy	1 205	643
F.	Ostatní provozní náklady	24 779	3 016
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		52
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	13	10
F.3.	Daně a poplatky	188	205
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	842	56
F.5.	Jiné provozní náklady	23 736	2 693
*	Provozní výsledek hospodaření	19 196	29 614
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	5 181	7 736
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	5 181	7 736
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	648	596
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	629	493
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	19	103
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	116	155
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	116	155
VII.	Ostatní finanční výnosy	419	1 678
K.	Ostatní finanční náklady	1 055	1 510
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	5 077	8 345
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	24 273	37 959
L.	Daň z příjmů	3 703	5 838
L.1.	Daň z příjmů splatná	3 763	5 799
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-60	39
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	20 570	32 121
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	20 570	32 121
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	162 973	267 588

Seslaveno
11.06.21

DITHERM
Mečislavova 7, 140 00 Praha 4
tel.: 222 551 611, 12
ditherm@ditherm.cz
DIČ: CZ64948331

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za účetní období 2020/21

v tis. Kč


DITHERM a.s.

Mečislavova 164/7, 140 00 Praha 4 - Nusle

IČO: 64 94 83 31

		30.04.2021	30.04.2020
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	53 256	24 082
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	24 273	37 959
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-20 026	1 209
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	2 734	2 859
A.1.2.1	Změna stavu opravných položek	-22 724	-1 161
A.1.2.2	Změna stavu rezerv	843	56
A.1.3.	(-) Zisk / (+) ztráta z prodeje stálých aktiv (-641+541)	-347	-104
A.1.5.	Vyúčtované výnosové úroky (-) a vyúčtované nákladové úroky (+) kromě úroků zahrnovaných do ocenění dlouh. majetku	-532	-441
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	4 247	39 168
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	79 752	-4 691
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	49 668	4 370
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	51 393	-23 875
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-21 309	14 814
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	83 999	34 477
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	-116	-155
A.4.	Přijaté úroky (+)	648	596
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-8 729	-2 439
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	75 802	32 479
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv (-)	-2 007	-3 627
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+641) (+)	347	156
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 660	-3 471
C.1.	Dopady změn dlouhodobých a krátkodobých závazků, které spadají do finanční činnosti na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-851	166
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-69 679	
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	-69 679	
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-70 530	166
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	3 612	29 174
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	56 868	53 256

* Při výpočtu uplatněna v případě úroků rozdílová metoda, úroky zahrnují uhrazenou i neuhrazenou výši.

Sestaveno	 Mečislavova 7, 140 00 Praha 4 tel.: 222 551 611, 12 ditherm@ditherm.cz DIČ: CZ64948331	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo
11.06.21		podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou



PŘEHLED VLASTNÍHO KAPITÁLU v tis. Kč
za účetní období 2020/21

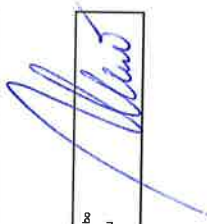
DITHERM a.s.
Mečislavova 164/7, 140 00 Praha 4 - Nusle
IČO: 64 94 83 31

	Základní kapitál a jeho změny	Vlastní podíly	Ažie a ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly a rozdíly z přeměn	Fondy ze zisku	Výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného úč. obd.	Celkem
Počáteční stav k 01.05.2019	25 500		26	751	3 647	16 699	19 216	65 839
Rozdělení zisku - převod na výsledek hospodaření minulých let					21 000	-1 784	-19 216	
Přecenění cenných papírů				871				871
Výsledek hospodaření za účetní období 2019/20								
Konečný stav k 30.04.2020	25 500		26	1 622	24 647	14 915	32 121	32 121
Rozdělení zisku - výplata					-31 647	-38 032		-69 679
Rozdělení zisku - převod na výsledek hospodaření minulých let					7 000	25 121	-32 121	
Prodej přeceněných cenných papírů								
Výsledek hospodaření za účetní období 2020/21				-735				-735
Konečný stav k 30.04.2021	25 500		26	887		2 004	20 570	48 987

DITHERM
Mečislavova 7, 140 00 Praha 4
tel.: 222 551 611, 12
ditherm@ditherm.cz
DIČ: CZ64948331

Sestaveno
11.06.21

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou




Příloha v účetní závěrce za hospodářský rok 2020/21

V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje pro posouzení finanční, majetkové a hospodářské situace účetní jednotky z hlediska externích uživatelů. Hospodářským rokem 2020/21 se rozumí období od 01.05.2020 do 30.04.2021.

1. OBECNÉ ÚDAJE O ÚČETNÍ JEDNOTCE

Obchodní firma účetní jednotky:
DITHERM a.s.

Právní forma: akciová společnost
IČO: 64 94 83 31
Sídlo: Mečislavova 164/7, 140 00 Praha 4 - Nusle

Vznik a údaj o zápisu do obchodního rejstříku

Účetní jednotka vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 13.12.1995.

Účetní jednotka je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, pod oddílem B, vložkou 3621

Převažující předmět podnikání

Projektová činnost ve výstavbě
Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu:

		podíl v %	
		2020/21	2019/20
LTT Management s.r.o.	Přízeňská 3350/18, Smíchov, 150 00 Praha 5	100,00	70,00
Ing. Jan Ečer	Mečislavova 164/7, Praha 4	0,00	30,00

Statutární a dozorčí orgán k 30.04.2021

Statutárním orgánem zastupujícím společnost byl(i) ke konci účetního období členové představenstva
předseda představenstva: Ing. Jan Ečer
místopředseda představenstva: Ing. Pavel Humeš

Členy dozorčí rady jsou tyto osoby:

Jorge Delgado Alves
Georg Rudolf Rentsch

Prokura nebyla udělena.

Změny a dodatky zapsané v obchodním rejstříku či navržené na zápis do obchodního rejstříku v účetním období 2020/21

V účetním období 2020/21 společnost podala návrh na zápis těchto změn a dodatků do obchodního rejstříku:

změna poměru obchodních podílů

změna statutárního nebo dozorčího orgánu

Změna poměru obchodních podílů se do obchodního rejstříku nezapisuje. Ostatní změny byly k datu účetní závěrky zapsány do obchodního rejstříku.



2. POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění. Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní jednotka spadá do kategorie malá účetní jednotka.

2.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a výdaje s pořízením související. Souvisejícími výdaji jsou instalace.

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku

Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou od 15 001 do 60 000 Kč se účetně odepisuje 2 roky, ostatní majetek podle předpokládané doby životnosti uvedené v interní směrnici.

2.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a výdaje s pořízením související. Souvisejícími náklady jsou např. přepravné a montáže.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku

Dlouhodobý hmotný majetek se účetně odepisuje takto: Dlouhodobý hmotný majetek charakteru IT, spotřební elektronika a drobné nářadí s pořizovací cenou od 15 000 do 40 000 Kč se účetně odepisuje 2 roky, ostatní majetek dle předpokládané doby životnosti uvedené ve směrnici.

2.3. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost vykazuje dlouhodobý finanční majetek tímto způsobem:

K datu pořízení/nabytí se podíly a cenné papíry oceňují pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

K datu účetní závěrky se další složky dlouhodobého finančního majetku oceňují tímto způsobem:

	ocenění k rozvahovému dni	vykázání rozdílu z přecenění
podílové cenné papíry a podíly v podnicích s rozhodujícím (061) a podstatným vlivem (062)	přepočtení cizoměnových podílů kursem ČNB k datu účetní závěrky	fondy z přecenění ve vlastním kapitálu

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

2.4. Nakupovaný materiál

Materiál je oceňován ve skutečných pořizovacích cenách, které zahrnují náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.). Odpis zásob je prováděn metodou váženého aritmetického průměru.

2.5. Zboží

Zboží je oceňováno ve skutečných pořizovacích cenách, které zahrnují náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.). Odpis zásob je prováděn metodou váženého aritmetického průměru.



2.6. Zásoby vytvořené vlastní činností - výrobky, nedokončená výroba případně polotovary
Zásoby vytvořené vlastní činností - výrobky, nedokončená výroba případně, polotovary - se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady a přiřaditelné nepřímé náklady. Přímé náklady zahrnují náklady na materiál, mzdy, subdodávky, ostatní přímé náklady.

2.7. Opravné položky k zásobám
Opravné položky jsou tvořeny na základě údajů o zásobách bez pohybu a dle použitelnosti zásob. Pravidla tvorby opravných položek upravuje interní směrnice.

2.8. Pohledávky

Pohledávky jsou oceňovány jmenovitými hodnotami, v případě postoupení pořizovací cenou.

Opravné položky k pohledávkám

Opravné položky k pohledávkám se tvoří dle stáří pohledávky, kde určující je datum splatnosti neuhrazených faktur. Pravidla tvorby opravných položek k pohledávkám upravuje interní směrnice.

2.9. Časové rozlišení aktiv a pasiv

Společnost vykazuje časové rozlišení aktiv a pasiv jako samostatný oddíl D v rámci rozvahy.

2.10. Rezervy

Rezervy jsou tvořeny a oceněny následovně:

Rezerva na nevybranou dovolenou je tvořena dle evidence nevyčerpané dovolené a oceněna dle průměrných mezd zaměstnanců za předchozí čtvrtletí včetně sociálního a zdravotního pojištění.

Rezerva na audit a daňové přiznání je tvořena dle výše smluvně ujednaného honoráře.

Rezerva na záruční opravy je tvořena na základě předpokládaných nákladů na reklamace a v souvislosti s výnosy aktuálního účetního období.

Rezerva na odměny zaměstnanců je tvořena na základě předpokládaných prémie v souvislosti s zakázkami aktuálního účetního období.

2.11. Přepočtení aktiv a pasiv v cizí měně na Kč během účetního období

Aktiva a pasiva v cizích měnách byla v průběhu účetního období 2020/21 přepočítávána denními kurzy ČNB.

Ke konci účetního období byla aktiva a pasiva v cizí měně přepočtena kurzem ČNB a výsledný kurzový rozdíl byl zaúčtován výsledkově.

2.12. Výnosy

Výnosy ze stavebních prací jsou účtovány průběžně na základě provedených a předaných prací dle vyfakturovaných částek. Výnosy z poskytovaných služeb jsou účtovány v okamžiku splnění dodávky a na základě předání.

2.13. Daň z příjmů

Výkaz zisku a ztráty

Splatná daň z příjmů ve Výkazu zisku a ztráty je stanovena na základě předběžného odhadu jako rezerva z účetního zisku při zohlednění trvale nebo dočasně daňově neuznatelných nákladů a nezdaňovaných výnosů. Splatná daň z příjmů ve Výkazu zisku a ztráty neobsahuje doměrky a vratky za minulá období.

Rozvaha

V rozvaze jsou daňové pohledávky sníženy o rezervu na daň z příjmů.



2.14. Odložená daň

Odložená daň odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlednutím k období realizace.

Změna stavu odložené daně je vykázána ve výkazu zisku a ztráty.

2.15. Podstatné změny způsobů oceňování, odpisování a účetních metod oproti předchozímu účetnímu období resp. oproti požadavkům Zákona o účetnictví

Podstatné změny v účetním období nenastaly.

2.16. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

3.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Rozpis dlouhodobého nehmotného majetku:

Požizovací ceny (tis. Kč)

	počáteční zůstatek k 01.05.2020	přírůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 30.04.2021
Software	1 796	25	0	0	1 821
Ostatní ocenitelná práva	10 500	0	0	0	10 500
celkem	12 296	25	0	0	12 321

Oprávký v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.05.2020	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 30.04.2021
Software	1 652	58	0	0	0	0	1 710
Ostatní ocenitelná práva	10 500	0	0	0	0	0	10 500
celkem	12 152	58	0	0	0	0	12 210

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	30.04.2021	30.04.2020
Software	111	144
Ostatní ocenitelná práva	0	0
celkem	111	144



3.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku:

Požizovací ceny v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.05.2020	přirůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 30.04.2021
Pozemky	382	0	0	0	382
Stavby	4 273	0	0	0	4 273
Hmotné movité věci a jejich soubory	32 063	1 997	1 115	0	32 945
celkem	36 718	1 997	1 115	0	37 600

Oprávký v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.05.2020	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 30.04.2021
Stavby	1 611	85	0	0	0	0	1 696
Hmotné movité věci a jejich soubory	25 193	2 607	0	1 115	0	0	26 685
celkem	26 804	2 692	0	1 115	0	0	28 381

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	30.04.2021	30.04.2020
Pozemky	382	382
Stavby	2 577	2 662
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 260	6 870
celkem	9 219	9 914

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Rozpis dlouhodobého finančního majetku v tis. Kč:

	počáteční zůstatek k 01.05.2020	přirůstky	úbytky	přecenění	konečný zůstatek k 30.04.2021	opravné položky	konečný zůstatek k 30.04.2021
Podíly - ovládaná nebo ovládaná osoba	16 437	0	0	-734	15 703	0	15 703
celkem	16 437	0	0	-734	15 703	0	15 703



3.4. Pohledávky

Přehled pohledávek v tis. Kč

	pohledávky z obchodních vztahů		ostatní pohledávky *		celkem pohledávky	
	30.04.2021	30.04.2020	30.04.2021	30.04.2020	30.04.2021	30.04.2020
dlouhodobé pohledávky (vždy do splatnosti)	31	205	814	754	845	959
krátkodobé pohledávky do splatnosti z toho vůči podnikům ve skupině	14 018 0	21 472 41	5 622 0	23 708 19 532	19 640 0	45 180 19 573
krátkodobé pohledávky po splatnosti	887	24 372	0	0	887	24 372
krátkodobé pohledávky brutto	14 905	45 844	5 622	23 708	20 527	69 552
- po lhůtě splatnosti 1 - 180 dnů	97	1 249	0	0	97	1 249
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	790	23 123	0	0	790	23 123
opravné položky celkem krátkodobé pohledávky netto	790	23 204	0	0	790	23 204
	14 115	22 640	5 622	23 708	19 737	46 348

* Pod ostatními pohledávkami k 30.04.2021 jsou vykázány jen daňové pohledávky, především z titulu zaplacených záloh na daň z příjmů.

Pohledávky vůči spřízněným osobám jsou blíže popsány v bodu "Spřízněné osoby".

3.5. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neneviduje k 30.04.2021 pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

3.6. Dohadné účty aktivní a účty aktivního časového rozlišení

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje významné individuální položky ani skupiny položek v rámci uvedených účtů.

3.7. Rekapitulace opravných položek ke složkám aktiv

Přehled vývoje opravných položek (OP) ke krátkodobým a dlouhodobým aktivům v tis. Kč:

Složky aktiv k nimž jsou vykázány OP:

	01.05.2020	tvorba	rozpuštění	30.04.2021
zásoby	1 474	0	310	1 164
pohledávky z obchodních vztahů	23 204	0	22 414	790
celkem	24 678	0	22 724	1 954

Způsob stanovení opravných položek je komentován v kapitole II přílohy - Použití účetní metody.

Pohledávky za společností KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s. (konkurz je veden u Krajského soudu v Brně pod spisovou značkou KSBR 30 INS 14437 / 2017) byly v tomto účetním období postoupeny a související opravné položky byly rozpuštěny. Zbývají pohledávky za společností PILSEN STEEL s.r.o. (konkurz je veden u Krajského soudu v Plzni pod spisovou značkou KSPL 54 INS 793 / 2019).



3.8. Rezervy

Jsou vykázány tyto rezervy v tis. Kč:

	stav k 01.05.2020	tvorba	rozpuštění, použití	stav k 30.04.2021
rezerva na daň z příjmu	4 315	0	4 315	0
rezerva před započtením záloh (+)	5 835	3 779	5 835	3 779
zálohy na DPPO k 30.04.2021 (-)	-1 520	-3 779	-1 520	-3 779
ostatní rezervy celkem	4 236	1 579	736	5 079
z toho:				
rezerva na nevybranou dovolenou	426	550	426	550
rezerva na záruční opravy	3 500	0	0	3 500
rezerva na nevyplacené odměny zaměstnanců	0	669	0	669
rezerva na audit a daňové přiznání	310	360	310	360

3.9. Závazky

Přehled dlouhodobých a krátkodobých závazků v tis. Kč:

	závazky z obchodních vztahů		ostatní závazky *		celkem závazky	
	30.04.2021	30.04.2020	30.04.2021	30.04.2020	30.04.2021	30.04.2020
dlouhodobé závazky (vždy do splatnosti)	0	0	780	1 419	780	1 419
krátkodobé závazky do splatnosti	32 446	24 599	49 836	7 852	82 282	32 451
<i>z toho vůči podnikům ve skupině</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>40 500</i>	<i>0</i>	<i>40 500</i>	<i>0</i>
krátkodobé závazky po splatnosti	25	-4	0	0	25	-4
krátkodobé závazky celkem	32 471	24 595	49 836	7 852	82 307	32 447
<i>z toho</i>						
<i>- po lhůtě splatnosti 1 - 365 dnů</i>	<i>25</i>	<i>-4</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>25</i>	<i>-4</i>

*Ostatní závazky zahrnují především závazky ke společníkům z rozdělení zisku, dále zálohy, dohady a závazky vůči státu, zaměstnancům a úvěrovým institucím.

Závazky vůči spřízněným osobám jsou blíže popsány v bodu "Spřízněné osoby".

Závazky vůči institucím v tis. Kč (zahrnutý v Ostatních závazcích výše)

	30.04.2021	30.04.2020
ze sociálního zabezpečení (do splatnosti)	1 007	1 466
ze zdravotního pojištění (do splatnosti)	434	632
vůči finančnímu a celnímu orgánu	401	898
- po splatnosti	0	0

3.10. Dohadné účty pasivní a účty pasivního časového rozlišení

Rozpis významných položek na dohadných účtech pasivních a účtech časového rozlišení v tis. Kč:

	předpokl. doba zúčtování	částka
výdaje příštích období		
faktury za služby obdržené v období následujícího hospodářského roku	2021/2022	189
výnosy příštích období		
vydané faktury na zakázky realizované v období následujícího hospodářského roku	2021/2022	2 076



3.11. Krátkodobé a dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím

Přehled závazků k úvěrovým institucím k 30.04.2021 v tis. Kč:

Úvěrová instituce	druh/účel úvěru	úvěr. rámec	úrok v %	Zůstatek k 30.04.2021	splatnost
Československá obchodní banka, a.s.	Revolving	50 000	1M PRIBOR +1,80%p.a.	0	dnem výpovědi smlouvy 26.9.2022
ČSOB Leasing, a.s.	Investiční	0	různé	2 245	
celkem:		50 000		2 245	
z toho krátkodobé úvěry:				1 465	
z toho dlouhodobé úvěry se splatností 2-5 let:				780	

Bankovní úvěry jsou zaručeny zástavním právem k nemovitostem, zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku a ručením společnosti L.T.T. LIZMONTAGENS THERMAL TECHNOLOGIES, S.A.

Dále jsou vystaveny následující bankovní záruky:

1.121,4 tis. CZK splatná 30.4.2021
19,3 tis. EUR splatná 21.6.2021
538,6 tis. CZK splatná 26.7.2021
947 tis. CZK splatná 18.2.2022
9.268,5 tis. CZK splatná 30.4.2022
4.363,4 tis. CZK splatná 10.1.2023
3 552,9 tis. CZK splatná 31.8.2023

3.12. Daň z příjmu

Splatná daň

Rozpis splatné daně z příjmů vykázané ve Výkazu zisku a ztráty v tis. Kč:

	30.04.2021	30.04.2020
rezerva / závazek na daň z příjmů za účetní období 2020/21	3 779	5 835
rozdíl rezervy / závazku na daň z příjmů za účetní období 2019/20 a konečné částky daně dle přiznání za rok 2019/20	-16	-36
celkem splatná daň z příjmů	3 763	5 799

Nedoplatky daně za minulá období nebyly společností vyměřeny a nejsou vykázány nebo jsou z hlediska účetní závěrky nevýznamné.

3.13. Odložená daň

Odložená daň byla vypočtena následovně (v tis. Kč):

Sazba daně z příjmů použitá pro výpočet odložené daně: 19%

	30.04.2021	30.04.2020
odložený daňový závazek		
z rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého majetku	372	331
	372	331
odložená daňová pohledávka		
z opravných položek k zásobám	221	280
z rezervy na nevybranou dovolenou	105	81
z rezervy na záruční opravy	665	665
z rezervy na nevyplacené odměny zaměstnanců	127	0
z rezervy na audit a daňové přiznání	68	59
	1 186	1 085
odložená daňová pohledávka celkem	814	754



3.14. Navrhované rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty

Vedení společnosti předpokládá, že dosažený zisk bude částečně převeden na účet nerozdělených zisků minulých let a z části zisku bude vyplacena dividenda.

4. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Výnosy z běžné činnosti

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje tyto výnosy z běžné činnosti:

	2020/21		2019/20	
	tuzemsko	zahraníčí	tuzemsko	zahraníčí
tržby za zboží	1 855	0	1 878	0
tržby za prodej služeb	151 507	1 797	252 718	2 136
tržby z prodaného dlouhodobého majetku	347	0	156	0
výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	5 181	0	7 736	0
tržby z prodaného materiálu	14	0	47	0
celkem	158 904	1 797	262 535	2 136

4.2. Osobní náklady

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje tyto osobní náklady:

	2020/21	2019/20
	celkem	celkem
prům. přepočt. počet zaměstnanců	35	37
osobní náklady v tis. Kč	36 847	40 412
z toho:		
mzdy, platy	21 923	23 486
odměny orgánům společnosti	5 010	6 046
sociální a zdravotní pojištění	8 759	9 907
ostatní osobní náklady	1 155	973

Společnost považuje osobní náklady řídících pracovníků za důvěrné.

4.3. Jiné provozní výnosy a náklady

Rozpis jiných provozních výnosů resp. nákladů k datu účetní závěrky:

jiné provozní výnosy v tis. Kč:

	2020/21	2019/20
výnosy z pronájmů mechanizace, přeúčtování dopravy, srážky za soukromé km zaměstnanců aj.	1 175	447
výnosy ze smluvních pokut, náhrada škody	0	188
výnosy z odepsaných pohledávek	30	0
ostatní	0	8
celkem	1 205	643



jiné provozní náklady v tis. Kč:

	2020/21	2019/20
smluvní pokuty, náhrady škody a ostatní pokuty a penále	123	708
odpisy pohledávek, vyrovnání ve smírčím řízení, soudní poplatek, provize aj.	22 333	513
pojištění odpovědnosti, vozidel, zaměstnanců	1 216	1 085
ostatní	64	387
celkem	23 736	2 693

Součástí jiných provozních nákladů je postoupení pohledávky za společností KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s., která je v konkurzu.

4.4. Ostatní finanční výnosy a náklady

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje především kurzové rozdíly.

5. PROPOJENÉ A SPŘÍZNĚNÉ OSOBY**5.1. Pohledávky vůči propojeným osobám**

Pohledávky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		30.04.2021	30.04.2020
LTT Management s.r.o.	CZ	0	18 051
TERMOSTAV Bratislava, s.r.o.	Slovensko	0	2 073
celkem		0	20 124
z toho:			
- poskytnuté půjčky včetně úroků vykázané v pohledávkách		0	17 500
- pohledávky z obchodních vztahů		0	41
- ostatní pohledávky		0	2 032
- dohadné účty aktivní a příjmy příštích období		0	551

5.2. Závazky vůči propojeným osobám

Závazky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		30.04.2021	30.04.2020
LTT Management s.r.o.	CZ	40 500	0
celkem		40 500	0
z toho:			
- ostatní závazky		40 500	0

Závazek vznikl na základě rozhodnutí jediného akcionáře (společnosti LTT Management s.r.o.) o výplatě dividendy dne 30.4.2021.

5.3. Transakce se spřízněnou osobou

V účetním období neproběhly transakce se spřízněnými stranami za jiných než běžných tržních podmínek. Přehled transakcí je popsán ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami.

5.4. Informace o konsolidované účetní závěrce

Společnost je součástí skupiny. Konsolidovanou účetní závěrku za nejširší skupinu sestavuje L.T.T. LIZMONTAGENS THERMAL TECHNOLOGIES, S.A.
1749-041 Lisbon, Av. Alm. Gago Coutinho 56 10º Dto/Frt, Portugalská republika



6. OSTATNÍ ÚDAJE

6.1. Události mezi rozvahovým dnem a datem sestavení závěrky

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným podstatným událostem.

6.2. Jiná sdělení

Tato příloha obsahuje všechny informace i údaje vyžadované Vyhláškou 500/2002 Sb.

7. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ ÚČETNÍ JEDNOTKY

Účetní jednotka použila účetní metody způsobem vycházejícím z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a tento předpoklad k datu sestavení účetní závěrky splňuje.

datum:

11.06.2021

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Ing. Pavel Humeš


DITHERM
Močišlavova 7, 140 00 Praha 4
tel.: 222 551 611, 12
ditherm@ditherm.cz
DIČ: CZ54948331



ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI
OVLÁDANOU A OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU
A O DALŠÍCH VZTAZÍCH MEZI
PROPOJENÝMI OSOBAMI
PODLE § 82 ZÁKONA Č. 90/2012 Sb
ZA HOSPODÁŘSKÝ ROK OD 1. 5. 2020
DO 30. 4. 2021

STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ A VŠEMI OVLÁDANÝMI OSOBAMI

OVLÁDANÉ OSOBY SPOLEČNOSTÍ DITHERM A.S.

Ovládané osoby společností ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb.:

TERMOSTAV Bratislava, s.r.o., IČO 36696439, sídlo: Staviteľská 3, 831 04 Bratislava, Slovenská republika

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA SPOLEČNOSTI DITHERM A.S.

Obchodní jméno, IČO, sídlo a členové statutárních orgánů ovládající osoby ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb.:

LTT Management s.r.o.

IČ: 072 08 219

Sídlo: Plzeňská 3350/18, 150 00 Praha 5

Jednatel: Jorge Delgado Alves

Společník: L.T.T. LIZMONTAGENS THERMAL TECHNOLOGIES, S.A.

1749-041 Lisabon, Av. Alm. Gago Coutinho 56 10° Dto/Frt, Portugalská republika

Registrační číslo: 510449530

Ing. Jan Ečer - fyzická osoba

IČ/RČ: 11 23 01 34

Bydliště: Mečislavova 164/7, Praha 4

Pan Ing. Jan Ečer byl ovládající osobou ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb. do 24.3.2021.



DALŠÍ OSOBY OVLÁDANÉ OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Obchodní jméno, IČO, sídlo a členové statutárních orgánů ostatních osob ovládaných stejnou ovládající osobou ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb.:

DIKE, spol. s r.o.

IČ: 60 47 21 03

Sídlo: Mečislavova 164/7, Nusle, 140 00 Praha 4

Jednatel: Jan Ečer, Nikola Ečerová

Společníci: Jan Ečer, Nikola Ečerová

Společnost DIKE, spol. s r.o. neměla v účetním období 2020/21 žádné vztahy se společností DITHERM a.s.

Společnost DIKE, spol. s r.o. byla osobou ovládanou ovládající osobou ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb. do 24.3.2021.

ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY VE SKUPINĚ, ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Úlohou společnosti DITHERM a.s. je dohled nad procesy a hospodařením dceřiné společnosti TERMOSTAV Bratislava, s.r.o.

Společnost TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. je jinak samostatně hospodařící společností. Společník DITHERM a.s. byl do dne 24.3.2021 současně i předsedou představenstva DITHERM a.s. a do 30.3.2021 také jednatelem společnosti TERMOSTAV Bratislava, s.r.o.

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

Transakce s ovládající osobou a ovládanou osobou nebo mezi dalšími propojenými osobami a společností DITHERM a.s. a jejich rozsah jsou uvedeny dále.

SMLOUVY UZAVŘENÉ S OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Smlouvy uzavřené mezi ovládající osobou a společností, a zda z těchto smluv vznikla ovládané osobě újma, zda byla tato újma v účetním období uhrazena, anebo zda byla uzavřena smlouva o této úhradě, včetně plnění a protiplnění:

1. Smluvní strany: DITHERM a.s.

Ing. Jan Ečer

IČO: 112 30 134

a) Nájemní smlouva na nebytové prostory vč. služeb o velikosti 178 m², uzavřená v roce 1996 a nebytové prostory o velikosti 110,5m² uzavřená v roce 2004 byla nahrazena novým zněním ve



smlouvě o nájmu prostoru sloužícího podnikání ze dne 6.6.2018. Předmět smlouvy, výměry i cena zůstaly nezměněné.

- Plnění: - Poskytnutí nebytových prostor 1.p. uličního traktu 178 m² včetně parkování a archivů Ing. Janem Ečerem jako pronajímatelem společnosti DITHERM a.s. jako nájemci.
- Poskytnutí nebytových prostor 1.p. zvýšené dvorního traktu 110,5 m² včetně parkování Ing. Janem Ečerem jako pronajímatelem společnosti DITHERM a.s. jako nájemci.

Protiplnění: užívání nebytových prostor v odpovídající hodnotě.
Roční výše nájemného je v cenách obvyklých a je předmětem obchodního tajemství.

Z uvedené smlouvy nevznikla ovládané osobě v předmětném účetním období žádná újma.

b) Smlouva o výkonu funkce ovládající osoby Ing. Jana Ečera ve statutárním orgánu.

Plnění: výkon funkce předsedy představenstva DITHERM a.s.

Protiplnění: odměna předsedy představenstva za výkon funkce ve výši schválené VH za období od 1. 5. 2020 do 30. 4. 2021.

Z uvedené smlouvy nevznikla ovládané osobě DITHERM a.s. v předmětném účetním období žádná újma.

c) Smlouva o nájmu dopravního prostředku ve vlastnictví ovládající osoby Ing. Jana Ečera za období od 1. 5. 2020 do 30. 4. 2021.

Plnění: přenechání dopravního prostředku do užívání a provozování společností DITHERM a.s.

Protiplnění: nájemné. Výše nájemného je v cenách obvyklých a je předmětem obchodního tajemství.

Z uvedené smlouvy nevznikla ovládané osobě DITHERM a.s. v předmětném účetním období žádná újma.

d) Smlouva o postoupení pohledávek mezi společností DITHERM a.s. a ovládající osobou Ing. Janem Ečerem. DITHERM a.s. postoupila pohledávku za bývalým odběratelem, který je v insolvenční, a ke které byla vytvořena opravná položka ve výši 100% výše pohledávky. Cena za postoupenou pohledávku byla stanovena znaleckým posudkem.

Plnění: postoupená pohledávka

Protiplnění: kupní cena pohledávky stanovena znaleckým posudkem

Z uvedené smlouvy nevznikla ovládané osobě DITHERM a.s. v předmětném účetním období žádná újma.



2. Smluvní strany: DITHERM a.s.

LTT Management s.r.o. IČO: 072 08 219

Smlouva o zápůjčce

Plnění: - poskytnutí finanční zápůjčky dle smlouvy o zápůjčce ze dne 20.12.2018 a dále dle dodatku č.1 ke smlouvě o zápůjčce ze dne 27.6.2019, dodatku č.2 ke smlouvě o zápůjčce ze dne 27.7.2020 a dodatku č.3 ke smlouvě o zápůjčce ze dne 10.9.2020

výše zápůjčky: KČ 28.000.000,-
výše čerpání k 30.4.2021: KČ 0,-

Protiplnění: zaplacení úroků ze zápůjčky, splacení zápůjčky
úrok, uhrazený s koncem splatnosti zápůjčky: KČ 1.179.112,60

Shora uvedená zápůjčka vč. úroku byla zcela splacena v březnu 2021.

SMLOUVY UZAVŘENÉ S OVLÁDANOU OSOBOU

Smlouvy uzavřené mezi společnostmi jako ovládající osobou a ovládanou osobou a zda z těchto smluv vznikla ovládané osobě újma, zda byla tato újma v účetním období uhrazena, anebo zda byla uzavřena smlouva o této úhradě, včetně plnění a protiplnění.

1. Smluvní strany: DITHERM a.s. (dodavatel) TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. (odběratel)

a) Plnění: smlouva o poskytování služeb (poradenství, koučování)
výše poskytnutých služeb: CZK 0,- (v tomto období nedošlo k žádnému plnění)

Protiplnění: povinnost uhradit vystavené faktury

b) Plnění: rámcová smlouva - žárotechnické, stavební a pomocné práce, dodávky materiálů -
dle objednávky
výše provedených prací: EUR 0,- (v tomto období nedošlo k žádnému plnění)

Protiplnění: povinnost uhradit vystavené faktury

c) Plnění: ostatní služby - interní audity v rámci zavedeného Integrovaného systému řízení -
IMS - dle objednávky
výše provedených prací: CZK 0,- (v tomto období nedošlo k žádnému plnění)

Protiplnění: povinnost uhradit vystavené faktury

2. Smluvní strany: DITHERM a.s. (odběratel) TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. (dodavatel)

a) Plnění: poskytování služeb a provádění stavebních prací - na základě objednávek
výše provedených prací: EUR 0,- (v tomto období nedošlo k žádnému plnění)

Protiplnění: povinnost hradit vystavené faktury



Pohledávky a závazky ke dni 30. 4. 2021 žádné nebyly.

OPATŘENÍ UČINĚNÉ NA POPUD OVLÁDAJÍCÍ OSOBY NEBO V ZÁJMU PROPOJENÝCH OSOB

Opatření v zájmu nebo na popud propojených osob přijatá nebo uskutečněná ovládanou osobou a jejich výhody a nevýhody:

- žádné nebyly

DIVIDENDY

V průběhu hospodářského roku bylo jediným akcionářem rozhodnuto o dvojitým vyplacení dividendy. K prvnímu rozhodnutí jediného akcionáře o vyplacení dividendy ve výši 29.179.112,60 Kč došlo v měsíci březnu 2021 a k úhradě došlo formou započtení s pohledávkou vůči jedinému akcionáři z titulu finanční zápůjčky taktéž v březnu 2021. Ke druhému rozhodnutí jediného akcionáře o vyplacení dividendy v celkové výši 40.500.000,- Kč došlo v dubnu 2020 a tato dividenda byla uhrazena na bankovní účet jediného akcionáře v měsíci květnu 2021.

V souladu s rozhodnutím jediného společníka společnosti TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. rozhodla společnost DITHERM a.s. jako jediný společník a v působnosti valné hromady o vyplacení nerozděleného zisku společnosti TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. ve výši EUR 200.000,-. Uvedený podíl na zisku byl vyplacen v dubnu 2021 a je součástí výnosů společnosti DITHERM a.s.



ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI DITHERM a.s.

Prohlašujeme, že jsme do zprávy o vztazích mezi propojenými osobami společnosti DITHERM a.s., vyhotovené dle § 82 zákona o obchodních korporacích pro účetní období od 1. května 2020 do 30. dubna 2021 uvedli veškeré uzavřené či uskutečněné a nám k datu podpisu této zprávy známé:

- smlouvy mezi propojenými osobami,
- plnění a protiplnění poskytnuté propojeným osobám,
- jiné právní úkony učiněné v zájmu těchto osob,
- veškerá opatření přijatá nebo uskutečněná v zájmu nebo na popud těchto osob.

Prohlašujeme, že si nejsme vědomi skutečnosti, že by z výše uvedených smluv nebo opatření vznikla společnosti DITHERM a.s. majetková újma. Dále máme za to, že z výše uvedených skutečností plynou společnosti DITHERM a.s. spíše výhody, když vedou k efektivnějšímu řízení podniku společnosti a šetří náklady. Vztahy v rámci koncernu navíc vykazují vyšší míru flexibility a v okamžiku, kdy by se okolnosti, z nichž vychází posouzení vztahů jako spíše výhodných, změnila, není problém nevýhodné, resp. neefektivní vztahy v rámci skupiny nahradit vztahy externími.

V Praze, dne 11. 6. 2021


Ing. Pavel Humeš
místopředseda představenstva

DITHERM
Mečislavova 7, 140 00 Praha 4
tel.: 222 551 611, 12
ditherm@ditherm.cz
DIČ: CZ64945331

