

DITHERM a.s.
Praha
Česká republika

Zpráva nezávislého auditora
k účetní závěrce a výroční zprávě
za období od 01.05.2018 do 30.04.2019

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

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

Praha, Brno

Rödl & Partner celosvětově:

Ázerbájdžán, Bělorusko, Brazílie, Bulharsko, Čína, Estonsko, Finsko, Francie, Gruzie, Hongkong, Chorvatsko, Indie, Indonésie, Itálie, Jihoafrická republika, Kazachstán, Kypr, Litva, Lotyšsko, Malajsie, Maďarsko, Mexiko, Moldavsko, Německo, Polsko, Rakousko, Rumunsko, Rusko, Singapur, Slovensko, Slovinsko, Spojené arabské emiráty, Srbsko, Španělsko, Švédsko, Švýcarsko, Thajsko, Turecko, Ukrajina, USA, Velká Británie, Vietnam

Použitý materiál včetně desek vyrobených z PET (Polyethylen-terephthalate) a PP (Polypropylen) je biologicky nezávadný a recyklovatelný

Jednatelé:

Ing./Dipl.Kffr. Rene Vazac

Andreas Höfinghoff

IČO: 26190486

DIČ: CZ26190486

Reg. Městský soud v Praze, C.78316

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia

CZK 133 269 2001/2700

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia

IBAN: CZ44 2700 0000 0021 0206 0492

SWIFT: 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 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za hospodářský rok končící 30.04.2019, 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 31.12.2018 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za hospodářský rok končící 30.04.2019 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 způsobilé 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 obdržených 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 dojde k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozor-



nit 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.

Naši 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, 12.06.2019

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



Ing./Dipl.-Kffr. Rene Vazac



Ing. Radka Hašplová,
statutární auditorka, evidenční číslo 2205



VÝROČNÍ ZPRÁVA

DITHERM[®]

období

1. 5. 2018 - 30. 4. 2019



OBSAH

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

ZÁKLADNÍ ÚDAJE

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA VČETNĚ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
K 30. 04. 2019

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDANOU A OVLÁDAJÍCÍ
OSOBOU A O DALŠÍCH VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI
OSOBYMI



ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI DITHERM a. s.

Vážení obchodní partneři, vážené dámy a vážení pánové,

dovolte mi seznámit Vás stručně s obchodními výsledky, výsledky hospodaření a událostmi, které v naší společnosti nastaly v uplynulém hospodářském roce, tedy v období od 1. 5. 2018 do 30. 4. 2019. V dalším textu se také zmíním o našich plánech a očekávání na následující hospodářský rok.

V červnu 2018 došlo ke změně ve vlastnické struktuře společnosti. DITHERM a.s. se společně se svojí dceřinou společností TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. stala součástí skupiny LIZMONTAGENS Thermal Technologies (L.T.T.) se sídlem v Lisabonu (Portugalsko). Skupina čítá zhruba 28 společností na čtyřech kontinentech světa se zaměřením na návrh, vývoj a montáže v oblasti žáru vzdorných vyzdívek do průmyslových agregátů. Spolu s L.T.T. si vedení společnosti DITHERM a.s. od nové spolupráce slibuje rozvoj služeb poskytovaných zákazníkům a průnik odborných znalostí a dovedností, jakožto zajištění odborných pracovníků ve všech segmentech průmyslu, výraznější vstup na zahraniční trhy a rozšíření kapacit v oblasti inženýringu a řízení projektů.

Se vstupem do skupiny L.T.T. však společnost DITHERM a.s. nezměnila předmět své činnosti a nadále se zaměřuje na vývoj a montáže žárovzdorných vyzdívek průmyslových kotlů a průmyslových pecí včetně souvisejících služeb.

V průběhu hospodářského roku 2018/19 realizovala společnost řadu projektů z oblasti montáží vyzdívek průmyslových kotlů i pecí, zajišťovala také odborné návrhy a vývoj vyzdívek, výkresovou dokumentaci a v neposlední řadě i dodávky materiálu. Z pohledu objemů jednotlivých projektů a jejich tržeb převažovaly projekty ze segmentu energetiky a teplárenství následované projekty ze segmentu zpracování železných a neželezných kovů. Energetika se na celkovém podílu tržeb podílela více jak 53%. Segment zpracování železných a neželezných kovů se na tržbách podílel 42%, součástí kterého byly i montáže vyzdívek v hutních provozech a vyzdívek pecí pro automobil. Zbytek objemů patřil ostatním segmentům.

V období roku 2018/19, tedy mezi 1.5.2018 a 30.4.2019 dosáhla společnost celkového obrátu ve výši 263 milionů korun. Považujeme za veliký úspěch, že se objem obrátu ve srovnání s obdobím hospodářského roku 2017/18 zvýšil o 59%. Samotné tržby z prodeje našich služeb dosáhly objemu 257 milionů korun.

Na rozdíl od rostoucích objemů tržeb u služeb z oblasti vyzdívek, v oblasti prodeje hlinitanových cementů došlo k podstatnému snížení objemů tržeb. Meziročně se snížil prodej cementů o 34%.



Naším největším obchodním partnerem již druhým rokem zůstává společnost Benteler Maschinenbau CZ s.r.o. pro kterou naše společnost montuje vláknité vyzdívky do pecí pro automobil. Dodavatelem vláknitých modulů do uvedených pecí a současně nevýznamnějším dodavatelem roku 2018/19 je společnost PROMAT s.r.o.

Mezi další naše významné obchodní partnery uplynulého roku 2018/19 patřily společnosti: Alpiq Generation CZ, s.r.o., ČEZ, a.s., GE Power s.r.o., DTZ s.r.o., KRONOSPAN CR, spol. s.r.o. a KRONOSPAN OSB, spol. s r.o., AL INVEST Břidličná, a.s., Energetické opravny a.s., Elektrárny Opatovice, a.s., SLOVENSKÉ ENERGETICKE STROJÁRNE a.s., Precheza a.s., Unex a.s., ŽĐAS a.s., Mondi Štětí a.s. Valmet Technologies Oy a řada dalších. Mnozí ze jmenovaných zákazníků patří mezi naše dlouholeté obchodní partnery.

Nejen shora jmenovaným zákazníkům, ale všem, se kterým jsme měli možnost v uplynulém roce spolupracovat, děkujeme za jejich přetrvávající přízeň a těšíme se na další vzájemnou spolupráci.

Společnost má stabilní portfolio dodavatelů žáruvzdorných materiálů, se kterými své zakázky realizuje. Bohužel nás již druhým rokem zatěžují zvyšující se ceny žáruvzdorných materiálů s obsahem AL_2O_3 , kterou způsobuje nedostatek této suroviny na trhu. Vyšší ceny materiálů s obsahem AL_2O_3 jsme nuceni přenášet částečně i do našich nabídkových cen tam, kde jsou tyto materiály vedle montáží vyzdívek i součástí naší dodávky. Dodávané materiály však považujeme za velmi kvalitní a mnohaletými zkušenostmi ověřené.

Ceníme si toho, že spolupracujeme s dodavateli, kteří jsou zároveň spolehliví a kromě kvality dodržují i dohodnuté termíny dodávek. K našim významným dodavatelům v uplynulém roce patřily vedle již jmenované společnosti PROMAT s.r.o., také tyto společnosti: Průmyslová keramika, spol.s r.o., REFRASIL s.r.o., P-D Refractories CZ a.s., SEEIF Ceramic, a.s., Mosconi s r.l a opět řada dalších.

V období hospodářského roku 2018/19, který skončil 30.4.2019 dosáhla společnost pěkného výsledku hospodaření, který opět zvýšil stabilní postavení společnosti.

Poté, co do loňských výsledků zasáhla událost kolem insolvence společnosti KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s., kdy jsme byli nuceni snížit výsledek hospodaření společnosti o opravnou položku k pohledávce za společností KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s., která i s příslušenstvím činila 22,5 milionu Kč. Usnesením Krajského soudu v Brně ze dne 27.7.2018, č.j. KSBR 30 INS 14437/2017-B-330, bylo rozhodnuto o zamítnutí reorganizačního plánu a na majetek společnosti KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s. byl prohlášen konkurs. Ke dni 30.4.2019 nedošlo k žádné ani částečné úhradě dluhu vůči DITHERM a.s.

Z hlediska výsledků hospodaření lze období roku 2018/19 považovat za velmi úspěšné, neboť společnost DITHERM a.s. vytvořila kladný výsledek hospodaření. Výsledný zisk ke dni 30.4.2019 činil 23 mil. Kč před zdaněním a 19 mil. Kč po zohlednění rezervy na daň z příjmů. Takový výsledek byl dosažen především zásluhou řízení nákladů napříč chodem celé společnosti. Největší podíl na uspořené nákladech a tedy na vytvořeném zisku mělo především řízení jednotlivých nákladových položek přímo při realizacích projektů na našich stavbách.

Bilanční suma společnosti se meziročně zvýšila o 25% a k 30.4.2019 dosahuje výše 129 mil. Kč. Podobně jako tomu bylo v uplynulých letech, nejvíce se na nárůstu bilanční sumy podílel meziroční nárůst oběžných aktiv. Menší význam na růstu bilanční sumy měl i hmotný majetek, který meziročně také rostl.



I v letošním roce obhájila společnost v rámci recertifikačního auditu mezinárodní certifikát Integrovaného systému řízení (IMS) v rámci sítě IQnet který, zahrnuje oblasti kvality, ochrany bezpečnosti práce a ochrany životního prostředí. Společnost držitelem Zlatého certifikátu IMS.

Společníkem DITHERM a.s. se v červenci 2018 stala společnost LTT Management s.r.o., která spojuje společnost 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.

Podle předběžných výsledků dosáhla TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. v roce 2018/19 tržeb ve výši 3.779 tis. EUR a zisku ve výsledku hospodaření ve výši 384 tis. EUR.

Na obchodních výsledcích společnosti TERMOSTAV Bratislava, s.r.o. se nejvíce podílely zakázky, při kterých byly opravovány žáruvzdorné vyzdívky pecí v cementárnách, ale také opravy sklářských pecí.

Společnost DITHERM a.s. statutárně zastupuje tříčlenné Představenstvo: Ing. Jan Ečer, předseda představenstva, Mag. Phil. Gabriela Deus, místopředsedkyně 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 2018/19 byl 35 zaměstnanců. Průměrný věk zaměstnanců je na hranici 48 let. Na mzdových nákladech vydala společnost o 28 % více než v roce předchozím. Do vzdělávání a rozvoje zaměstnanců investovala společnost 267 tis. Kč.

Společnost DITHERM a.s. splňuje legislativní požadavky spojené s ekologickými aspekty své činnosti a nakládá s odpady dle platné legislativy. Své odpady společnost důsledně třídí. 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. 2019 nedošlo.

Výkony roku 2018/19 byly z pohledu tržeb mimořádné. V dalším hospodářském roce 2019/20 očekáváme výkony nižší. Důvodem je skladba a objemy plánovaných zakázek. Přesto plánuje společnost pro nadcházející rok 2019/20 dosáhnout nadprůměrných výkonů a chce dosáhnout tržeb převyšujících 240 mil. Kč.

Adekvátně k tržbám chce společnost dosáhnout kladný výsledek hospodaření blízký se 6%.



Předpokládáme, že větší část výkonů společnosti bude generována z projektů v segmentu energetiky, kde nás čekají generální opravy několika kotlů, které obvykle probíhají v letních měsících. Očekáváme, že bude nadále pokračovat spolupráce na vláknitých vyzdívkách pecí pro automobil a že si udržíme i menší zakázky z hutních provozů, kde zajišťujeme často pravidelný servis agregátů a přidružených licích komponent.

Jelikož naše zakázky realizujeme stále především jen v Čechách a na Slovensku, rádi bychom své služby rozšířili i mimo tuzemský trh.

V uplynulém roce se nám podařilo doplnit chybějící výrobní kapacity jen z části. Proto je posílení výrobních kapacit naším cílem z personální oblasti i v nadcházejícím roce.

Závěrem mi dovoluji poděkovat všem našim zákazníkům a dodavatelům za spolupráci a důvěru. Děkuji také zaměstnancům naší společnosti, kteří svědomitě plní své pracovní úkoly.

S Vámi se všemi se těším na další spolupráci.

S úctou



Ing. Jan Ečer
Předseda představenstva
DITHERM a.s.



ZPRÁVA DOZORČÍ RADY


Dne 27. 6. 2018 byl rozhodnutím akcionáře při výkonu působnosti valné hromady odvolán z funkce člena dozorčí rady pan Ing. Milan Vokál a za členy dozorčí rady byli zvoleni:

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

Nově zvolená dozorčí rada společnosti DITHERM a.s. v roce 2018/2019 průběžně zajišťovala a vykonávala veškeré úkoly, které vyplývají ze zákona a stanov Společnosti. Dozorčí rada měla tři zasedání, kde projednávala pravidelně okruh otázek souvisejících především s vývojem hospodářských výsledků Společnosti a zároveň kontrolovala činnost představenstva a plnění usnesení valné hromady.

V souladu s ustanoveními vyplývajícími ze stanov Společnosti dozorčí rada přezkoumala roční účetní závěrku Společnosti za rok 2018/2019, 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 valné hromadě schválení roční účetní závěrky za rok 2018/2019.


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 Fax E - mail	do 50 mil. Kč + 420 222 551 611 - 12 + 420 222 551 615 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

DOZORČÍ RADA

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



ROZVAHA
k 30.04.2019
(tis. Kč)

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

Označ.	AKTIVA	Řádek	30.04.2019			Min.úč.obd.
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	1	192 679	63 186	129 493	102 835
B.	Stálá aktiva	3	62 255	37 347	24 908	24 304
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	12 221	12 117	104	114
B.I.2.	Ocenitelná práva	6	12 221	12 117	104	114
B.I.2.1.	Software	7	1 721	1 617	104	114
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	8	10 500	10 500		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	34 468	25 230	9 238	8 696
B.II.1.	Pozemky a stavby	15	4 655	1 525	3 130	3 215
B.II.1.1.	Pozemky	16	382		382	382
B.II.1.2.	Stavby	17	4 273	1 525	2 748	2 833
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	29 813	23 705	6 108	5 481
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	27	15 566		15 566	15 494
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28	15 566		15 566	15 494
C.	Oběžná aktiva	37	129 918	25 839	104 079	78 095
C.I.	Zásoby	38	30 937	2 121	28 816	16 207
C.I.1.	Materiál	39	9 742	2 121	7 621	6 451
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	20 962		20 962	9 667
C.I.3.	Výrobky a zboží	41	233		233	89
C.I.3.2.	Zboží	43	233		233	89
C.II.	Pohledávky	46	74 899	23 718	51 181	43 319
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	2 143		2 143	3 515
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	1 350		1 350	1 820
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	51	793		793	1 695
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	72 756	23 718	49 038	39 804
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	62 433	23 718	38 715	33 340
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	3 558		3 558	
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	6 765		6 765	6 464
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	6 592		6 592	6 325
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	99		99	116
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67	74		74	23
C.IV.	Peněžní prostředky	71	24 082		24 082	18 569
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	360		360	345
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	23 722		23 722	18 224
D.	Časové rozlišení aktiv	74	506		506	436
D.1.	Náklady příštích období	75	501		501	436
D.3.	Příjmy příštích období	77	5		5	



Označ.	PASIVA	řádek	30.04.2019	minulé úč. období
a	b	c	e	g
	PASIVA CELKEM	78	129 493	102 835
A.	Vlastní kapitál	79	65 839	53 550
A.I.	Základní kapitál	80	25 500	25 500
A.I.1.	Základní kapitál	81	25 500	25 500
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	84	777	704
A.II.1.	Ážio	85	26	26
A.II.2.	Kapitálové fondy	86	751	678
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	88	751	678
A.III.	Fondy ze zisku	92	3 647	3 647
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	93	3 262	3 262
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	94	385	385
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	95	16 699	15 742
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	97	16 699	15 742
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. obd. (+/-)	99	19 216	7 957
B. + C.	Cizí zdroje	101	60 545	38 418
B.	Rezervy	102	5 135	4 820
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	104	955	
B.4.	Ostatní rezervy	106	4 180	4 820
C.	Závazky	107	55 410	33 598
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	1 454	1 109
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	1 454	1 109
C.II.	Krátkodobé závazky	123	53 956	32 489
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	1 477	994
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128		655
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	47 829	23 871
C.II.8.	Závazky - ostatní	133	4 650	6 969
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	2 331	1 891
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 498	1 266
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	624	529
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	105	3 218
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	92	65
D.	Časové rozlišení pasiv	141	3 109	10 867
D.1.	Výdaje příštích období	142	294	43
D.2.	Výnosy příštích období	143	2 815	10 824


Sestaveno	 DITHERM Mečislavova 7, 140 00 Praha 4 tel.: 222 551 611, 12 ditherm@ditherm.cz DIČ: CZ64846321	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
12.06.19		




VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
za účetní období 2018/19
v tis. Kč

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

Označ.	TEXT	řádek	Skutečnost v úč. období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	1	257 421	160 828
II.	Tržby za prodej zboží	2	1 395	2 123
A.	Výkonová spotřeba	3	204 757	119 160
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	1 121	1 751
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	113 093	73 425
A.3.	Služby	6	90 543	43 984
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	-11 296	-5 533
D.	Osobní náklady	9	35 410	27 697
D.1.	Mzdové náklady	10	25 648	19 987
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	9 762	7 710
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	8 918	7 079
D.2.2.	Ostatní náklady	13	844	631
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	3 369	21 487
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	2 512	2 507
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	2 512	2 507
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	137	165
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	720	18 815
III.	Ostatní provozní výnosy	20	3 611	1 411
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	84	347
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	47	161
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	3 480	903
F.	Ostatní provozní náklady	24	6 495	1 165
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	6	288
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	24	167
F.3.	Daně a poplatky	27	227	223
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-640	-1 627
F.5.	Jiné provozní náklady	29	6 878	2 114
*	Provozní výsledek hospodaření	30	23 692	386
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	58	
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	58	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		-8 165
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	116	95
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	116	95
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	512	620
K.	Ostatní finanční náklady	47	951	967
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-497	7 723
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	23 195	8 109
L.	Daň z příjmů	50	3 979	152
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	3 078	27
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	901	125
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	19 216	7 957
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	19 216	7 957
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	262 997	164 982

Sestaveno 12.06.19	 Mečislavova 7, 140 00 Praha 4 tel.: 222 551 611, 12 ditherm@ditherm.cz DIČ: C264948331	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou.
-----------------------	--	---



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za účetní období 2018/19

v tis. Kč

DITHERM a.s.

Mečislavova 164/7, 140 00 Praha 4 - Nusle

IČO: 64 94 83 31

		30.04.2019	30.04.2018
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	18 569	8 007
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	23 195	8 109
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	2 709	11 730
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	2 512	2 507
A.1.2.1	Změna stavu opravných položek	857	10 815
A.1.2.2	Změna stavu rezerv	-640	-1 628
A.1.3.	(-) Zisk / (+) ztráta z prodeje stálých aktiv (-641+541)	-78	-59
A.1.5.	Vyúčtované výnosové úroky (-) a vyúčtované nákladové úroky (+) kromě úroků zahrnovaných do ocenění dlouh. majetku	58	95
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	25 904	19 839
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-11 196	-415
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-11 676	-12 934
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	13 226	17 937
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-12 746	-5 418
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	14 708	19 424
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	-116	-95
A.4.	Přijaté úroky (+)	58	
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)		-799
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	14 650	18 530
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv (-)	-3 049	-2 241
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+641) (+)	84	347
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-2 965	-1 894
C.1.	Dopady změn dlouhodobých a krátkodobých závazků, které spadají do finanční činnosti na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	828	-74
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-7 000	-6 000
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 (-)	-7 000	-6 000
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-6 172	-6 074
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	5 513	10 562
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	24 082	18 569

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

Sestaveno 12.06.19	 DITHERM Mečislavova 7, 140 00 Praha 4 tel.: 222 551 611, 12 ditherm@ditherm.cz DIČ: C264948331	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
-----------------------	--	---



PREHLÉD VLASTNÍHO KAPITÁLU v tis. Kč
za účetní období 2018/19

DITHERM a.s.
Mečislavova 1647, 140 00 Praha 4 - Nusle
IČO: 64 94 83 31

	Základní kapitál a jeho změny	Vlastní podíly	Ážio 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 01.05.2017	25 500		26	1 515	3 647	5 020	16 722	52 430
Rozdělení zisku - výplata							-6 000	-6 000
Rozdělení zisku - převod na výsledek hospodaření minulých let						10 722	-10 722	
Přecenění cenných papírů				-837				-837
Výsledek hospodaření za účetní období 2017/18							7 957	7 957
Konečný stav k 30.04.2018	25 500		26	678	3 647	15 742	7 957	53 550
Rozdělení zisku - výplata							-7 000	-7 000
Rozdělení zisku - převod na výsledek hospodaření minulých let						957	-957	
Přecenění cenných papírů				73				73
Výsledek hospodaření za účetní období 2018/19							19 216	19 216
Konečný stav k 30.04.2019	25 500		26	751	3 647	16 699	19 216	65 839

DITHERM

Mečislavova 7, 140 00 Praha 4
Tel.: 222 551 611, 12
ditherm@ditherm.cz
DIČ: CZ64848531

Sešlano
12.08.19

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



Příloha v účetní závěrce za hospodářský rok 2018/19

V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje pro posouzení finanční, majetkové a hospodářské situace účetní jednotky z hlediska externích uživatelů. Hospodářským rokem 2018/19 se rozumí období od 01.05.2018 do 30.04.2019.

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 %	
		2018/19	2017/18
LTT Management s.r.o.	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1	70,00	0,00
Ing. Jan Ečer	Mečislavova 164/7, Praha 4	30,00	98,50

Statutární a dozorčí orgán k 30.04.2019

Statutárním orgánem zastupujícím společnost byl(i) ke konci účetního období členové představenstva

předseda představenstva: Ing. Jan Ečer

místopředseda představenstva: Ing. Pavel Humeš

místopředsedkyně představenstva: Mag. Phil. Gabriela Deus

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 2018/19

V účetním období 2018/19 společnost podala návrh na zápis těchto změn a dodatků do obchodního rejstříku:

změna poměru obchodních podílů

změna statutárního nebo dozorčího orgánu

změna způsobu zastupování za společnost

Změna poměru obchodních podílů se do obchodního rejstříku nezapíše. 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 střední 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 podílů 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)	přepočet 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 zaúčtovaný 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 pasív

Společnost vykazuje časové rozlišení aktiv a pasív 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 příznání 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.

2.11. Přepočítání aktiv a pasív v cizí měně na Kč během účetního období

Aktiva a pasiva v cizích měnách byla v průběhu účetního období 2018/19 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

Společnost vykazuje v rozvaze jen zaplacené zálohy na daň z příjmů.

2.14. Odložená daň

Odložená daň odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasív z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím 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 01.05.2018	přírůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 30.04.2019
Software	1 705	16	0	0	1 721
Ostatní ocenitelná práva	10 500	0	0	0	10 500
celkem	12 205	16	0	0	12 221

Oprávký v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.05.2018	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 30.04.2019
Software	1 591	26	0	0	0	0	1 617
Ostatní ocenitelná práva	10 500	0	0	0	0	0	10 500
celkem	12 091	26	0	0	0	0	12 117

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	30.04.2019	30.04.2018
Software	104	114
Ostatní ocenitelná práva	0	0
celkem	104	114

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku:

Požizovací ceny v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.05.2018	přírůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 30.04.2019
Pozemky	382	0	0	0	382
Stavby	4 273	0	0	0	4 273
Hmotné movité věci a jejich soubory	27 773	3 049	1 009	0	29 813
celkem	32 428	3 049	1 009	0	34 468



Oprávky v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.05.2018	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 30.04.2019
Stavby	1 439	86	0	0	0	0	1 525
Hmotné movité věci a jejich soubory	22 292	2 415	6	1 009	0	0	23 704
celkem	23 731	2 501	6	1 009	0	0	25 229

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	30.04.2019	30.04.2018
Pozemky	382	382
Stavby	2 748	2 833
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 109	5 481
celkem	9 239	8 696

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Rozpis dlouhodobého finančního majetku v tis. Kč:

	počáteční zůstatek k 01.05.2018	přirůstky	úbytky	přecenění	konečný zůstatek k 30.04.2019	opravné položky	konečný zůstatek k 30.04.2019
Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	15 494	0	0	72	15 566	0	15 566
celkem	15 494	0	0	72	15 566	0	15 566

3.4. Pohledávky

Přehled pohledávek v tis. Kč

	pohledávky z obchodních vztahů		ostatní pohledávky *		celkem pohledávky	
	30.04.2019	30.04.2018	30.04.2019	30.04.2018	30.04.2019	30.04.2018
dlouhodobé pohledávky (vždy do splatnosti)	1 350	1 820	793	1 695	2 143	3 515
krátkodobé pohledávky do splatnosti	30 992	27 072	10 324	6 465	41 316	33 537
z toho vůči podnikům ve skupině	128	327	3 558	0	3 686	327
krátkodobé pohledávky po splatnosti	31 440	29 265	0	0	31 440	29 265
krátkodobé pohledávky brutto	62 432	56 337	10 324	6 465	72 756	62 802
- po lhůtě splatnosti 1 - 180 dnů	7 788	5 985	0	0	7 788	5 985
- po lhůtě splatnosti 181-365 dnů	0	16 223	0	0	0	16 223
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	23 652	7 057	0	0	23 652	7 057
opravné položky	23 718	22 998	0	0	23 718	22 998
celkem krátkodobé pohledávky netto	38 714	33 339	10 324	6 465	49 038	39 804

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

3.5. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neevduje k 30.04.2019 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:

	01.05.2018	tvorba	rozpuštění	30.04.2019
zásoby	1 984	583	446	2 121
pohledávky z obchodních vztahů	22 998	898	178	23 718
celkem	24 982	1 481	624	25 839

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

Opravné položky na pohledávky ovlivnila nová tvorba opravné položky na pohledávky za společností PILSEN STEEL s.r.o. ve výši 898 tis. Kč, která je v úpadku a je vedena u Krajského soudu v Plzni pod spisovou značkou KSPL 54 INS 793 / 2019.

V předchozím účetním období byla vytvořena opravná položka na pohledávky za společností KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s. ve výši 22.333 tis. Kč. Na dlužníka byl vyhlášen konkurz a je veden u Krajského soudu v Brně pod spisovou značkou KSBK 30 INS 14437 / 2017.

3.8. Rezervy

Jsou vykázány tyto rezervy v tis. Kč:

	stav k 01.05.2018	tvorba	rozpuštění, použití	stav k 30.04.2019
rezerva na daň z příjmu	0	3 078	2 123	955
rezerva před započtením záloh (+)	0	3 078	0	3 078
zálohy na DPPO k 30.04.2019 (-)	0	0	2 123	-2 123
ostatní rezervy celkem	4 820	254	894	4 180
z toho:				
rezerva na nevybranou dovolenou	211	159	0	370
rezerva na záruční opravy	3 944	0	444	3 500
rezerva na nevyplacené odměny zaměstnanců	400	0	400	0
rezerva na audit a daňové přiznání	265	95	50	310

3.9. Závazky

Přehled dlouhodobých a krátkodobých závazků v tis. Kč:

	závazky z obchodních vztahů		ostatní závazky *		celkem závazky	
	30.04.2019	30.04.2018	30.04.2019	30.04.2018	30.04.2019	30.04.2018
dlouhodobé závazky (vždy do splatnosti)	0	0	1 454	1 109	1 454	1 109
krátkodobé závazky do splatnosti	47 407	22 957	6 126	8 618	53 533	31 575
z toho vůči podnikům ve skupině	0	197	0	0	0	197
krátkodobé závazky po splatnosti	422	913	0	0	422	913
krátkodobé závazky celkem	47 829	23 870	6 126	8 618	53 955	32 488
z toho						
- po lhůtě splatnosti 1 - 365 dnů	422	913	0	0	422	913

*Ostatní závazky zahrnují 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 (zahrnuté v Ostatních závazcích výše)

	30.04.2019	30.04.2018
ze sociálního zabezpečení (do splatnosti)	1 034	866
ze zdravotního pojištění (do splatnosti)	464	380
vůči finančnímu a celnímu orgánu	624	528
- 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
dohadné účty pasivní (zahrnuto v hodnotě ostatních závazků)		
dohadná položka do nákladů - očekávaná faktura za materiál do zakázky	30.6.2019	105
výdaje příštích období		
faktury za ubytování a další drobné služby v období následujícího hospodářského roku		294
výnosy příštích období		
vydané faktury k nakoupenému materiálu na zakázky realizované v období následujícího hospodářského roku		2 815

3.11. Krátkodobé a dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím

Přehled závazků k úvěrovým institucím k 30.04.2019 v tis. Kč:

Úvěrová instituce	druh/účel úvěru	úvěr. rámec	úrok v %	Zůstatek k 30.04.2019	splatnost
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Revolving	60 000	1M PRIBOR+2% p.a. různě	0	30.4.2020
ČSOB Leasing, a.s.	Investiční	0		2 931	30.4.2022
celkem:		60 000		2 931	
z toho krátkodobé úvěry:				1 477	
z toho dlouhodobé úvěry se splatností 2-5 let:				1 454	

Bankovní úvěry jsou zaručeny blankosměnkou pana Ečera a postoupením pohledávek z obchodních vztahů společnosti DITHERM a.s. Předmětem posledního dodatku k úvěrové smlouvě, který byl uzavřen 26.4.2019, bylo prodloužení splatnosti úvěru do 30.4.2020.

Dále jsou vystaveny následující bankovní záruky:

947 tis. CZK splatná 24.6.2019
2.786,1 tis. CZK splatná 10.5.2019
615 tis. CZK splatná 7.7.2019
450,7 tis. CZK splatná 24.8.2019
536 tis. CZK splatná 27.10.2019
611,6 tis. CZK splatná 6.3.2020
649,5 tis. CZK splatná 26.6.2020
625 tis. CZK splatná 14.12.2020
1.121,4 tis. CZK splatná 30.4.2021
19,3 tis. EUR splatná 21.6.20121
538 6 tis. CZK splatná 26.7.2021

3.12. Daň z příjmu

Splatná daň

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

	30.04.2019	30.04.2018
rezerva / závazek na daň z příjmů za účetní období 2018/19	3 078	0
rozdíl rezervy / závazek na daň z příjmů za účetní období 2017/18 a konečné částky daně dle přiznání za rok 2017/18	0	27
celkem splatná daň z příjmů	3 078	27

Nedoplatky daně za minulá období nebyly společnosti 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%

	30.04.2019	30.04.2018
odložený daňový závazek		
z rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého majetku	404	390
	404	390
odložená daňová pohledávka		
z opravných položek k zásobám	403	377
z opravných položek k pohledávkám	0	30
z rezervy na nevybranou dovolenou	70	40
z rezervy na záruční opravy	665	749
z rezervy na audit a daňové přiznání	59	50
z ostatních rezerv na podnikatelská rizika	0	76
z daňových ztrát	0	762
	1 197	2 084
odložená daňová pohledávka celkem	793	1 695

3.14. Navrhované rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty

Vedení společnosti předpokládá převod dosaženého zisku na účet nerozdělených zisků minulých let.

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:

	2018/19		2017/18	
	tuzemsko	zahraníčí	tuzemsko	zahraníčí
tržby za zboží	1 395	0	2 123	0
tržby za prodej služeb	253 212	4 209	159 190	1 638
tržby z prodaného dlouhodobého majetku	84	0	347	0
tržby z prodaného materiálu	47	0	161	0
celkem	254 738	4 209	161 821	1 638

4.2. Osobní náklady

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje tyto osobní náklady:

	2018/19		2017/18	
	celkem	z toho řídící pracovníci	celkem	z toho řídící pracovníci
prům. přepoč. počet zaměstnanců	35	x	33	x
osobní náklady v tis. Kč	35 409	0	27 697	0
z toho:				
mzdy, platy	19 461	0	16 159	0
odměny orgánům společnosti	6 186	0	3 828	0
sociální a zdravotní pojištění	8 918	0	7 079	0
ostatní osobní náklady	844	0	631	0

4.3. Jiné provozní výnosy a náklady

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

jiné provozní výnosy v tis. Kč:

	2018/19	2017/18
výnosy z pronájmů mechanizace, přeúčtování dopravy, srážky za soukromé km zaměstnanců aj.	260	901
výnosy z odepsaných pohledávek	0	8
rozpuštění vytvořené dohadné položky	3 208	0
ostatní	12	-6
celkem	3 480	903



jiné provozní náklady v tis. Kč:

	2018/19	2017/18
smluvní pokuty, náhrady škody a ostatní pokuty a penále	3 027	3
vyrovnání ve smírčím řízení, soudní poplatky, provize aj.	2 200	27
pojištění odpovědnosti, vozidel, zaměstnanců	964	854
ostatní	687	1 230
celkem	6 878	2 114

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

		30.04.2019	30.04.2018
LTT Management s.r.o.	CZ	3 558	0
TERMOSTAV Bratislava, s.r.o.	Slovensko	128	327
celkem		3 686	327
z toho:			
- poskytnuté půjčky včetně úroků vykazané v pohledávkách		3 558	0
- pohledávky z obchodních vztahů		128	327

5.2. Závazky vůči propojeným osobám

Závazky vůči propojeným osobám společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

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 Lisabon, 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.

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: 12.06.2019

podpis statutárního orgánu a razítko
společnosti
Ing. Pavel Humeš



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



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. 2018
DO 30. 4. 2019

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: Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1

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



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 2018/19 žádné vztahy se společností DITHERM a.s.

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. je současně i předsedou představenstva DITHERM a.s. a 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 zřízení zástavního práva k budově č.p. 164/7 a pozemku č.p. 275 v Mečislavově ul. ovládající osobou Ing. Janem Ečerem ve prospěch ovládané osoby DITHERM a.s.

Plnění: poskytnutí činžovního domu Mečislavova 164/7 a pozemku jako ručení pro bankovní záruku ve výši 60 mil. Kč pro společnost DITHERM a.s.

Protiplnění: výše protiplnění je dle znaleckého posudku a je předmětem obchodního tajemství.
Z uvedené smlouvy nevznikla ovládané osobě DITHERM a.s. v předmětném účetním období žádná újma.

Uvedená smlouva o zřízení zástavního práva pozbyla platnosti dne 27.6.2018

c) smlouva o výkonu funkce ovládající osoby Ing. Jana Ečera ve statutárním orgánu za období od 1. 5. 2018 do 30. 4. 2019

Plnění: výkon funkce předsedy představenstva DITHERM a.s.

Protiplnění: odměna předsedy představenstva za výkon funkce ve výši schválené VH za období od 1. 5. 2018 do 30. 4. 2019. 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

výše půjčky:	Kč 3.500.000,-
výše čerpání k 30.4.2019:	Kč 3.500.000,-
výše úroku:	4,58% p.a.
vyčíslená výše úroku:	Kč 57.532,33

Protiplnění: zaplacení úroků z půjčky, splacení půjčky



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 27.050,00

Protiplnění: povinnost uhradit vystavené faktury

c) Plnění: ostatní služby - interní audity v rámci zavedeného Integrovaného systému řízení -
IMS - dle objednávky
výše provedených prací: EUR 565,22

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 89.000,00

Protiplnění: povinnost hradit vystavené faktury

Pohledávky a závazky ke dni 30. 4. 2018 vůči propojeným osobám jsou uvedeny v příloze k účetní závěrce.

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 souladu s rozhodnutím valné hromady byly v uplynulém HR 2018/2019 vyplaceny dividendy v částečné výši nároku.



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 2018 do 30. dubna 2019 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 12. 6. 2019



Ing. Pavel Humeš
místopředseda představenstva

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

