

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

k 31. prosinci 2018

Příloha k výroční zprávě

SHEET OF BALANCE

as of 31st Dec. 2018

Annex to annual report



VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁTY
PROFIT AND LOSS ACCOUNT

Obchodní firma účetní jednotky
 Accounting unit trade name:
DT – Výhybkárna a strojírna, a.s.

[v celých tis. Kč / in CZK thousand]

Sídlo nebo místo bydliště účetní jednotky
 Registered address:
Dolní 100
797 11 Prostějov

Rok / Year	Měsíc / Month	IČO / Organization Ident. No.
2018	12	4 6 9 6 2 7 7 8

Označení Designation	Text Text	Skutečnost v účetním období Actual results in accounting period	
		2018	2017
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb Revenues from products and services sold	1 217 126	962 084
II.	Tržby za prodej zboží Revenues from the goods sold	31 994	4 009
A.	Výkonová spotřeba Operating expenses	732 088	601 403
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti Own goods change of stock	-38 943	-31 890
C.	Aktivace Activation	-11 094	-11 559
D.	Osobní náklady Personal expenses	289 157	258 955
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti Operational sphere values adjustment	104 950	93 749
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého majetku Intangible assets adjustment	99 270	94 525
E.2.	Úpravy hodnot zásob Stock values adjustment	5 680	-91
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek Receivables values adjustment	0	-685
III.	Ostatní provozní výnosy Other operational revenues	61 417	23 062
F.	Ostatní provozní náklady Other operational expenses	127 563	15 535
*	Provozní výsledek hospodaření Revenues from operating activities	106 816	62 962
IV. + V.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku Revenues from range of finance	0	33 251
G. + H	Náklady související s dlouhodobým fin. majetkem Expenses in connection with long-termed intangible assets	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy Revenues from interest and similar revenues	85	82
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční činnosti Adjustments of values and reserves in financial activity	28 601	31 080
J.	Nákladové úroky a podobné náklady Expenses interest and similar expenses	3 506	3 332
VII.	Ostatní finanční výnosy Other financial revenues	10 536	7 126
K.	Ostatní finanční náklady Other financial expenses	17 187	13 591
*	Finanční výsledek hospodaření Revenues from operating activities	-38 673	-7 544
**	Výsl. hospodaření před zdaněním Economic income prior tax	68 143	55 418
L.	Daň z příjmů Income tax	30 846	7 275
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům Transfer of yield part from Profit/Loss to the Partners	0	0
***	Hosp. výsledek za účetní období Profit /Loss for accounting period	37 297	48 143
*	Čistý obrát za účetní období Net Profit/Loss for accounting period	1 321 158	1 029 614

ROZVAHA
BALANCE SHEET

Obchodní firma účetní jednotky
Accounting unit trade name:
DT – Výhybkárna a strojírna, a.s.

[v celých tis. Kč / in CZK thousand]

Sídlo nebo místo bydliště účetní jednotky
Registered address:
Dolní 100
797 11 Prostějov

Rok / Year	Měsíc / Month	IČO / Organization Ident. No.
2018	12	4 6 9 6 2 7 7 8

Označení Designation	Aktiva Assets	Skutečnost v účetním období Actual results in accounting period	
		2018	2017
	AKTIVA CELKEM / TOTAL ASSETS	1 629 288	1 476 315
A	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál / Receivables for capital subscription	0	0
B	Dlouhodobý majetek / Fixed assets	665 442	704 073
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek / Intangible fixed assets	13 736	34 035
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek / Tangible fixed assets	595 438	584 042
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek / Financial investments	56 268	85 996
B.III.1.	Z toho: podíly v ovládaných a řízených osobách Ownership in enterprise with controlling influence	54 866	84 594
C	Oběžná aktiva / Current assets	833 361	665 616
C.I.	Zásoby / Inventory	409 750	305 021
C.II.	Pohledávky / Receivables	251 482	211 880
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky / Long-term receivables	3 014	4 302
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky / Short-term receivables	248 468	207 578
C.III.	Krátkodobý finanční majetek / Short-term assets	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky / Short-term financial accounts	172 129	148 715
D.	Časové rozlišení / Accruals	130 485	106 626

Označení Designation	Pasiva Liabilities	Skutečnost v účetním období Actual results in accounting period	
		2018	2017
	PASIVA CELKEM / TOTAL LIABILITIES	1 629 288	1 476 315
A	Vlastní kapitál / Equity	1 090 896	1 101 516
A.I.	Základní kapitál / Registered capital	600 000	600 000
	z toho: základní kapitál zapsaný v OR / Basic equity registered in Trade register	600 000	600 000
A.II.	Kapitálové fondy / Capital funds	10 080	7 967
A.III.	Rezerv. fondy nedělitel. fond a ostat. fondy ze zisku / Reserve funds indivisible fund and other funds from earnings	78 276	75 816
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let / Retained earnings	365 243	369 590
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období / Profit and loss of current accounting period	37 297	48 143
A.VI.	Rozhodnutí o zálohové výplatě podílů na zisku / Decision on the advance payment of profit share	0	-29 000
B.+C.	Cizí zdroje / Liabilities	538 391	403 782
B.	Rezervy / Reserves	186 474	58 661
C.	Závazky / Liabilities	351 917	345 121
C.I.	Dlouhodobé závazky / Long-term payables	0	41 803
C.II.	Krátkodobé závazky / Short-term payables	351 917	303 318
D.	Časové rozlišení / Accruals	1	17

Sestaveno dne: Date: 29. 4. 2019		Podpisový záznam statutárního orgánu Statutory body signature: Ing. Roman Šlězár předseda představenstva Chairman of Board of Directors Ing. Marek Smolka místopředseda představenstva Vice-Chairman of Board of Directors
Právní forma účetní jednotky: Accounting unit legal form: a. s. joint stock company	Předmět podnikání: Vývoj, výroba a montáž vyhrazených kolejových zařízení v dopravě. Objects of business: Development, production and assembly of given railway equipment.	

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
Aktivní akcie společnosti DT - Výhybkárna a strojírna, a.s. účetní závěrečné údaje za rok končící 31. 12. 2018

Právnická osoba (společnost) DT - Výhybkárna a strojírna, a.s. (dále jen "společnost") je v souladu s ustanoveními zákona č. 438/2001 Sb., o auditu účetních zprávek...

Právnická osoba (společnost) DT - Výhybkárna a strojírna, a.s. (dále jen "společnost") je v souladu s ustanoveními zákona č. 438/2001 Sb., o auditu účetních zprávek...

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

assigned to the share holders of DT - Výhybkárna a strojírna, a.s. Dolní 100, 796 01 Prostějov, ID 469 62 778

Auditor statement

I have carried out the audit of enclosed Sheet of Balance of DT - Výhybkárna a strojírna, a.s. Prostějov (hereinafter as "Company") compiled on basis of the Czech Accounting regulations...

In my opinion the Sheet of Balance fairly and truly presents the state of Company total assets and liabilities as of 31st December 2017 and the state of revenues and expenses coming from common activities...

Statement substance

The audit was carried out in compliance with the Law on Auditors and with provisions of the Chamber of Auditors of the Czech Republic (KA ČR) concerning the audits, which are the international standards for the audit execution (ISA)...

Further information stated within the Annual Report

The further information is in conformance with §2 letter b) on law on auditors and it is the information stated in the Annual Report off the Sheet of Balance and in my Report of Auditor.

My statement concerning the Sheet of Balance has no relation towards the further information. In spite of it is my duty to make myself acquainted with other information and to give assessment if other information is not in important (material) incompatibility towards the Sheet of Balance...

On basis of procedures carried out up to the extent I am able to assess, I state, that: - Other information, describing the facts, which are the subject of description in the Sheet of Balance are in all important (material) respects in conformance with the Sheet of Balance and,

- Other information was compiled in compliance with legal regulations. Moreover I have a duty to state, if on basis of knowledge and the consciousness towards the company I acquired within the audit pursuance, the other information does not incorporate the important (material) matter-of-fact incorrectness.

Responsibility of the Board of Directors and the Supervisory Board towards the Sheet of Balance The company Board of Directors is responsible for the Accounting Sheet compilation, which presents the truly and fairly the financial position in conformance with the Czech accounting regulations...

Within the Sheet of Balance compilation the Board of Directors have a duty to assess, whether the company is able to operate on the permanent basis and in the case of its relevance describe it in the Sheet of Balance annex details in connection with its uninterrupted existence...

Auditor's responsibility for the Sheet of Balance auditing

My aim is to acquire an adequate certainty, that the Sheet of Balance, as a whole, does not consist of substantial (material) imperfections caused by the deliberate deception, or by error and to issue the Auditor's Report, where my statement is introduced. The adequate extent of assurance is a big extent of assurance, nevertheless it is not a warranty, that the audit carried out in conformance with the regulations stated above reveal in all cases the possible existing important (material) inaccuracy.

- To identify and assess the possible risks of important (material) Sheet of Balance imperfections caused by the deliberate deception, or by mistake and propose and carry out the auditor procedures responding these risks and gain the suitable evidences, on basis of which I can express my statement.

- To familiarize myself with the internal system of inspections in the company, which is relevant for audit in the given extent, to be able to propose auditors procedures appropriate with respect to the given circumstances, but not for reason to express my opinion towards the internal system of inspections effectiveness.

- To assess the suitability of the accounting principles applied, adequacy of the accounting estimations carried out and assess the information, which within this context was introduced by the Board of Directors in the Sheet of Balance Annex.

- To assess the suitability of application of the permanent existence presumption in time of the Sheet of Balance compilation by the Board of Directors and the question, if with respect to the collected evidenced information occurs the important (material) uncertainty coming from the deeds, or from conditions, which could cast a doubts upon company ability to exist permanently.

- To assess the general presentation, the segmentation and the Sheet of Balance content, the Annex including and the decision if the Sheet of Balance reflects the transactions and deeds in a way, which leads to a true representation.

My obligation is to inform the Board of Directors and the Supervisory Board besides the other on intended extent and the time-table of the audit and on important findings revealed within the course of the audit, including the important imperfections found inside the system of inspection.

Ing. Jaroslav Daňha
Jasanová 9, Prostějov
Auditor's certification number: 131
Prostějov 20th April 2018
Statutory body:



Ing. Jaroslav Daňha
Jasanová 9, Prostějov
Auditor's certification number: 131
Prostějov 20. dubna 2018

Statutory body:
[Signature]