



2019

VÝROČNÍ ZPRÁVA



**ONDRSTROJ**



## Obsah

<b>Profil společnosti</b>	4
Významná data	6
Základní finanční ukazatele v letech 2015–2019	8
Poslání, vize a cíle společnosti	10
Organizační struktura k 1. 1. 2020	12
Personální vývoj 2019	14
Výroba a postavení na trhu	16
Politika jakosti	18
Politika integrovaného systému managementu	18
Investice a modernizace	20
Marketing	23
Politika bezpečnosti, ochrany zdraví a životního prostředí	26
Vedení společnosti	28
Výhled na další období	28
<b>Finanční výkazy</b>	30
Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019	30
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019	34
Příloha k účetní závěrce 2019 (Rozvahový den 31. 12. 2019)	38
Přehled o peněžních tocích (výkaz cash-flow) ke dni 31. 12. 2019	44
Přehled o změnách vlastního kapitálu ke dni 31. 12. 2019	45
<b>Dokumenty k auditu</b>	46
Zpráva o ovládacích vztazích za rok 2019	46
Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky k 31. 12. 2019	48
<b>Identifikační a kontaktní údaje k 30. 1. 2020</b>	50

# 2019

VÝROČNÍ ZPRÁVA



## Profil společnosti

Závod vznikl v roce 1899 pod firmou Hassmann a syn a od pravočátku zde byla zavedena strojírenská výroba, která byla zaměřena na produkci různých strojů na zpracování kamene – jednalo se hlavně o brousící a leštící kamenické stroje.

V roce 1912 byl závod připojen k podniku se sídlem v Bielsku v Polsku. Struktura výroby byla rozšířena o výrobu strojů na opracování dřeva, zařízení pro lihovary, malé vodní turbíny a ruční čerpadla. V té době byla v závodě postavena slévárna šedé litiny.

Podrobnější údaje o historii závodu před 2. světovou válkou chybí, v místních archívech jsou pouze záznamy o účasti závodu na oblastních hospodářských výstavách, kde získal několik medailí za vodní turbíny.

V roce 1949 převzal závod n. p. Ostroj Opava a dochází k postupné změně výrobního programu. Závod vyráběl drobné důlní stroje a součásti celků pro důlní mechanizaci, jako např. hydraulické stojky, vrátky a transportéry.

V roce 1961 se stal závod součástí Moravských chemických závodů Ostrava a začíná vyrábět široký sortiment výrobků pro chemický průmysl. Charakter výroby se změnil z maloseriové na kusovou zakázkovou s vyššími nároky na kvalifikovanost technických a dělnických profesí. V roce 1964 začíná v závodě rovněž výroba různých typů tlakových nádob a výroba speciálních čerpadel pro agresivní chemické kapaliny.

V roce 1992 byl závod v rámci velké privatizace prodán Ondřejovické strojírně spol. s r. o. Privatizačním záměrem spo-





lečnosti bylo udržení kvalifikované výroby zejména tlakových nádob, podstatné rozšíření objemu výroby čerpadel a zavedení výroby některých typových výrobků. Nutnou restrukturalizací závodu neprodleně po privatizaci došlo ke snížení počtu hlavně režijních pracovníků.

V letech 1992–1995 došlo k velkému útlumu investic do chemického průmyslu což pro závod znamenalo najít si i jiné než tradiční odběratele; v této době dochází i k částečnému útlumu výroby. Velmi negativně se v tomto období projevila i platební nekázeň odběratelů. Závod opouští odloučenou provozovnu v Mikulovicích a soustřeďuje veškerou výrobu do Ondřejovic. K částečné konsolidaci došlo po splacení úvěru na nákup závodu v roce 1997, od této doby dochází i k razantnějším investicím do oprav a technologického vybavení.

Od roku 1996 byl závod postupně certifikován pro výrobu tlakových aparátů v několika zahraničních standardech a také pro výrobu tlakových aparátů pro jadernou energetiku v ČR.

V současné době se Ondřejovická strojírna a.s. orientuje především na výrobu tlakových zařízení – výměníků, kolon a nádob s vyšší přidanou hodnotou pro petrochemický průmysl a rafinerie.

## Významná data

- 1899** ■ založení firmy Hassmann & Sohn
- 1947** ■ vznik firmy Ondřejovická strojírna – výroba kamenických strojů, Ondřejovice – Salisov
- 1964** ■ výroba první tlakové nádoby
- 1984** ■ dokončení výstavby nové výrobní haly KI
- 1992** ■ založení společnosti Ondřejovická strojírna, spol. s r. o.  
■ výroba prvních destilačních kolon pro Sokolovskou uhelnou
- 1994** ■ zvládnutí svařování nerezových materiálů metodou MIG/MAG
- 1995** ■ udělena značka „Czech made“ pro bezucpávková čerpadla  
■ udělení certifikátu pro svařovací koeficient 0,95 pro ruční svařování
- 1996** ■ udělení certifikátu ASME Code pro výrobu tlakových nádob  
■ zavedení automatického svařování pod tavidlem
- 1997** ■ povodeň na severní Moravě – závod postižen pouze v menší míře  
■ zvládnutí první výroby tlakových nádob dle ASME Code  
■ udělení oprávnění výroby tlakových komponentů pro jadernou energetiku
- 1998** ■ zavedení CNC pracoviště pro značení a pálení materiálu  
■ zavedení orbitálního svařování trubka–trubkovnice  
■ zaregistrování Ondřejovické strojírny v USA jako výrobce tlakových nádob
- 1999** ■ dokončení kompletní plynofikace závodu
- 2000** ■ realizace ekologického programu – výstavba vodní nádrže a mokřadu v areálu firmy  
■ udělení certifikátu dle AD Merkblatt (AD 2000)
- 2001** ■ výroba prvních nádob dle AD Merkblatt
- 2002** ■ zavedení firemního informačního systému Syteline a Apso  
■ zavedeno svařování nerezových materiálů trubičkovým drátem
- 2003** ■ zvládnutí výroby nádob opláštěných lisovanými půltrubkami  
■ zavedena výroba navařování trubkovic pod automatem  
■ výroba výměníků z duplexových materiálů
- 2004** ■ zahájení spolupráce při výrobě nádob a výměníků pro firmu DUPONT  
■ výroba kolon z monelových materiálů
- 2005** ■ společnost byla certifikována dle GOST R pro nádoby, kolony do objemu 100 m<sup>3</sup> a výměníky s teplosměsnou plochou do 1 000 m<sup>2</sup>  
■ oslavy spojené se svátkem Dne dětí s bohatým programem
- 2006** ■ rozšířeno oprávnění GOST R pro kolony do objemu 200 m<sup>3</sup>  
■ společnost byla úspěšně certifikována dle ROSTECHNADZORU (dříve GOSGORTECHNADZOR) pro nádoby, kolony a výměníky  
■ společnost byla úspěšně certifikována na dodávky dle PROMATOMNADZORU pro nádoby, kolony a výměníky do Běloruska
- 2007** ■ instalace 4válcové zakružovačky plechů fy FACCIN, možnost zakružování do tl. 40 mm  
■ instalace mostového jeřábu na KI  
■ zahájení upgradu informačního systému Syteline 5 na Syteline 7
- 2008** ■ ASME Code Sect VIII–DIV 1 „U“ razidlo – recertifikace s platností do dubna 2011  
■ ASME Code Sect VIII–DIV 2 „U2“ razidlo – certifikace s platností do dubna 2011  
■ PED 97/23/CE MODUL H(H1) – recertifikace s platností do ledna 2011  
■ GOST R – recertifikace pro dodávku výměníků, kolon, nádob s platností do dubna 2011  
■ implementace informačního systému Syteline 7 – plný nájezd od července 2008
- 2009** ■ certifikace ISO 9001:2001, 14001:2005 a OHSAS 18001:2008  
■ udělení certifikátu výjimečnosti dle požadavků ČSN EN ISO 9001, 14001, 3834 a ČSN OHSAS 18001  
■ certifikace a oprávnění firmy dle Promatomnadzor  
■ ocenění společnosti v programu Národní cena kvality 2009 jako „Úspěšná firma“
- 2010** ■ fúze společnosti Ondřejovická strojírna spol. s r. o. a Fagonia Consulting (vznik společnosti Ondřejovická strojírna a. s.)  
■ certifikace a oprávnění firmy dle Rostechnadzor  
■ úspěšné absolvování prvního dozorového auditu ISO  
■ zapojení se do odborného programu rozvoje zaměstnanců s názvem „Vzdělávej se!“
- 2011** ■ recertifikace GOST R – pro dodávku výměníků, kolon a nádob  
■ recertifikace ASME Code Sect VIII–DIV 1 „U“ a ASME Code Sect VIII–DIV 2 „U2“  
■ zahájena výstavba nové výrobní haly „D“

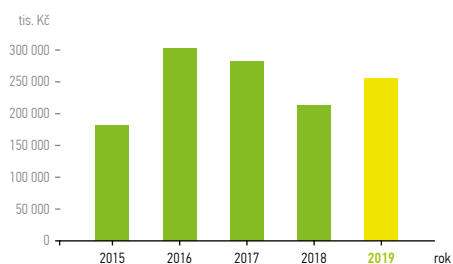
- 2012** ■ recertifikace systému managementu QMS, EMS a OHSAS dle ČSN EN ISO 9001:2009, ČSN EN ISO 14001:2005, ČSN OHSAS 18001:2009 a ČSN EN ISO 3834  
 ■ dokončena výstavba nové výrobní haly „D“, rekonstrukce staré výrobní haly a rekonstrukce parkoviště pro zaměstnance
- 2013** ■ recertifikace a oprávnění firmy dle Promatomnadzor
- 2014** ■ recertifikace ASME Code Sect VIII-DIV 1 „U“ a ASME Code Sect VIII-DIV 2 „U2“  
 ■ recertifikace systému managementu QMS, EMS a OHSAS dle ČSN EN ISO 9001:2009, ČSN EN ISO 14001:2005, ČSN OHSAS 18001:2009 a ČSN EN ISO 3834  
 ■ upgrade informačního systému Syteline 7 na Syteline 8  
 ■ EAC certifikace pro dodávku výměníků, kolon a nádob s platností do listopadu 2019 dle podmínek Celní Unie (Rusko, Bělorusko, Kazachstán)
- 2015** ■ recertifikace systému managementu QMS, EMS a OHSAS dle ČSN EN ISO 9001:2009, ČSN EN ISO 14001:2005, ČSN OHSAS 18001:2009 a ČSN EN ISO 3834,  
 ■ dozorový audit EAC dle technického reglementu TR 010/2011 a TR 032/2013 na výrobu a dodávku tlakových nádob, tepelných výměníků a kolon do Celní Unie Ruské Federace, Běloruska, Kazachstánu a Arménie,  
 ■ instalace a uvedení do provozu technologie dle podmínek dotačního programu ROZVOJ – III. Výzva, druhé prodloužení.
- 2016** ■ první dozorový audit systému managementu QMS, EMS a OHSAS dle ČSN EN ISO 9001:2009, ČSN EN ISO 14001:2005, ČSN OHSAS 18001:2009 a ČSN EN ISO 3834, dozorový audit EAC dle technického reglementu TR 010/2011 a TR 032/2013 na výrobu a dodávku tlakových nádob, tepelných výměníků a kolon do Celní unie Ruské Federace, Běloruska, Kazachstánu a Arménie, instalace a uvedení do provozu technologie dle podmínek dotačního programu ROZVOJ – III. Výzva, druhé prodloužení.  
 ■ dozorový audit EAC včetně vydání nových certifikátů  
 ■ provedení energetického auditu se zaměřením na úsporu všech energií  
 ■ projekt rekvalifikace zaměstnanců  
 ■ zprůhlednění manažerského řízení zakázek  
 ■ návrh a výroba univerzálních zařízení sloužících ke kompletaci trubkových svazků výměníku v provedení: zařízení na stáčení páky typ Z160067; přípravek pro nasouvání trubek ZA2238.

- 2017** ■ výstavba kotlární 4 včetně tryskárny,  
 ■ recertifikace ASME,  
 ■ výroba kolon a expedice NIS,  
 ■ nákup vysokozdvizného vozíku LINDE,  
 ■ nákup kladkových polohovadel 83 a 70 tunových,  
 ■ výměna vrat na K2,  
 ■ rozšíření parkoviště.
- 2018** ■ recertifikační audit ČSN EN ISO 9001:2016 v kombinaci s ČSN EN ISO 3834-2:2006, ČSN EN ISO 14001:2016 a SYSTÉM ČSN OHSAS 18001  
 ■ dozorový audit SMĚRNICE EU 2014/68/EU, MODUL H/H1  
 ■ certifikace pro výrobu tlakových nádob dle standardu Lloyd's EMEA  
 ■ zpracování niklu při realizace ZA2313  
 ■ výroba spirálového výměníku  
 ■ použití hydraulického zaválcovacího zařízení japonské společnosti SUGINO
- 2019** ■ recertifikační audit ČSN EN ISO 9001:2016 v kombinaci s ČSN EN ISO 3834-2:2006 ČSN EN ISO 14001:2016 a SYSTÉM ČSN OHSAS 18001  
 ■ dozorový audit SMĚRNICE EU 2014/68/EU, MODUL H/H1  
 ■ zpracování niklu při realizace ZA2313  
 ■ použití hydraulického zaválcovacího zařízení japonské společnosti SUGINO  
 ■ ZA-2396 – Tenza a.s., Brno  
 ■ ZA-2386, ZA-2387, ZA-2394,  
 ■ ZA-2409 – SHCHEKINOAZOT, Rusko  
 ■ EAC – druhá dozorová inspekce

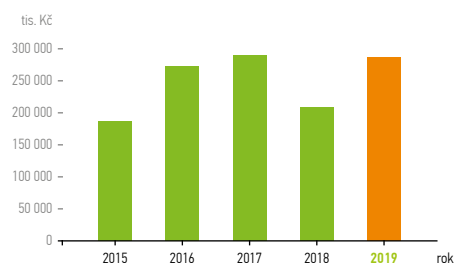
## Základní finanční ukazatele v letech 2015–2019

v tis. Kč		2015	2016	2017	2018	2019
Realizované výkony	■	181 870	301 966	282 189	212 673	255 241
Tržby	■	186 613	273 163	289 934	209 182	287 056
Přidaná hodnota	■	56 121	78 392	76 245	51 043	89 387
Hospodářský výsledek po zdanění	■	-5 240	3 549	3 007	-22 868	9 190
Aktiva celkem	■	177 527	271 150	368 354	279 879	272 074
Dlouhodobý majetek	■	104 091	102 326	149 320	136 914	121 451
Oběžná aktiva	■	71 391	167 523	218 277	142 439	148 503
Vlastní kapitál	■	80 956	84 505	81 512	58 644	67 834
Základní kapitál	■	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Cizí zdroje	■	96 569	186 645	272 906	221 235	204 240
Přidaná hodnota na 1 zaměstnance	■	644	868	778	516	993
Čistý zisk na 1 zaměstnance	■	-60	39	31	-231	102

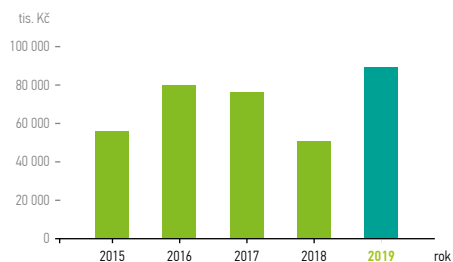
Realizované výkony v tis. Kč



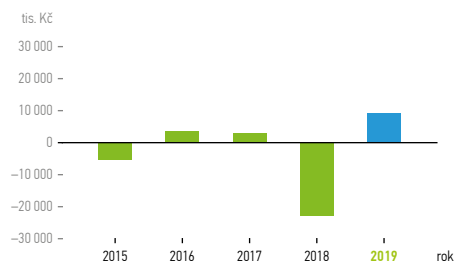
Tržby v tis. Kč



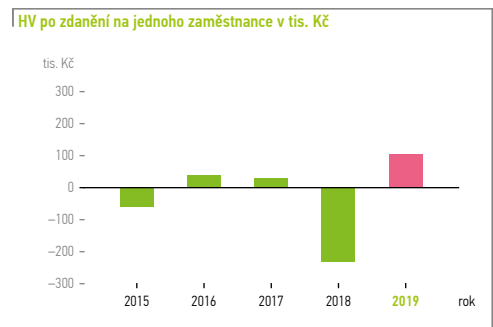
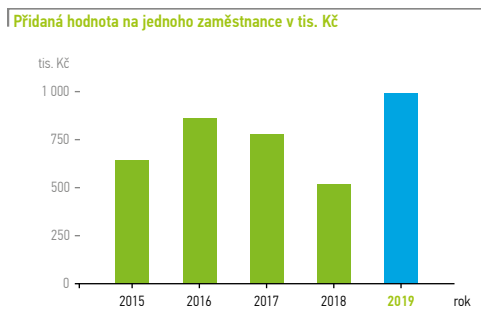
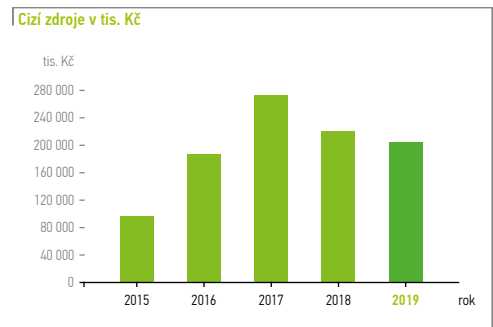
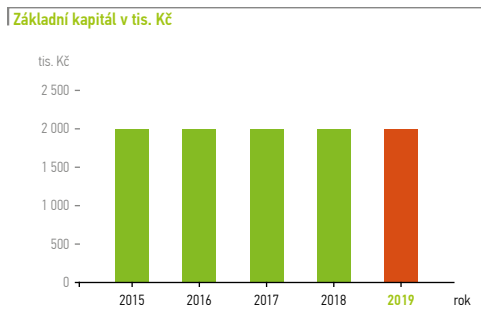
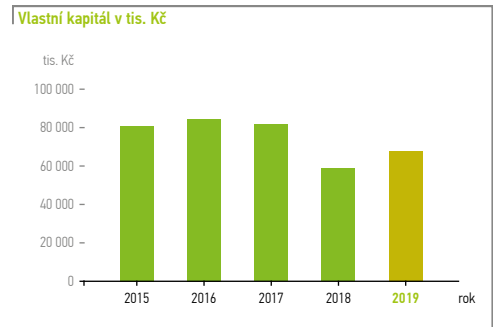
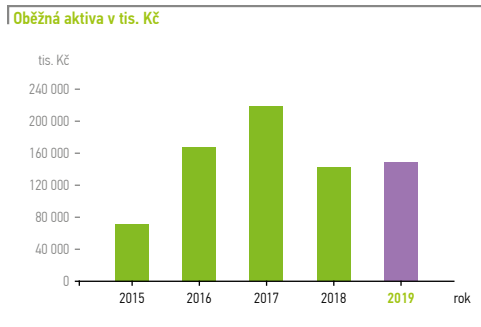
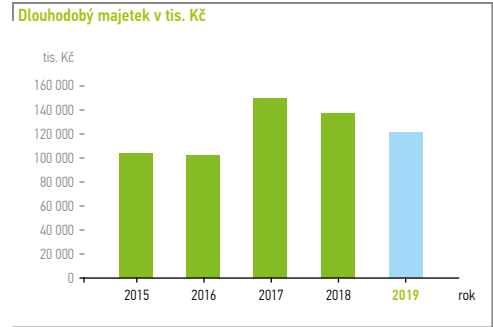
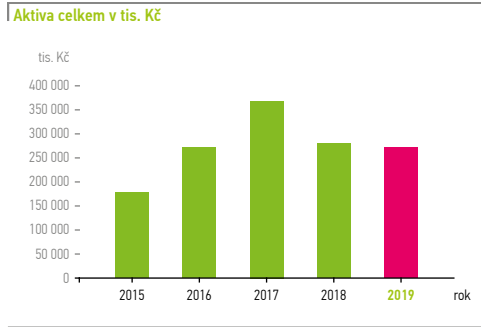
Přidaná hodnota v tis. Kč



Hospodářský výsledek po zdanění v tis. Kč







## Poslání, vize a cíle společnosti

### Poslání a vize

- Komplexně zvládat veškeré potřeby zákazníka v oblasti výroby tlakových zařízení.
- Certifikovaným systémem řízení jakosti podporovat vysokou profesionalitu u zákazníků.
- Být nejenom dodavatelem ale především partnerem svých zákazníků.
- Rozvíjet potenciál a profesionalitu našich spolupracovníků, týmovou práci.
- Klást důraz na bezpečnost zaměstnanců a spolupracovníků.

### Cíle společnosti na rok 2019

V návaznosti na přijatou politiku integrovaného systému managementu společnosti vydávám následující cíle ISM na rok 2019:

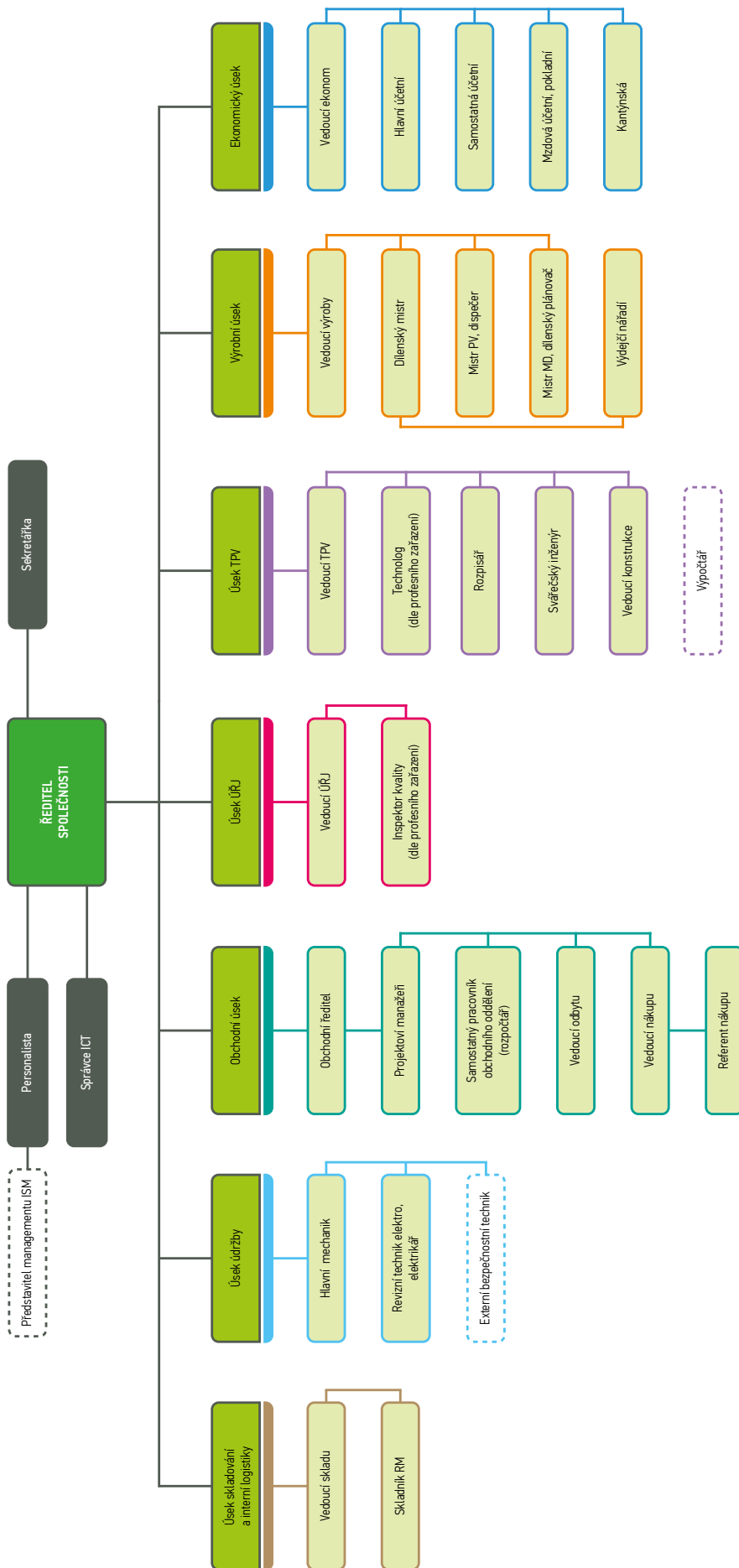
1. Připravit společnost na nastávající dozorový kombinovaný audit integrovaného systému managementu dle termínu plnění s cílem úspěšné obhajoby.
2. Udržet a zkvalitnit stávající integrovaný systém managementu zahrnující novelizované normy ČSN EN ISO 9001:2015 a další kombinaci s ČSN EN ISO 14001:2015 a ČSN OHSAS 18001 v platném znění.
3. S ohledem na novelizaci normy ČSN OHSAS 18001 v platném znění na ČSN ISO 45001 připravit potřebné změny tak, aby byla aplikovatelná ve společnosti nejpozději do konce přechodného období, tj. do 12. 3. 2021.
4. Zpracovat nový Program EMS k optimalizaci energetické náročnosti provozu objektů dle závěrů Energetického auditu a dle finančních možností společnosti.
5. K udržení stability a ekonomického růstu společnosti, i přes pokračující rusko-ukrajinský konflikt, propad ceny ropy a stagnaci průmyslové výroby, zajistit objem plánovaných tržeb v roce 2019 ve výši 255 mil. Kč.
6. Aktivní obchodní a marketingovou činností rozšířit zákaznické portfolio. Pokračovat v zahájené činnosti při zřizování zastoupení společnosti pro oblast Ruské federace, Běloruska, Ukrajiny a dalších postsovětských zemí a zemí blízkého východu. Nadále rozšiřovat dodavatelské portfolio pro oblast hutních polotovarů dle pokynů plánu.
7. Důsledně dodržovat stanovené nákladové limity pro rok 2019. Zkvalitnit organizaci a řízení společnosti s cílem meziročního růstu produktivity práce a zvýšení provozního zisku. Tento ukazatel zavést jako osobní KPI příslušných vedoucích zaměstnanců.
8. Pokračovat ve výcviku zaměstnanců v oblastech zvyšování technického a odborného růstu v návaznosti na stanovené KPI z pololetních hodnocení zaměstnanců. Věnovat trvalou pozornost vzdělávání a kvalifikaci zaměstnanců, jejich výchově k odpovědnosti, spolehlivosti a pozitivní motivaci při práci.
9. Aplikovat v praxi spolupráci se školskými institucemi na přijatých smluvní vztazích se zaměřením na specifické dovednosti k výchově budoucího personálu.
10. Dodržovat podmínky reglementů a řídících norem dle nových podmínek dodávek zařízení do Celní Unie, certifikát „EAC“ (Rusko, Bělorusko, Kazachstán, Arménie, Kyrgyzstán) včetně zajištění aktualizace norem.
11. Připravit společnost na optimální fungování výrobních norem ASME a PED.



12. Evidovat příklady aktivního zapojení vedoucích pracovníků do budování a zlepšování vztahů s partnery včetně důkazů systematického přezkoumání přístupů k partnerství.
13. Rozvíjet akviziční činnost pro možnost zavedení i případné sériové výroby jiných druhů TN.
14. Plně se zaměřit na maximální využití všech výrobních kapacit.
15. Připravit rozbor neshod a reklamací za poslední 3 roky, zkontrolovat plnění nápravných opatření za poslední 3 roky. Zpracovat jednotné opatření, s kterým budou seznámeni všichni zaměstnanci společnosti. Vzhledem k evidovaným neshodám a nápravným opatřením posoudit odpovědnost jednotlivých vedoucích zaměstnanců a bezchybné plnění jejich povinností.
16. Zvýšit kontrolní činnost formou interních auditů na místě, za účelem ověření požadované kvality u našich subdodavatelů.
17. Připravit společnost na obhajobu certifikace ASME „U“, „U2“ dle termínu plnění s cílem úspěšné obhajoby.



Organizační struktura k 1. 1. 2020





## Personální vývoj 2019

### Vývoj zaměstnanosti

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	2015	2016	2017	2018	2019
	87	90	98	99	90

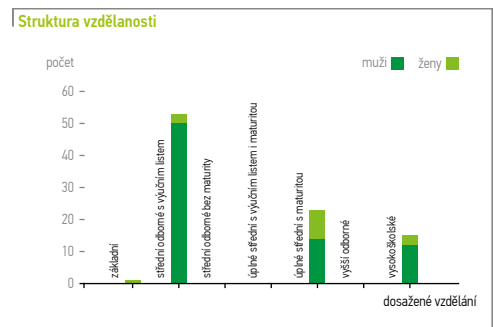
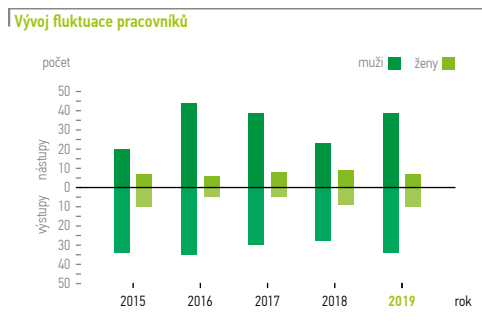
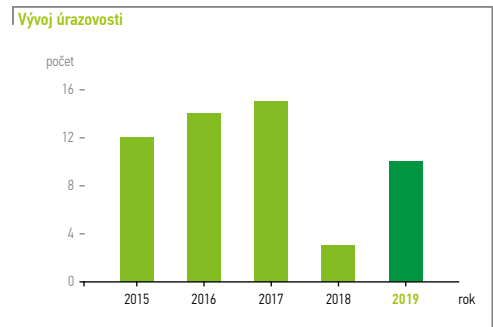
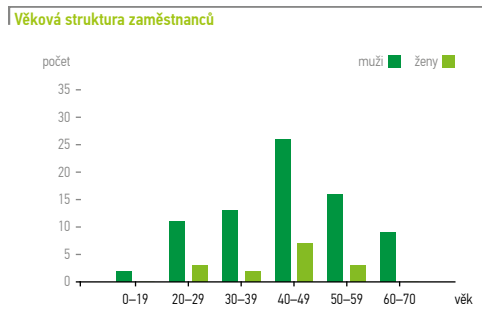
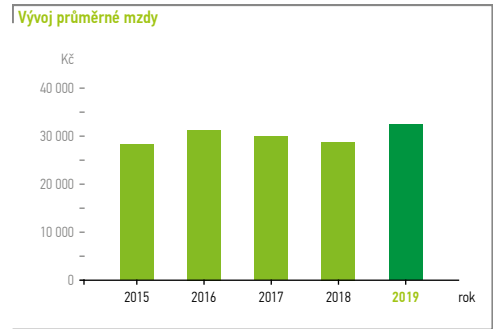
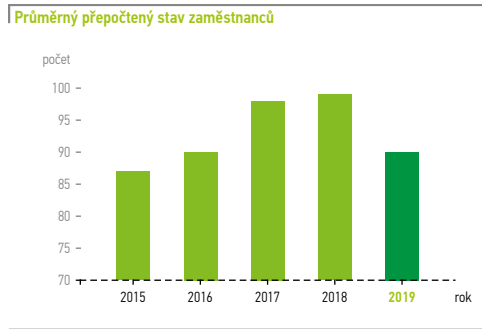
Struktura vzdělanosti	muži	ženy	celkem
základní	1	0	1
střední odborné s výučním listem	50	3	53
střední odborné bez maturity	0	0	0
úplně střední s výučním listem i maturitou	0	0	0
úplně střední s maturitou	14	9	23
vyšší odborné	0	0	0
vysokoškolské	12	3	15
CELKEM	77	15	92

Vývoj fluktuace pracovníků	2015		2016		2017		2018		2019	
	nástupy	výstupy	nástupy	výstupy	nástupy	výstupy	nástupy	výstupy	nástupy	výstupy
ženy	7	10	6	5	8	5	9	9	7	10
muži	20	34	44	35	39	30	23	28	39	34

Věková struktura zaměstnanců	muži	ženy	celkem
věková kategorie			
0–19	2	0	2
20–29	11	3	14
30–39	13	2	15
40–49	26	7	33
50–59	16	3	19
60–70	9	0	9

Vývoj průměrné mzdy	2015	2016	2017	2018	2019
Průměrná mzda	28 233	31 311	29 976	28 827	32 480

Úrazovost zaměstnanců	2015	2016	2017	2018	2019
Počet pracovních úrazů	12	14	15	3	10



## Výroba a postavení na trhu

V únoru 2019 byl zpracován plán tržeb na rok 2019 na předpokládanou hodnotu 255 761 tis. CZK a na tento objem zpracován podrobný finanční plán a takto předložen financující bance KB.

Společnost dosáhla za rok 2019 tržby za vlastní výrobky ve výši 285 553 tis. Kč. To je o 29 792 tis. Kč více než bylo původně plánováno a o 76 625 tis. Kč více než v roce 2018. Meziročně tak jde o nárůst o 36,7%.

K výraznému nárůstu došlo zejména díky úspěšnému dokončení všech plánovaných zakázek do konce roku 2019. Zároveň se společnosti velmi dařilo při získávání nových zákazníků i díky velmi dobrým referencím z předešlých projektů.

Při porovnání let 2019 a 2018 je patrný nárůst poptávek v obchodní činnosti, tzn.  $539/428 =$  cca 26%. Tento ukazatel měl za následek téměř rovnoměrné pokrytí jednotlivých výrobních středisek obchodními případy na rozsah celého roku včetně I. Q. roku 2019.

Zásadním vlivem na plnění výrobních kapacit v roce 2019 byla realizace ZA-2351 / Casale a její dokončení po dohodě se zákazníkem v I. Q. 2019 včetně expedice Lotu 2, 3, 4 a výrobní dokumentace v období II.–III. Q. roku 2019. Současně byla u tohoto obchodního případu s ohledem na skutečnosti roku 2018 řešena prodejní/kupní cena, která nad rámec smluvní ceny zahrnovala značný rozsah víceprací a dalších nezbytných činností. Zakázka byla v plném rozsahu řádně ukončena a zaplácena v roce 2020. Dalšími důležitými zakázkami v roce byly ZA-2351 / Casale, ZA-2390, 2391, 2419 / Unis, ZA-2410 / ZVU Eng., ZA-2399 / Precheza, ZA-2386, 2387, 2394, 2409 / Shchekino Azot, ZA-2420 / Ineos, ZA-2433 / Spolana, ZA-2437 / Petrogas. Všechny smluvně potvrzené zakázky s termínem plnění v roce 2020 s výjimkou ZA-2430 / Ščekino Azot byly řádně a k termínu dokončeny a předány zákazníkovi.

V roce 2019 bylo vyrobeno 106 tlakových nádob. 82,1% (87 ks) TN bylo vyrobeno v souladu s výrobní normou ASME. 17,9% (19 ks) TN v souladu s EN normami.

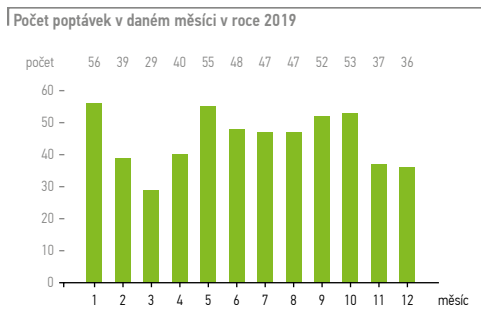
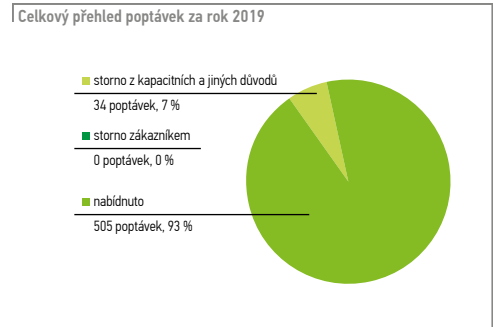
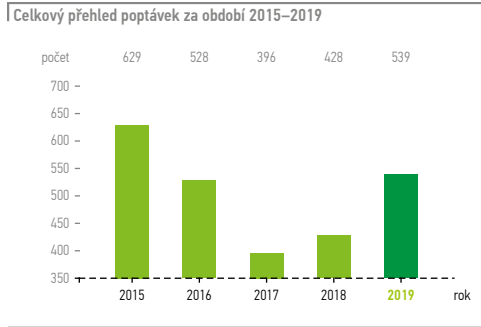
Seznam významných zákazníků z vyhotovených zakázek v roce 2019 Casale S.A., JSC Shchekino Azot, Unis a.s., NIS j.s.c. Novi Sad, Precheza a.s., Tenza, a.s., DME Aerosol LLC, STST d.o.o., ZVU Engineering a.s., Pento, spol. s r.o., Spolana a.s., INEOS Styrolution France SAS, CB&I s.r.o., Cryonorm B.V., Petrogas Gas-Systems BV, Genesis Trade SA, Prominent Systems spol. s r.o.

V průběhu roku 2019 byla pravidelně vyhodnocována účinnost a efektivita nových dodavatelů hutních polotovárů. Záznamy jsou přílohou porad ISM.

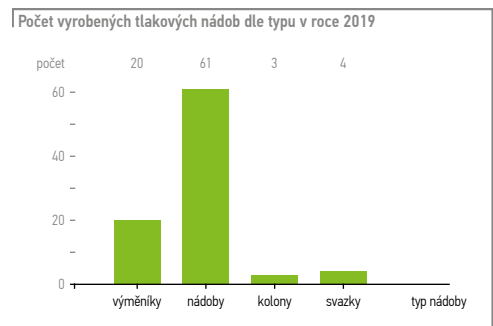
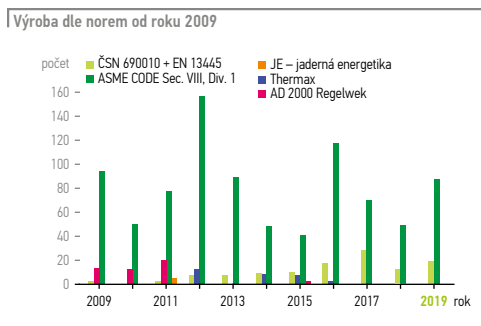
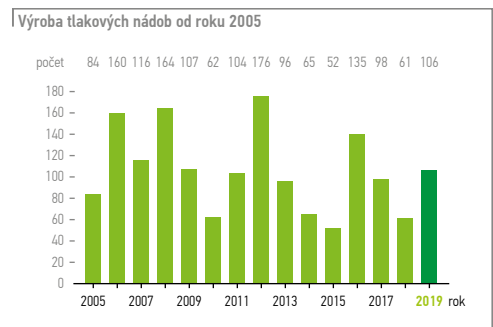
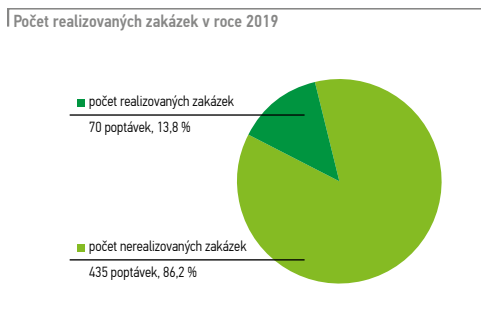




POPTÁVKOVÉ ŘÍZENÍ V ROCE 2019



REALIZACE ZAKÁZEK A PŘEHLED O VÝROBĚ TLAKOVÝCH NÁDOB



## Politika jakosti

Společnost Ondřejovická strojírna, a.s. má zavedený a udržovaný systém jakosti splňující požadavky výroby dle českých a zahraničních standardů ČSN 690010, ČSN EN ISO 3834-2:2006, PED 2014/68/EU – modul H/H1, ASME Code Sec. VIII, div. 1, 2 – Certification mark (U, U2 razidlo), ADM 2000 Regelwerk, EN 13445, Lloyd's Register, GOST-R dle podmínek Celní Unie Ruské Federace, Běloruska, Kazachstánu, Arménie a Kyrgyzstánu EAC s podporou orgánu inspekce lokalizovaných na územích států unie.

První dozorový audit ČSN EN ISO 9001:2016, v kombinaci s ČSN EN ISO 3834-2:2006, systém environmentálního managementu dle normy ČSN EN ISO 14001:2016 a systém managementu BOZP dle ČSN OHSAS 18001 úspěšně proběhl dne 14. 3. 2019. Nebyla vydána žádná doporučení, žádná velká ani malá neshoda. Bylo zaznamenáno 5 pozitivních zjištění.

Ve stejném termínu proběhl druhý dozorový audit dle podmínek Směrnice EU 2014/68/EU, modul H/H1 (NV 219/2016 Sb. v platném znění). Závěry jsou uvedeny ve zprávách z auditu.

V souvislosti s potřebami auditu EAC a certifikace společnosti dle ruských norem GOST byla provedena druhá dozorová inspekce, která proběhla 24. 9. 2019. Výsledkem byly dvě doporučení, která se týkala nových šablon analýzy rizik a nových šablon pasportů.

V rámci certifikace ASME v příštím roce proběhlo doškolování především nového personálu v této oblasti. V závěru roku 2019 byla novelizována stávající Příručka ASME.

Dne 15. 1. 2019 byl proveden kontrolní audit ADR. Nebyly zjištěny žádné závady a nedostatky. V rámci kontrolního auditu bylo provedeno školení osob, podílejících se na přepravě ADR.



AD-M 2000  
Regelwerk



EN 13445  
ČSN 690010

## Politika integrovaného systému managementu

Pro rozvoj systému managementu kvality, systému environmentálního managementu a systému bezpečnosti a ochrany zdraví při práci bylo vedením společnosti v souladu s firemní strategií rozhodnuto přijmout následující principy a zásady integrovaného systému managementu:

### Základní orientace společnosti:

#### 1. Kvalita výrobků a činnosti

- dosáhnout toho, aby se společnost stala vyhledávaným partnerem v oblasti výroby vyhrazených tlakových zařízení pro široký okruh zákazníků,
- konstruovat, vyrábět a dodávat kvalitní výrobky, spolehlivě zajišťovat související činnosti při respektování požadavků a očekávání zákazníků a legislativních předpisů,
- trvale vytvářet podmínky pro další rozvoj samotné společnosti,

#### 2. Uspokojování zákazníků

- u svých zákazníků vytvořit pocit jistoty v otázce kvality a včasnosti dodávek výrobků, při zajištění postupů a procesů šetrných k životnímu prostředí a důsledných při zajišťování bezpečnosti a ochrany zdraví při práci,
- systematicky a cílevědomě vyhledávat podněty a informace umožňující hlubší pochopení potřeb a požadavků pro uspokojování zákazníků,

**3. Pozornost dodavatelům**

- věnovat trvalou pozornost kvalitě dodávek, dodávaných služeb a výběru dodavatelů na všech úrovních společnosti,

**4. Neustálé zlepšování systému managementu kvality**

- trvale zlepšovat výkonnost procesů a spolehlivost výrobků,
- v odpovídající míře realizovat vhodná opatření k nápravě pro dosahování optimálního využívání všech zdrojů,

**5. Vzdělávání zaměstnanců**

- věnovat trvalou pozornost a péči, vzdělávání a kvalifikaci zaměstnanců, jejich výchově k odpovědnosti, spolehlivosti a pozitivní motivaci při práci.

**Závazek vedení:**

- vedení společnosti se plně ztotožňuje s požadavky norem ČSN EN ISO 9001, ČSN EN ISO 14001 a ČSN OHSAS 18001, to je s principy účinného zavádění a neustálého zdokonalování řízení procesů ovlivňujících kvalitu produktu, životního prostředí a bezpečnosti a ochrany zdraví při práci ve společnosti,
- vedení společnosti neustále vytváří potřebné organizační, personální a finanční zdroje pro zavedení, rozvoj a zlepšování systému managementu kvality, systému environmentálního managementu a systému managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci,
- vedení společnosti se zavazuje zvyšovat povědomí zaměstnanců a informovanost dalších zainteresovaných stran s Politikou ISM a jejími zásadami a systematicky zlepšovat efektivnost celého integrovaného systému managementu,
- trvalým cílem je zajišťování souladu s příslušnými požadavky právních předpisů a jinými požadavky, ke kterým se společnost zavázala, a které se vztahují k jejím environmentálním aspektům a k nebezpečím v oblasti BOZP,
- trvalým cílem je neustálé zlepšování a prevence znečištění a prevence vzniku úrazů a poškození zdraví,
- managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a zvyšování jejich účinnosti,
- trvalým cílem je rozvíjet spolupráci se subdodavateli na tvorbě kvality poskytovaných produktů, dodržování systému životního prostředí a dodržování zásad bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, požadovat po dodavatelích materiálů, výrobků a prací i ostatních služeb, aby respektovali při spolupráci s námi obdobné zásady šetrného postoje k životnímu prostředí a k ochraně bezpečnosti a zdraví při práci,
- trvalým cílem je vzdělávat a vychovávat své zaměstnance k praktickému naplňování této politiky,

**Závazek zaměstnanců:**

- trvalým závazkem celé společnosti je, v rámci technických i ekonomických možností, minimalizovat vznik odpadů a emisí, a rovněž zpřísněním kontroly materiálových vstupů i samotných technologických postupů zabránit plýtvání surovinami a energiemi,
- trvalým závazkem celé společnosti je důsledným dodržováním bezpečnostních předpisů zaměstnanci minimalizovat vznik pracovních úrazů a nemocí z povolání.

Politika ISŘ je vedením pravidelně přezkoumávána z hlediska vhodnosti a souladu s dlouhodobou firemní strategií, požadavky zainteresovaných stran, mezinárodními normami ČSN EN ISO 9001 a ČSN EN ISO 14001 a ČSN OHSAS 18001.

Obsah této Politiky ISŘ vytváří rámec pro stanovení a přezkoumání cílů a cílových hodnot ISŘ a je stěžejním dokumentem pro nasměrování dalšího vývoje firemních procesů.

## Investice a modernizace

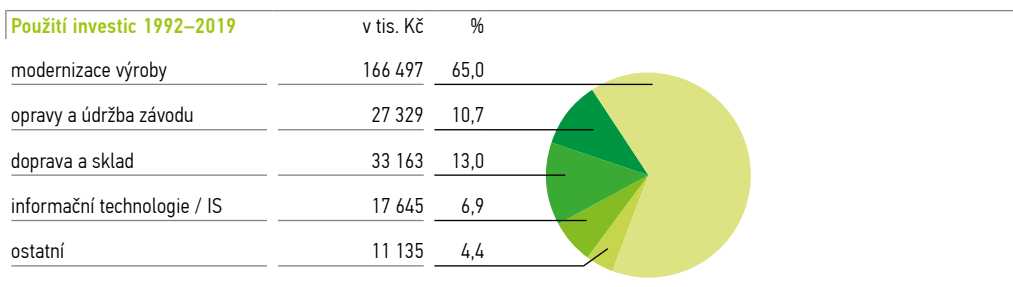
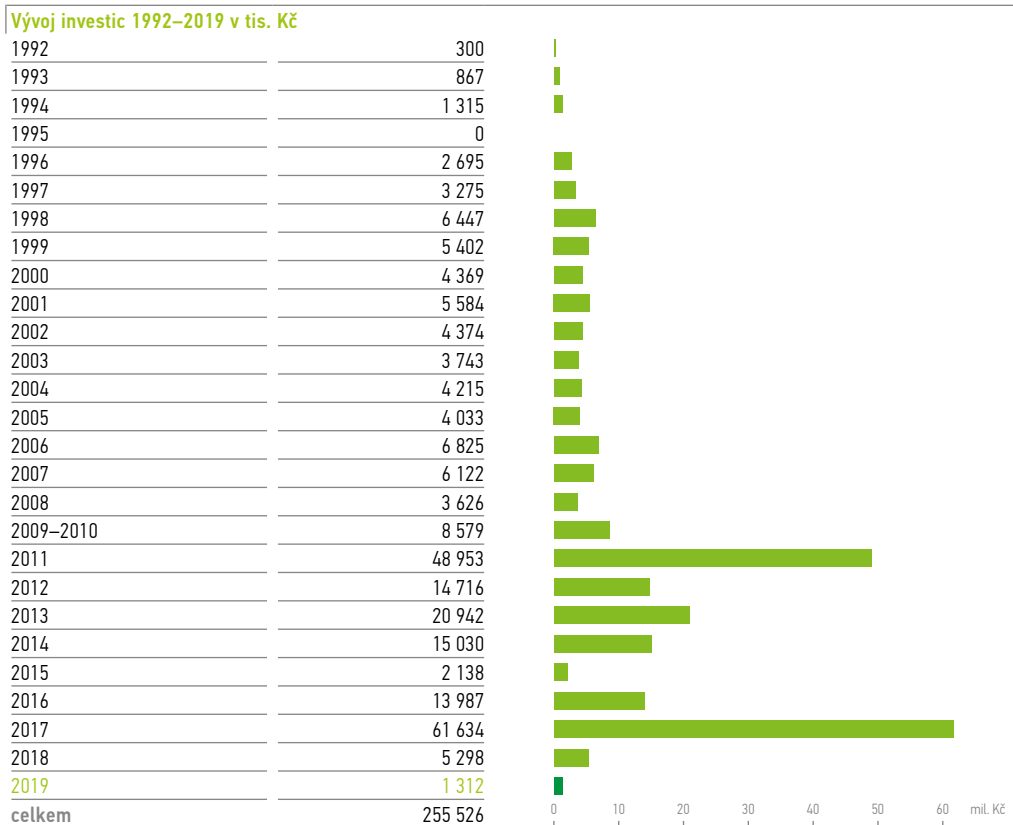
Ondřejovická strojírna, a. s., investovala v období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 do obnovy, rozvoje a modernizace dlouhodobého majetku celkem 1 312 tis. Kč.

### Investice do dlouhodobého hmotného majetku – stroje, zařízení, inventář

název	pořizovací cena v tis. Kč
Notebook Dell XPS 13	62
Svářečka Master Tig AC/DC 3500 W	193
Drážkovací stroj ESAB Origo Arc 810c	168
Mobilní pískovačka Profi	68
Přípravek na svařování TITAN	243
CELKEM	734

### Investice do dlouhodobého hmotného majetku

název	pořizovací cena v tis. Kč
Svařovací automat SM 42-43	256
Vyvrtačka horizontální H100 A	48
Kotlárna I.	70
Šatny, jídelna, kantýna	204
CELKEM	578





## Marketing

Zásadním vlivem na plnění výrobních kapacit v roce 2019 byla realizace ZA-2351 / Casale a její dokončení po dohodě se zákazníkem v I. Q. 2020 včetně expedice Lotu 2, 3, 4 a výrobkové dokumentace v období II.–III. Q. roku 2020. Současně byla u tohoto obchodního případu s ohledem na skutečnosti roku 2018 řešena prodejní/kupní cena, která nad rámec smluvní ceny zahrnovala značný rozsah víceprací a dalších nezbytných činností. Zakázka byla v plném rozsahu řádně ukončena a zaplacená v roce 2020. Hlavním vlivem na plnění plánovaných tržeb a kapacity v roce 2019, a především pak na všechny sledované ukazatele plánu, aktivní přístup v obchodní problematice k partnerům dle teritorií určení, a především pak změna obchodní strategie a faktický individuální přístup k řešení jednotlivých obchodních případů měly za následkem naplnění výrobních kapacit v plném rozsahu potřeb společnosti. Detailní rozbor celé situace je detailně popsán na str. 16 včetně uvedení důvodů a přijatých opatření zajišťujících setrvání, popř. změnu těchto trendů s progresivními výsledky v budoucím období. Na tyto skutečnosti budou samozřejmě reagovat i strategické záměry a cíle společnosti.

Lze očekávat a jisté skutečnosti indikují, že obchodní aktivity s podporou špičkové kvality nabízených výrobků s vyšší přidanou hodnotou, budou stále žádané. Jedná se o dlouhodobý strategický proces a výsledky byly patrné již v tomto roce, a to v ukazateli „tržby a zisk“. Revidovaný trend bude nastaven pro oblast obchodního plánu i na rok 2020 tak, jak již bylo uvedeno výše. Tento trend si klade za cíl efektivně využít stávající výrobní kapacity, eliminovat chybovost v celém spektru realizačních činností, potlačit nežádoucí externí kooperace výrobků a služeb, zvýšit produktivitu práce na všech stupních za podmínek nutných a efektivních úsporných opatření. To sebou nese jistá rizika, a proto je nezbytné se v těchto klíčových otázkách zaměřit na profesionální přístup v problematice návrhu zařízení, rozšířit kvalifikace personálu, doplnit do zaměstnanecké struktury specialisty s odbornou způsobilostí, případně řešit některé činnosti externí službou. Společnost se dlouhodobě snaží zajistit vhodného partnera pro oblasti dodávek zařízení tzv. „na klíč“, tzn. zařízení a technologií s podporou projektové části. Pořízením inovativních technologií by měla společnost posilovat svoji pozici ve výrobě výměníků tepla a speciálních zařízení, kde je vyžadována high-tech výrobní technologie, specifické požadavky provozu, kombinace materiálových standardů a výrobních norem určených pro petrochemii, chemii a rafinerie.

Dalším strategickým záměrem je rozšíření výrobních kvalifikací včetně kvalifikací personálu na oblast zpracování speciálních, ušlechtilých materiálů, a to jednak interními akčními plány, inovacemi v oblastech tváření a svařování těchto materiálů s podporou polo-automatizovaného a plně-automatizovaného režimu a dále pak v podobě diplomových prací. Výsledky budou zapracovány do praxe.

Posílením, zkvalitněním a rozšířením výrobních schopností a udržování vztahů se stávajícími zákazníky a vybudování vztahů nových bude jedním z primárních cílů pro strategii společnosti v roce 2020. Nezbytnou součástí je rozšířená výrobková certifikace výrobků dle požadavků zákazníků. Mělo by se jednat o komplexní přístup v celkovém objemu nabízených služeb.

Pro možnost čerpání dotačních prostředků jsou připravovány investiční záměry, u kterých lze předpokládat, že by je bylo možno využít v současném programovacím období. Vyhlášené dotační programy v působnosti Ministerstva průmyslu jsou pro nás většinou nevyhovující, anebo jsou tak omezené, že je těžko můžeme využít. Tuto oblast pravidelně čtvrtletně monitorujeme ve spolupráci se společností SIGMIN.



### VÝZNAMNÍ ZÁKAZNÍCI

AIR PRODUCT  
ALSTOM  
BOCHEMIE  
BORSODCHEM MCHZ  
BÜHLER AG  
BURCKHARDT COMPRESSION  
CASALE  
C.B.I.

ČESKÁ RAFINERSKÁ  
DAY & ZIMMERMANN  
DUPONT  
ENVIRGY  
FEUL CELL ENERGY  
FLUOR DANIEL  
FOSTER WHEELER  
GARDNER DENVER NASH

GAZPROM NEFT  
GEA JET PUMPS  
GEA WIEGAND  
CHEMOPRAG  
CHEMOPROJEKT  
CHETENG  
INVISTA  
ITP

JSC KUIBYSHEVAZOT  
JSC MOZYR  
JSC SHCHEKINOAZOT  
KNITMESH TECHNOLOGIES  
KOCH GLITSCH  
LÖDIGE PROCESS TECHNOLOGY  
LONZA  
NEU TRANSF'AIR





ОАО НАФТАН  
ОРЛЕН  
ПАРАМО  
ПЕТРОГАС  
ПЕТРОКЕМИА  
PJSC AZOT CHERKASSY  
ПЛИНКЕ  
PRAXAIR

PROKOP ENGINEERING  
RANIA  
RINHEAT  
ROCHE  
SOCAR  
STSI  
SYRIAN PETROLEUM  
TECHNIP

TECHNOEXPORT  
TEVA  
THERMAX  
UNION ENGINEERING  
UNIPETROL  
UNIS  
VETROPACK HOLDING  
VOGELBUSCH

VUCHZ  
YARA  
ZVU ENGINEERING

## Politika bezpečnosti, ochrany zdraví a životního prostředí

Ondřejovická strojírna a. s. přijala již v době svého vzniku závazek politiky bezpečnosti, ochrany zdraví a životního prostředí.

V rámci zkvalitnění bezpečnosti a ochrany zdraví při práci ve společnosti zavedla Ondřejovická strojírna a. s. již v roce 2009 systém managementu BOZP, který odpovídá požadavkům normy ČSN OHSAS 18001:2007. Z důvodů neustále se zvyšujících nároků na systém ochrany životního prostředí a efektivní realizace produkce byla společnost již v roce 2009 rovněž certifikována dle ČSN EN ISO 14001:2005. V současné době recertifikovaná dle ČSN EN ISO 14001:2015. Zavedení této normy, která specifikuje požadavky na systém environmentálního managementu, umožnilo snižovat environmentální dopady spojené s fungováním společnosti. Pro tyto řídicí systémy byla společnost úspěšně auditována a systémy jsou periodicky recertifikovány. Byl aktualizován seznam environmentálních aspektů ve společnosti, aktualizován seznam zjištěných rizik na pracovištích.

Naše společnost se také dlouhodobě aktivně podílí na projektu EKO-KOM, jednom z největších environmentálních projektů v České republice.

### Hodnocení účinnosti v odpadovém hospodářství

Produkové odpady jsou průběžně evidovány, tříděny a ukládány do určených, označených sběrných nádob. Cílem třídění je splnit nejen legislativní požadavky, ale hlavně umožnit maximální využití produkovaných odpadů. Odpady předáváme odborným firmám k využití nebo zneškodnění s cílem omezit jejich skládkování.

Rok	Celkem odpadů (t)	Odvoz na skládku		Další využití a zpracování	
		tuny	%	tuny	%
2019	140,53	29,9	21,28	110,63	78,72
2018	172,02	41,40	24,07	130,62	75,93
2017	220,53	40,00	18,14	180,53	81,86
2016	154,32	21,36	13,84	132,96	86,16
2015	164,63	11,16	6,78	153,47	93,22
2014	192,49	44,53	23,13	147,96	76,87
2013	114,86	20,38	17,74	147,96	82,26

### Účinnost v ochraně ovzduší

Společnost se zavázala postupně snižovat zatěžování životního prostředí. Pro zajištění tohoto cíle využíváme všechny dostupné zdroje a zaměřujeme své úsilí především do oblasti předcházení vzniku odpadů všech skupenství. V tomto duchu byla dokončena dostavba nové technologie lakovny, odsávací zařízení pracovního prostředí v kotlárnách, pořízením nových manipulačních prostředků a zdravotně nezávadných zdrojů tepla na pracovištích.

Společnost eviduje tři vyjmenované zdroje znečištění – plynový hořák typu GULIVER o jmenovitém tepelném příkonu 330 kW pro nepřímý ohřev lakovny. Společnost jako provozovatel plní povinnosti v souladu s platnou legislativou. Dalším vyjmenovaným zdrojem je skupina obráběcích strojů s celkovým elektrickým příkonem 217,95 kW. Dle Rozhodnutí krajského úřadu Olomouckého kraje nedochází k výrazným emisím tuhých znečišťujících látek a nedochází ke zhoršení imisních zátěží v posuzované lokalitě. Jako provozovatel nemusíme u tohoto zdroje zjišťovat úroveň znečištění, protože pro znečišťující látky nemáme stanoven specifický emisní limit. Tlakovzdušná tryskací komora; tryskací zařízení DBS-200 RC2 se dvěma tryskacími jednotkami; odlučovač tuhých látek OP 4 včetně odtahového ventilátoru DCT 60/4/RDC bez provádění jednorázového měření emisí, protože zdroj nemá výdech do vnějšího ovzduší. Tento zdroj má stanoven specifický emisní limit. Výpočet za účelem zjištění emise se provádí jednou za rok.



### Hodnocení energetické náročnosti

Energetický audit byl zpracován společností ENCO group s.r.o. Olomouc energetickým specialistou dne 31. 5. 2016. Byly zpracovány protokoly k energetickým štítkům obálky všech budov, včetně zpracování energetických štítků, byl zpracován výpočet tepelných ztrát a průměrného součinitele prostupu teplot všech budov. Byly zpracovány potřeby tepla stanovené denostupňovou metodou. Posuzovány byly rozvody tepla, napojení a spotřeba elektrické energie, zemního plynu a stlačeného vzduchu a zdroje tepla. Dále byla zhodnocena úroveň systému managementu hospodaření s energií dle ČSN EN ISO 5001.

Z výsledků šetření byla sestavena výchozí bilance pro jednotlivé druhy energií, analýza stavebních částí budov, hodnocení využívání měřicí a regulační techniky.

Součástí výstupu tohoto auditu je návrh na přijetí opatření ke snížení energií a provozních nákladů ve dvou variantách. Orientačně byla zpracována i zjednodušená bilance nutných nákladů a doba jejich návratnosti. Tato je však pouze orientační a vždy je jí nutno prověřit při konkrétním projektu v rámci příslušných výběrových řízení na určitý projekt. Vedení společnosti tento návrh opatření posoudilo a postupně podle svých finančních zdrojů některá rychle návratná opatření uskutečnila v rámci Programů EMS pro jednotlivá období. Byla realizovaná výměna LED osvětlení včetně stmívačů na Kotlárnách, na Mechanické dílně, Přípravě výroby i na venkovním osvětlení.

V roce 2019 došlo k meziročnímu poklesu energetické náročnosti ve vztahu k výrobě zboží o 0,24 %. Ve finančním vyjádření však z důvodu zvyšování cen energií došlo k meziročnímu nárůstu o 0,35 %. Tento trend bude pravděpodobně pokračovat i v dalším období. Krátkodobé a investičně nenáročné projekty již byly vyčerpány.

Systém energetického managementu dle ČSN EN ISO 5001 není zaveden, přesto je uplatňováno mnoho prvků z normy již nyní.

### Účinnost v ochraně vod

Vyčištěná odpadní voda z čistírky odpadních vod, je odváděna naší kanalizací do vodního toku Olešnice. Určený pracovník vede evidenci spotřeb chemikálií k úpravě vody, provádíme záznamy o kvalitě a množství vypouštěných odpadních vod. Četnost kontroly kvality vypouštěné vody provádíme dle požadavků integrovaného povolení. Vzhledem k tomu, že společnost má v úmyslu řešit tento program EMS komplexně, bylo vydáno rozhodnutí Městského úřadu Jeseník Odbor životního prostředí čj. MJ/32580/2014/05/OŽP/R-119/Ne z 24. 10. 2014. Součástí rozhodnutí je povolení nakládání s vodami k vypouštění odpadních vod do vod povrchových z ČOV; podmínky k vypouštění odpadních vod; stavební povolení ke stavbě vodního díla „Splásková kanalizace v areálu společnosti s řešením dešťové kanalizace z kotláreny III. Bylo vydáno rozhodnutí Městského úřadu Jeseník Odbor životního prostředí čj. MJ/32580/2014/06/OŽP/Ne z 24. 10. 2014. Jedná se o souhlas s odstraněním stavby ČOV. Dvouletá platnost těchto povolení byla prodloužena.

Byl ukončen Program EMS 01/2015 – Likvidace odpadních vod.

### Hodnocení dodržování bezpečnosti práce na pracovištích

Bezpečné pracovní prostředí je vytvářeno investicemi do technologií, modernizací výrobních zařízení, modernizací sociálních zařízení a hygienických zařízení. Současně s modernizací dochází i k pozitivním změnám v oblasti hygieny a bezpečnosti práce. Úspěšně ukončen Program BOZP 01/2015 – Optimalizace pracovních podmínek a prostředí výrobních provozů. Došlo ke snížení kategorizace prací ze 4. na 3. kategorii u profesí strojní zámečnick, kotlář, svářeč a ke snížení kategorie prací z 3. kategorie do 2. kategorie u profese obráběč kovů. Dále došlo ke snížení rizika chemické látky Mangan z kategorie 3 do kategorie 2 u svářečů. Nově byly na základě konkrétního hygienického měření autorizovanou osobou kategorizovány jednotlivá pracoviště na novostavbě kotláreny IV.

Evidováno bylo 10 pracovních úrazů. Z toho jeden byl absenční s délkou 16 kalendářních dnů.



## Vedení společnosti

### Statutární orgán – představenstvo

- Jaroslav Semela – předseda představenstva, semela@ondrstroj.cz
- Ing. Roman Stárek – člen představenstva, starek@ondrstroj.cz

### Dozorčí rada

- Ing. Bc. Pavel Kubálek – člen dozorčí rady, interaudit@interaudit-praha.cz
- Mgr. Lukáš Liška – člen dozorčí rady, Lukas.Liska@liskasabolova.eu

## Výhled na další období

Plán výroby, tzn. tržby, je na rok 2020 stanoven ve výši 280 mil. Kč a je v částečném rozsahu v horizontu I. Q. roku naplněn konkrétními zakázkami v celkové hodnotě 66 mil. Kč. Reálné pokrytí plánu výroby pro rok 2020 konkrétními zakázkami je aktuálně v řešení. Výhledově jsou v jednání velmi zajímavé projekty, které by měly plně pokrýt plánované kapacity. Celková situace by měla kopírovat průběh roku 2019 a k tomuto stavu byly přijata patřičná vnitřní opatření a nařízení. Omezení výroby z titulu obchodně technické koordinace projektů v jejich přípravné fázi by nemělo mít zásadní vliv na plnění výrobních kapacit a plánu výroby a očekává se pouze v období na přelomu měsíců 04–05/2020. Skladbu zakázkové náplně tvoří především výroba výměníků a speciálních zařízení, které sebou nesou technicko-výrobní náročnost v realizační fázi. Tato skladba zařízení je určená pro oblast petrochemie, chemie a rafinerie. Požadavky zákazníků, a především pak požadavky projektů kladou značný důraz na kvalitu a technické zpracování výrobků k zajištění funkčnosti a bezpečnosti po dobu životnosti zařízení.

Pro možnost čerpání dotačních prostředků jsou připravovány investiční záměry, u kterých lze předpokládat, že by je bylo možno využít v současném programovacím období. Vyhlášené dotační programy v působnosti Ministerstva průmyslu jsou pro nás většinou nevyhovující, anebo jsou tak omezené, že je těžko můžeme využít. Tuto oblast pravidelně čtvrtletně monitorujeme ve spolupráci se společností SIGMIN.

Z výše uvedeného vyplývá, že pro budoucí dotační období 2017–2020 EU byly již přijaty rozhodující kroky a strategie v trendu technologické modernizace ve smyslu zvyšování efektivity a posílení konkurenceschopnosti společnosti bude dále pokračovat.

Nedílnou součástí strategie je rozšíření služeb pro stávající zákazníky a pronikání na nové trhy. S tímto jsou spojeny určité investice do oblasti svařování související se zpracováváním speciálních materiálů, plánované rozšíření výrobních kapacit s vyčlením tímto způsobem vzniklého provozu právě pro oblast zpracování speciálních materiálů, které striktně vyžadují splnění zvláštních podmínek užívání, dále pak v oblasti návarové technologie a automatizace svařování. V dodavatelské oblasti se budeme soustředit na hledání nových dodavatelů a výhodnějších zdrojů.

V oblasti personální strategie předpokládáme posílení a změny obsazení pozic na všech stupních řízení, především pak v oblasti výrobních a technických profesí. Zaměříme se na zkvalitnění v oblastech personálního managementu společnosti, a to na všech úrovních řízení interních procesů a procesů zlepšování. Společnost se bude v této problematice orientovat na potřebné vzdělávání zaměstnanců a zvyšování jazykové způsobilosti vybraných skupin zaměstnanců, rozšíření spolupráce se středními školami v rámci odborného vzdělávání učňů, studentů a v neposlední řadě i pedagogů.

Stále probíhají jednání o možnosti vstupu partnera s cílem posílení našeho postavení na trhu, získání ekonomické jistoty a v neposlední řadě i snaha o posunutí společnosti do oblasti dodávek vyšších celků v pozici EP/EPC Contractor.



## Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019

v celých tisících Kč, zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

IČ	29 02 60 08
Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	Ondřejovická strojírna a. s.
Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky	Českosobotská 1403/2, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	<b>AKTIVA CELKEM</b> [Součet A. až D.]	<b>001</b>	<b>436 261</b>	<b>-164 187</b>	<b>272 074</b>	<b>279 879</b>
A.	<b>POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL</b>	<b>002</b>				
B.	<b>STÁLÁ AKTIVA</b> [Součet B.I. až B.III.]	<b>003</b>	<b>285 488</b>	<b>-164 037</b>	<b>121 451</b>	<b>136 914</b>
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b> [Součet 1.1. až 1.5.]	<b>004</b>	<b>4 714</b>	<b>-4 714</b>		
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	005				
2	Ocenitelná práva	006	4 714	-4 714		
2.1	Software	007	4 714	-4 714		
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008				
3	Goodwill	009				
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný	011				
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b> [Součet II.1. až II.5.]	<b>014</b>	<b>280 774</b>	<b>-159 323</b>	<b>121 451</b>	<b>136 914</b>
B. II. 1	Pozemky a stavby	015	110 605	-34 807	75 798	79 060
1.1	Pozemky	016	693		693	693
1.2	Stavby	017	109 912	-34 807	75 105	78 367
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	81 207	-59 619	21 588	27 618
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	88 496	-64 897	23 599	29 498
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	466		466	738
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	466		466	738
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b> [Součet III.1. až III.7.]	<b>027</b>				
B. III. 1	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	028				
2	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	029				
3	Podíly – podstatný vliv	030				
4	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	031				
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
6	Zápůjčky a úvěry – ostatní	033				
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min. úč. období	
			Brutto	Korekce	Netto	Netto	
a	b	c	1	2	3	4	
C.	<b>OBĚŽNÁ AKTIVA</b> [Součet C.I. až C.IV.]	037	148 653	-150	148 503	142 439	
C. I.	<b>Zásoby</b> [Součet I.1. až I.5.]	038	34 389	0	34 389	70 575	
C. I. 1	Materiál	039	14 595	0	14 595	18 939	
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	19 776	0	19 776	36 016	
3	Výrobky a zboží	041	18	0	18	15 620	
3.1	Výrobky	042	0	0	0	15 605	
3.2	Zboží	043	18	0	18	15	
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0	
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0	
C. II.	<b>Pohledávky</b> [Součet II.1. až II.2.]	046	48 448	-150	48 298	46 354	
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	047					
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048					
1.2	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	049					
1.3	Pohledávky – podstatný vliv	050					
1.4	Odložená daňová pohledávka	051					
1.5	Pohledávky – ostatní	052					
1.5.1	Pohledávky za společníky	053					
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054					
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055					
1.5.4	Jiné pohledávky	056					
2	Krátkodobé pohledávky	057	48 448	-30	48 298	46 354	
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	43 633		43 603	41 559	
2.2	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	059	3 271		3 271		
2.3	Pohledávky – podstatný vliv	060					
2.4	Pohledávky – ostatní	061	1 544	-120	1 424	4 795	
2.4.1	Pohledávky za společníky	062				1 002	
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063					
2.4.3	Stát – daňové pohledávky	064	98		98	2 201	
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	575		575	1 592	
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	440		440		
2.4.6	Jiné pohledávky	067	431	-120	311		
C. III.	<b>Krátkodobý finanční majetek</b> [Součet III.1. až III.2.]	068					
C. III. 1	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	069					
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070					
C. IV.	<b>Peněžní prostředky</b> [Součet IV.1. až IV.2.]	071	65 816		65 816	25 510	
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	78		78	126	
2	Peněžní prostředky na účtech	073	65 738		65 738	25 384	
D.	<b>ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV</b> [Součet D.1. až D.3.]	074	2 120		2 120	526	
D. 1.	Náklady příštích období	075	566		566	526	
2.	Komplexní náklady příštích období	076					
3.	Příjmy příštích období	077	1 554		1 554		

označ.	PASIVA	řád.	Běžné úč. období	Min. úč. období
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b> [Součet A. až D.]	<b>078</b>	<b>272 074</b>	<b>279 879</b>
A.	<b>VLASTNÍ KAPITÁL</b> [Součet A.I. až A.VI.]	<b>079</b>	<b>67 834</b>	<b>58 644</b>
A. I.	<b>Základní kapitál</b> [Součet I.1. až I.3.]	<b>080</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
1	Základní kapitál	081	2 000	2 000
2	Vlastní podíly (-)	082		
3	Změny základního kapitálu	083		
A. II.	<b>Ážio a kapitálové fondy</b> [Součet II.1. až II.2.]	<b>084</b>		
A. II. 1	Ážio	085		
2	Kapitálové fondy	086		
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087		
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088		
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089		
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A. III.	<b>Fondy ze zisku</b> [Součet III.1. až III.2.]	<b>092</b>	<b>11 243</b>	<b>11 243</b>
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093	400	400
2	Statutární a ostatní fondy	094	10 843	10 843
A. IV.	<b>Výsledek hospodářství minulých let (+/-)</b> [Součet IV.1. až IV.3.]	<b>095</b>	<b>45 401</b>	<b>68 269</b>
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	45 401	68 269
2	Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-)	098		
A. V.	<b>Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)</b>	<b>099</b>	<b>9 190</b>	<b>-22 868</b>
A. VI.	<b>Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)</b>	<b>100</b>		
B. + C.	<b>CIZÍ ZDROJE</b> [Součet B. + C.]	<b>101</b>	<b>204 240</b>	<b>221 235</b>
B. I.	<b>Rezervy</b> [Součet B.1. až B.4.]	<b>102</b>	<b>2 065</b>	<b>2 065</b>
B. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2	Rezerva na daň z příjmů	104		
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4	Ostatní rezervy	106	2 065	2 065
C.	<b>Závazky</b>	<b>107</b>	<b>202 175</b>	<b>219 170</b>
C. I.	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>108</b>	<b>30 465</b>	<b>38 595</b>
C. I. 1	Vydané dluhopisy	109		
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110		
1.2	Ostatní dluhopisy	111		
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	26 201	36 667
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4	Závazky z obchodních vztahů	114		
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	116		
7	Závazky – podstatný vliv	117		
8	Odložený daňový závazek	118	4 264	1 928
9	Závazky – ostatní	119		
9.1	Závazky ke společníkům	120		
9.2	Dohadné účty pasivní	121		
9.3	Jiné závazky	122		



označ.	PASIVA	řád.	Běžné úč. období	Min. úč. období
a	b	c	5	6
C. II.	<b>Krátkodobé závazky</b> [Součet II.1. až II.8.]	123	171 710	180 575
C. II. 1	Vydané dluhopisy	124		
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125		
1.2	Ostatní dluhopisy	126		
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	119 667	121 672
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	20 881	41 634
4	Závazky z obchodních vztahů	129	21 617	10 941
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7	Závazky – podstatný vliv	132		
8	Závazky – ostatní	133	9 545	6 328
8.1	Závazky ke společníkům	134		
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	2 870	2 312
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 604	1 275
8.5	Stát – daňové závazky a dotace	138	2 454	1 199
8.6	Dohadné účty pasivní	139	2 606	1 516
8.7	Jiné závazky	140	11	26
C. III.	<b>Časové rozlišení pasiv</b> [Součet III.1. až III.2.]	148		
C. III. 1	Výdaje příštích období	149		
2	Výnosy příštích období	150		
D.	<b>ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV</b> [Součet D.1. až D.2.]	141	0	0
D. 1.	Výdaje příštích období	142		
D. 2.	Výnosy příštích období	143		

## Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019

v celých tisících Kč, zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

IČ	29 02 60 08
Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	Ondřejovická strojírna a. s.
Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky	Českosobotská 1403/2, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	287 056	209 182
II.	Tržby za prodej zboží	02	400	387
A.	Výkonová spotřeba [Součet A.1. až A.3.]	03	166 254	162 017
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	385	359
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	109 340	107 328
3.	Služby	06	56 529	54 330
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	31 815	-3 491
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady [Součet D.1. až D.2.]	09	52 805	50 324
1.	Mzdové náklady	10	39 103	37 098
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	13 702	13 226
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	12 845	12 301
2. 2	Ostatní náklady	13	857	925
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti [Součet E.1. až E.3.]	14	15 960	-7 996
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	16 466	17 409
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	16 466	17 409
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-506	-25 405
III.	Ostatní provozní výnosy [Součet III.1. až III.3.]	20	2 126	15 123
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		151
2	Tržby z prodaného materiálu	22	7	11
3	Jiné provozní výnosy	23	2 119	14 961
F.	Ostatní provozní náklady [Součet F.1. až F.5.]	24	5 136	45 402
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	38	319
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	2	8
3.	Daně a poplatky	27	574	640
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		2 065
5.	Jiné provozní náklady	29	4 522	42 370
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) [I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.]	30	17 612	-21 564

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly [Součet IV.1. až IV.2.]	31		
IV. 1	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku [Součet V.1. až V.2.]	35		
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba	36		
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy [Součet VI.1. až VI.2.]	39	41	11
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	41	11
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady [Součet J.1. až J.2.]	43	3 502	4 014
1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	3 502	4 014
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	3 926	1 892
K.	Ostatní finanční náklady	47	5 578	4 334
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) [IV. – G. + V. – H. + VI. – 1. – J. + VII. – K.]	48	-5 113	-6 445
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) [ř. 30 + 48]	49	12 499	-28 009
L.	Daň z příjmů [Součet L.1. až L.2.]	50	3 309	-5 141
1.	Daň z příjmů splatná	51	973	
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	2 336	-5 141
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) [ř. 49 – 50]	53	9 190	-22 868
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) [ř. 53 – 54]	55	9 190	-22 868
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	293 549	226 595





## Příloha k účetní závěrce 2019

(Rozvahový den 31. 12. 2019)

### 1. Obecné údaje

- 1.1
- název: Ondřejovická strojírna, a. s.
  - právní forma: akciová společnost
  - sídlo: Českobratrská 1403/2, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
  - IČ: 29026008
  - firma je registrována v Obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 4259
  - rozhodující předmět činnosti:  
montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny;  
zámečnictví; obráběčství; výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
  - datum zápisu do OR: 1. 2. 2010
  - zákl. kapitál tvoří 2 000 000 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 Kč
  - jediným akcionářem Ondřejovické strojírně, a.s. s podílem 100 % hodnoty akcií je společnost HASSMANN Group s.r.o., IČ 05430194
  - HASSMANN Group s.r.o. je zároveň účetní jednotkou, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku za skupinu účetních jednotek, ke kterým Ondřejovická strojírna a.s. jako konsolidovaná jednotka patří (dle §39b (5) písm. c) a d) vyhlášky č. 500/2002 Sb.). Do konsolidovaného celku patří rovněž společnost ONDRSTROJ STAVBY s.r.o., 05423988, a dále ONDRSTROJ ENGINEERING s.r.o., IČ 06060072.
  - členové statutárního orgánu:  
předseda představenstva: Jaroslav Semela  
člen představenstva: Ing. Roman Stárek
  - oba členové statutárního orgánu jsou zároveň vlastníky společnosti HASSMANN Group s.r.o., každý se stejným obchodním podílem 50 % na základním kapitálu HASSMANN Group s.r.o.
  - členové dozorčí rady:  
člen dozorčí rady: Ing. Bc. Pavel Kubálek  
člen dozorčí rady: Mgr. Lukáš Liška
  - obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 (5) Zákona č.90/2012 – zapsáno 2. 7. 2014
- 1.2 Účetní jednotka nemá v žádné další společnosti či družstvu podíl na základním jmění.
- 1.3 Během účetního období činil průměrný přepočtený počet zaměstnanců 90, z toho řídicí pracovníci v počtu 8. Osobní náklady celkem vynaložené na zaměstnance činily 52 805 tis. Kč, z toho osobní náklady na řídicí zaměstnance činily 9 198 tis. Kč. Odměny členům statutárních orgánů společnosti představovaly částku 120 tis. Kč. Jednalo se pouze o členy dozorčí rady, představenstvo odměny nepobíralo

### 2. Informace o účetních metodách a obecných zásadách

- 2.1 Účetní jednotka účtuje při pořízení a úbytku zásob dle způsobu A. V závodní kantýně je účtováno dle způsobu B.
- 2.2 Materiál je oceněn průměrnou pořizovací cenou, hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení, včetně vedlejších pořizovacích nákladů (náklady na přepravu, clo a ostatní náklady související s pořízením materiálu).
- 2.3 Nedokončená výroba je oceňována vlastními náklady dle kalkulace a metodiky stanovené účetní jednotkou.
- 2.4 V roce 2019 nebyly provedeny změny postupů účtování.
- 2.5 Dlouhodobý hmotný majetek je daňově odepisován rovnoměrnou metodou. Dlouhodobý nehmotný majetek je daňově odepisován v souladu s §32a Zákona DP.
- 2.6 Při přepočtu údajů v cizích měnách byl použit aktuální kurz ČNB a u přijatých materiálových faktur z „třetích“ zemí kurz použitý Celním úřadem při proclení materiálu. K 31. 12. 2019 byly rozvahové položky v cizí měně přepočteny kursem ČNB střed platným k 31. 12. 2019.
- 2.7 Za peněžní ekvivalenty účetní jednotka považuje finanční prostředky na běžných účtech, v pokladnách a ceniny.

## 3. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

## 3.1 Dlouhodobý majetek

Majetek (v tis. Kč)	pořizovací hodnota	oprávky
pozemky	693	0
budovy a stavby	109 639	34 807
sam. hmotné věci	81 207	59 619
nedokončený dlouhodobý HM	466	0
oceňovací rozdíl	88 496	64 897
<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>280 774</b>	<b>159 323</b>
software	4 714	4 714
nedokončený dlouhodobý NHM	0	0
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>4 714</b>	<b>4 714</b>
<b>Dlouhodobý majetek celkem</b>	<b>285 488</b>	<b>164 037</b>

- a) oceňovací rozdíl k nabytému majetku vyplývá ze znaleckého přecenění majetku a závazků zanikající společnosti Ondřejovická strojírna, spol. s r.o. ke dni předcházejícímu rozhodný den fúze splynutím,
- b) účetní jednotka nepořídila v roce 2019 hmotný investiční majetek formou finančního pronájmu,
- c) účetní jednotka v roce 2019 pořídila následující dlouhodobý hmotný majetek:

Majetek	evidenční číslo	majetková skupina	popis investice	investiční výdaje 2019
Kotlárna I	H000001110	budovy a stavby	technické zhodnocení	70 000
Šatny, jídelna, kantýna	H000001616		technické zhodnocení	203 616
Svařovací automat SM42-43	H000000002		technické zhodnocení	256 412
Svářečka Mastertig	H201900002	stroje a zařízení	pořízení	192 675
Drážkovací stroj ESAB OrigoArc	H201900003		pořízení	168 120
Mobilní pískovačka Profi	H201900004		pořízení	68 500
Přípravek na svařování TITAN	H201900005		pořízení	242 754
Vyvrtačka horizontální H 100	H000004433		technické zhodnocení	47 819
Notebook 19Dell XPS 13 9370/i7	H201900001		pořízení	62 082
<b>Celkem</b>				

- d) účetní odpisy:
- dlouhodobého hmotného majetku za rok 2019 10 566 tis. Kč
  - dlouhodobého nehmotného majetku za rok 2019 0 tis. Kč
  - oceňovacího rozdílu k nabytému majetku za rok 2019 5 900 tis. Kč
- e) účetní jednotka má v operativní evidenci:
- drobný hmotný majetek v pořizovacích cenách do 40 tis. Kč: 14 367 tis. Kč
  - drobný nehmotný majetek v pořizovacích cenách do 60 tis. Kč: 1 525 tis. Kč
- f) zástavním právem smluvním vůči KB, a.s. jsou zatíženy tyto nemovitosti:

Parcela	výměra m <sup>2</sup>	druh pozemku	vč. stavby	Parcela	výměra m <sup>2</sup>	druh pozemku	vč. stavby
1151	1 524	zastavěná plocha a nádvoří	stavba č.p. 49	1156	584	zpevněná plocha	
1152	34	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.	1157	1 634	ostatní plocha	
1153	929	ostatní plocha		1158/1	14 025	ostatní plocha	
1154	728	ostatní plocha		1457	2 293	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.
1155/1	13 790	ostatní plocha		1458	23	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.
1155/2	224	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.	1459	1 183	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.
1155/3	661	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.	1460	249	ostatní plocha	
1155/4	808	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.	1461	126	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.
1155/5	25	zastavěná plocha a nádvoří	stavba bez č.p.	2908	93	ostatní plocha	

- g) účetní jednotka nemá žádné investiční majetkové cenné papíry, ani majetkové účasti.

**3.2 Úvěry**

Účetní jednotka čerpala k 31. 12. 2019 tyto závazky z úvěrů: (vazba na uvedené zástavy v bodě 3.1)

Druh úvěru	měna	č. bankovního účtu	úročení	limit úvěru (v méně úvěru)	zůstatek k 31.12. (v tis. Kč)
Revolvingový úvěr	Kč	35-870921567/0100	O/N PRIBOR + 1.2% p.a.	20 000 000	20 000
Revolvingový úvěr	EUR	35-1751151517/0100	O/N LIBOR EUR + 1.6% p.a.	386 697	9 826
Revolvingový úvěr	EUR	35-1742751537/0100	O/N LIBOR EUR + 1.6% p.a.	1 553 690	39 479
Investiční úvěr	Kč	35-1742951547/0100	1M PRIBOR + 1.65% p.a.	55 000 000	36 681
Zakázkový úvěr *	EUR	35-1715901587/0100	1M EURIBOR + 1.50% p.a.	2 100 000	39 882
<b>Celkem</b>					<b>145 868</b>

\* krátkodobý úvěr na profinancování zakázek: 2391 UNIS, 2403 Unipetrol, 2394 JSC SHCHEKINOAZOT, 2387 JSC SHCHEKINOAZOT, 2386 JSC SHCHEKINOAZOT. Tento úvěr byl řádně splacen ke dni 8. 1. 2020

Všechny úvěry byly čerpány u Komerční banky. Za splacení ručí společnost kromě zastaveného nemovitého majetku i zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku a avalovanou krycí bianco směnkou.

**3.3 Pohledávky**

- výše netto pohledávek z obchodního styku po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2019 činila celkem 3 778 tis. Kč, z toho po splatnosti méně než 90 dnů 38 tis. Kč a nad 90 dnů 3 740 tis. Kč. U pohledávek po splatnosti do 90 dnů se jedná o jedinou pohledávku, která byla v lednu 2020 plně uhrazena. U pohledávek nad 365 dnů se jedná o jedinou netto pohledávku po lhůtě splatnosti za zahraničním odběratelem – stále probíhají jednání ohledně úhrady doplatku kontraktu v návaznosti na podmínky splnění kontraktu,
- u pohledávek z obchodního styku jsou vedeny v účetnictví účetní opravné položky ve výši 30 tis. Kč na jednu pohledávku v tuzemsku,
- žádná z pohledávek není kryta zástavním právem nebo jištěna jiným krytím.

**3.4 Závazky**

- výše netto závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2019 činila celkem 610 tis. Kč, z toho po splatnosti méně než 90 dnů 495 tis. Kč, nad 90 dnů 115 tis. Kč,
- společnost eviduje k 31. 12. 2019 krátkodobé přijaté zálohy v celkové výši 20 881 tis. Kč. Jedná se o přijaté zálohy na obchodní kontrakty, jejichž realizace je rozložena do několika měsíců a těmito zálohami je kryta část nákupů materiálu nutného pro výrobu.

**3.5 Zásoby**

Společnost vykázala k 31. 12. 2019 zásoby v celkové výši 34 390 tis. Kč, z toho:

■ nedokončená výroba a polotovary	19 777 tis. Kč
■ materiál	14 595 tis. Kč
■ zboží	18 tis. Kč

Meziročně došlo k výraznému poklesu zásob z důvodu úspěšného dokončení plánovaných zakázek a dodání zboží zákazníkům do konce roku 2019.

**3.6 Pohledávky za společníky**

Společnost poskytla následující půjčky ovládajícím osobám v roce 2019 (všechny pohledávky jsou splatné k 30. 6. 2020). Úroky byly sjednány v obvyklé výši.

Dlužník	datum poskytnutí	půjčená částka	Dlužník	datum poskytnutí	půjčená částka
Roman Stárek	15.01.2019	100 000 Kč	Jaroslav Semela	15.01.2019	100 000 Kč
Roman Stárek	19.06.2019	64 575 Kč	Jaroslav Semela	19.06.2019	64 575 Kč
Roman Stárek	26.07.2019	254 500 Kč	Jaroslav Semela	26.07.2019	254 500 Kč
Roman Stárek	06.11.2019	1 205 000 Kč	Jaroslav Semela	06.11.2019	1 205 000 Kč



**3.7 Rezervy**

Společnost v roce 2019 nevytvářela ani nerozpouštěla rezervy. Rezerva ve výši 2 065 tis. Kč zůstává pro vypořádání se zahraničním zákazníkem

**3.8 Výnosy**

Druh výnosu	tis. Kč
Tržby za prodej vlastních výrobků	285 553
z toho tuzemsko	109 159
z toho do zemí EU	15 305
z toho do zemí mimo EU	161 089
Tržby za prodej zboží	400
Tržby za realizované služby	1 503
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	0
Tržby z prodaného materiálu	7
Jiné provozní výnosy	2 119
Úrokové výnosy	41
Ostatní finanční výnosy	3 926
<b>Výnosy celkem</b>	<b>293 549</b>

**3.9 Náklady na odměny auditorské společnosti**

■ smluvní cena za audit účetní závěrky k 31. 12. 2019 90 000 Kč

**3.10 Náklady na výzkum a vývoj**

■ účetní jednotka v roce 2019 nevytvořila na výzkum a vývoj žádné výdaje.

**3.11 Analýza odložené daně**

Analýza odložené daně k 31. 12. 2019

pol. text – titul pro odloženou daň	hodnota			závazek	pohledávka
	účetní	daňová	rozdíl		
1. Dlouh. majetek včetně opr. pol. k dlouh. majetku					
1.1. Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou	96 693 307,79	95 783 378,02	909 929,77	909 929,77	
1.2. ZC oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	23 599 017,60	0,00	23 599 017,60	23 599 017,60	
1.3. Opravná položka k dlouhodobému majetku					
2. Zásoby					
3. Cenné papíry					
4. Pohledávky ze smluvních pokut a úroků z prodlení					
5. Závazky					
5.1. Závazky ze smluvních pokut a úroků z prodlení					
5.2. Závazky z úvěrů a půjček					
6. Daňové závazky					
7. Rezervy	2 065 138,32				2 065 138,32
8. Odčitatelné položky od daně					
8.1. Daňová ztráta					
8.2. Reinvestice					
<b>CELKEM</b>				<b>24 508 947,37</b>	<b>2 065 138,32</b>
<b>Rozdíl</b>	<b>22 443 809,32</b>				
<b>Odložená daň: 22 443 809,32 × 0,19 =</b>		<b>4 264 323,72</b>			<b>Odložený daňový závazek</b>

**3.12 Přehled o peněžních tocích – viz str. 44****3.13 Změny vlastního kapitálu – viz str. 45**





## Přehled o peněžních tocích (výkaz cash-flow) ke dni 31. 12. 2019

v celých tisících Kč, zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

IČ	29 02 60 08
Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	Ondřejovická strojírna a. s.
Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky	Českosbratrská 1403/2, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	25 510
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	12 499
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	19 518
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	16 466
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky	3 461
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-409
A. *	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.pol.</b>	<b>32 017</b>
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	26 392
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů čas. rozl. a doh. účtů aktivních	-3 032
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů čas. rozl. a doh. účtů pas.	-6 762
A. 2 3	Změna stavu zásob	36 186
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do pen. prostředků a ekvivalentů	0
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	<b>58 409</b>
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-3 502
A. 4	Přijaté úroky	41
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-1 071
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů z mim. čin.	0
A. 7	Přijaté podíly na zisku	0
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>53 877</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 100
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-1 100</b>
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků (z fin. činnosti)	-12 471
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	0
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>-12 471</b>
F.	<b>Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků</b>	<b>40 306</b>
R.	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období</b>	<b>65 816</b>

## Přehled o změnách vlastního kapitálu ke dni 31. 12. 2019

v celých tisících Kč, zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

IČ	29 02 60 08
Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	Ondřejovická strojírna a. s.
Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky	Českobratrská 1403/2, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
1. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	2 000	0	0	2 000
2. Změny základního kapitálu	0	0	0	0
3. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
<b>Celkem základní kapitál</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>
3. Ažio	0	0	0	0
4. Ostatní kapitálové fondy	0	0	0	0
5. Rezervní fond	400	0	0	400
6. Ostatní fondy ze zisku	10 843	0	0	10 843
7. Nerozdělený zisk minulých let	68 269	0	0	68 269
8. Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	22 868	-22 868
9. Jiný výsledek hospodaření minulých let	0	0	0	0
10. Hospodářský výsledek běžného účetního období	-22 868	XX	XX	9 190
<b>Celkem</b>	<b>58 644</b>			<b>67 834</b>

## Zpráva o ovládacích vztazích za rok 2019

■ Zpráva je zpracována v souladu s § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (dále jen: zákon o obchodních korporacích)

### I. Ovládaná osoba

- Ovládanou osobou je společnost Ondřejovická strojírna, a.s., IČ 29026008 (dále jen „ovládaná osoba“), zapsaná do OR dne 1. 2. 2010
- Ovládaná osoba vznikla v důsledku fúze splynutím společnosti Ondřejovická strojírna, spol. s r.o., se sídlem Zlaté Hory, Ondřejovice 49, PSČ 79376, IČ: 42766982, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 1908, se společností Fagonia Consulting a.s., se sídlem Praha 1, Olivová 2096/4, PSČ 110 00, IČ: 28375696, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14200, s přechodem jmění zanikajících společností na nově vzniklou společnost Ondřejovická strojírna, a.s. se sídlem Zlaté Hory, Salisov 49, PSČ 793 76.
- Na valné hromadě konané dne 23. 6. 2014 se ovládaná osoba podřídila Zákonu o obchodních korporacích jako celku postupem podle § 777 odst. 5 Zákona č. 90/2012 Sb.
- K datu zpracování zprávy k 27. 1. 2020 je ovládaná osoba, tj. Ondřejovická strojírna a.s., zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4259, se sídlem Českobratrská 1403/2, 702 00 Ostrava.
- Základní kapitál ovládané osoby činí 2 000 000 Kč a je rozvržen na 2 000 000 kusů kmenových akcií na jméno, v listinné podobě, ve jmenovité hodnotě 1 Kč každá akcie.

### II. Přímá Ovládající osoba

- 2 000 000 kmenových akcií na jméno, v listinné podobě, ve jmenovité hodnotě 1 Kč každá akcie, vlastní od uvedeného data následující ovládající osoba:
- Jedinou přímo ovládající osobou je od data 24. 10. 2016 společnost HASSMANN Group s.r.o., se základním kapitálem 200 000 Kč, zapsaná do OR 27. 9. 2016, IČ 05430194, se sídlem Salisov 49, 796 76 Zlaté Hory, vedená u Krajského soudu v Ostravě pod spisovou značkou C 77570, vlastníci 100 % akcií ovládané osoby

### III. Nepřímá ovládající osoby

- Společnost HASSMANN Group s.r.o., se základním kapitálem 200 000 Kč, vlastníci 100 % akcií ovládané osoby, je dále ovládána těmito osobami:
- a) Majitelem obchodního podílu 50 % na základním kapitálu ovládající osoby je s vkladem 100 000 Kč Ing. Roman Stárek, bytem Strmá 44, Jeseník, PSČ 790 01
- b) Majitelem obchodního podílu 50 % na základním kapitálu ovládající osoby je s vkladem 100 000 Kč p. Jaroslav Semela, bytem Lipová-Lázně, Horní Lipová 274, PSČ 790 63
- Tyto osoby nepřímo prostřednictvím hlasovacích práv v HASSMANN Group s.r.o. ovládají Ondřejovickou strojírnou jako ovládanou osobu

### IV. Vzájemně propojené osoby

- Přímá ovládající osoba HASSMANN GROUP s.r.o. vlastní 100 % obchodního podílu společnosti ONDRSTROJ STAVBY s.r.o., se základním kapitálem 10 000 Kč, zapsané do OR 11. 10. 2016, IČ 05423988, se sídlem Salisov 49, 796 76 Zlaté Hory, vedená u Krajského soudu v Ostravě pod spisovou značkou C 77620
- Přímá ovládající osoba HASSMANN GROUP s.r.o. vlastní 100 % obchodního podílu společnosti ONDRSTROJ ENGINEERING s.r.o., se základním kapitálem 10 000 Kč, zapsané do OR 28. 4. 2017, IČ 06060072, se sídlem Salisov 49, 796 76 Zlaté Hory, vedená u Krajského soudu v Ostravě pod spisovou značkou C 77619

### V. Statutární orgán ovládané osoby

- Statutárním orgánem společnosti je představenstvo, které v období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 vykonávalo činnost v následujícím složení:
- a) Jaroslav Semela, předseda představenstva
- b) Ing. Roman Stárek, člen představenstva
- Členové statutárního orgánu jsou zároveň nepřímo ovládajícími osobami prostřednictvím HASSMANN Group s.r.o.

**VI. Poskytnutá plnění a další skutečnosti rozhodné od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019**

- Společnost Ondřejovická strojírna poskytla nepřímo ovládacím osobám v roce 2019 následující zápůjčky, které jsou splatné k 30. červnu 2020:

Dlužník	datum poskytnutí	půjčená částka	Dlužník	datum poskytnutí	půjčená částka
Roman Stárek	15.01.2019	100 000 Kč	Jaroslav Semela	15.01.2019	100 000 Kč
Roman Stárek	19.06.2019	64 575 Kč	Jaroslav Semela	19.06.2019	64 575 Kč
Roman Stárek	26.07.2019	254 500 Kč	Jaroslav Semela	26.07.2019	254 500 Kč
Roman Stárek	06.11.2019	1 205 000 Kč	Jaroslav Semela	06.11.2019	1 205 000 Kč

Úroky na tyto zápůjčky byly stanoveny v obvyklé výši.

- Společnost neposkytla přímo i nepřímo ovládacím osobám služební vozidla za účelem soukromého využití, nepronajala prostory a nefakturovala jiné výkony
- Nepřímo ovládací osoby mají s ovládanou osobou uzavřeny Smlouvy o výkonu funkce s platností od 1. 7. 2014.
- Jiné smlouvy nebyly v roce 2019 uzavřeny. Nebyly učiněny jiné právní úkony v zájmu těchto osob a nebyla přijata ani žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud těchto osob

**VII. Ovládané osobě nevznikla v rozhodném období 2019 žádná újma**

v Ostravě 30. 1. 2020

Jaroslav Semela, předseda představenstva

Ing. Roman Stárek, člen představenstva

## Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky k 31. 12. 2019

- u společnosti Ondřejovická strojírna, a. s., se sídlem Českobratrská 1403/2, 702 00 Ostrava

### Účetní jednotka

Název: Ondřejovická strojírna, a. s.  
 Sídlo: Českobratrská 1403/2  
 702 00 Ostrava  
 Právní forma: akciová společnost  
 IČ: 29 02 60 08  
 DIČ: CZ29026008

### Příjemce zprávy

Zpráva nezávislého auditora je určena akcionářům a představenstvu účetní jednotky.

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Ondřejovická strojírna, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z:

- rozvahy k 31. 12. 2019
- výkazu zisku a ztráty za účetní období končící 31. 12. 2019
- přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace (včetně přehledu o změnách vlastního kapitálu za účetní období končící 31. 12. 2019 a přehledu o peněžních tocích za účetní období končící 31. 12. 2019)

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Ondřejovická strojírna, a.s. k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 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 auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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



### Odpovědnost představenstva 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.

### Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

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

### Jméno a sídlo auditora

Zprávu nezávislého auditora předkládá společnost Interaudit Praha s.r.o., se sídlem Dělnická 12, Praha 7, oprávnění Komory auditorů České republiky č. 73. Statutárním auditorem odpovědným za audit, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora, je Ing. Vladimír Kubálek, oprávnění Komory auditorů České republiky č. 258.

### Datum vyhotovení zprávy

V Praze, dne 4. února 2020

### Podpis statutárního auditora

## Identifikační a kontaktní údaje k 30. 1. 2020

Obchodní firma:	Ondřejovická strojírna
Právní forma:	akciová společnost
Sídlo:	Československá 1403/2, Ostrava
PSČ:	702 00
IČ:	290 26 008
DIČ:	CZ290 26 008
Zápis v obchodním rejstříku:	Krajský soud v Ostravě oddíl B, vložka 4259
<b>Kontaktní údaje:</b>	
Telefon:	00420 584 461 111
Fax:	00420 584 425 462
E-mail:	ondrstroj@ondrstroj.cz
Internetová stránka:	www.ondrstroj.cz
<b>Bankovní spojení:</b>	
Banka:	Komerční banka, a. s.
Adresa:	Masarykovo náměstí 152/18, 790 01 Jeseník
Číslo účtu:	43-6204640277/0100 (měna CZK) 43-6204660227/0100 (měna EUR)
Swift:	KOMBCZPPXXX
IBAN:	CZ1801000000436204640277 (měna CZK) CZ0901000000436204660227 (měna EUR)



