



VÝROČNÍ ZPRÁVA
2021



OBSAH

ÚVODNÍ SLOVO	4
IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE	6
HLAVNÍ UKAZATELE	8
VÝVOJ SPOLEČNOSTI OD ZALOŽENÍ	12
VIZE, MISE, HODNOTY	14
SPOLEČENSKÁ ODPOVĚDNOST	16
– Ocenění	16
– Členství v asociacích a sdruženích	16
– People	17
– Planet	20
– Prosperity	21
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU	24
– Profil společnosti	24
– Struktura společnosti	25
– Hospodaření společnosti	26
– Stav majetku	26
– Předpokládaný vývoj	26
– Významné skutečnosti po rozvahovém dni	26
– Aktivita v oblasti výzkumu a vývoje	26
– Organizační složky v zahraničí	26
– Vlastní akcie	26
SEZNAM PŘÍLOH	28



ÚVODNÍ SLOVO

Vážený čtenáři,

předkládáme Vám výroční zprávu a roční účetní závěrku roku 2021 akciové společnosti MALFINI.

S hrdostí a potěšením mohu konstatovat, že také v uplynulém, velice turbulentním roce se nám dařilo pro zákazníky zabezpečit požadované dodávky našich produktů i služeb v plné kvalitě a potřebném množství. I přes pokračující celosvětovou pandemii covidu, výpadky výrobních kapacit, výpadky materiálů od dodavatelských řetězců, nemožnost cestování, krize přepravních kapacit námořní dopravy, kurzové výkyvy i další potíže dělal celý tým MALFINI vše pro maximální zmírnění dopadů těchto událostí na zákazníky. A je potěšující, že ti naše úsilí v průběhu celého roku oceňovali svou přízní, jak sami můžete vyčíst z čísel uváděných v předkládané zprávě. Za zmíněnou náklonost zákazníků velice děkujeme.

V MALFINI jsme si velmi dobře vědomi, že za těmito skvělými výsledky stojí vedle zákazníků poctivá práce celé řady lidí a subjektů. Děkuji tímto našim zaměstnancům, dodavatelům a všem partnerům, kteří se na nich podíleli a i nadále podílejí. Věříme, že takto i nadále společně překonáme vše, co nám budoucnost připraví.

Ing. Radek Veselý

Předseda správní rady





IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

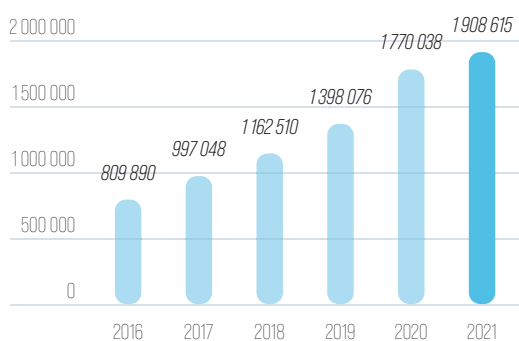
<i>Obchodní jméno:</i>	<i>MALFINI, a.s.</i>
<i>Sídlo:</i>	<i>Oblouková 391, Skorotice, 403 40 Ústí nad Labem</i>
<i>Právní forma:</i>	<i>akciová společnost</i>
<i>Registrace:</i>	<i>zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 2035</i>
<i>Den zápisu:</i>	<i>15. 11. 1999</i>
<i>Identifikační číslo:</i>	<i>254 09 727</i>
<i>Telefon:</i>	<i>+420 475 240 551</i>
<i>Email:</i>	<i>prodej@malfini.com</i>
<i>Internetová adresa:</i>	<i>www.malfini.com</i>
<i>Správní rada:</i>	<i>Ing. Radek Veselý, předseda</i>
<i>Základní kapitál:</i>	<i>10 000 000 Kč – splacen</i>
<i>Rozvahový den:</i>	<i>31. 12. 2021</i>
<i>Vyhotoveno:</i>	<i>v Ústí nad Labem, dne 21. 1. 2022</i>



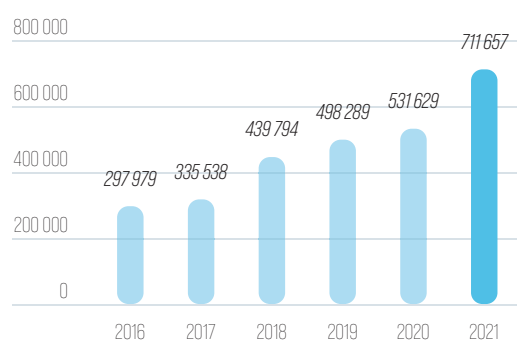
HLAVNÍ UKAZATELE

údaje z individuální účetní závěrky společnosti

Čistý obrat v tis. Kč



Hrubá marže v tis. Kč



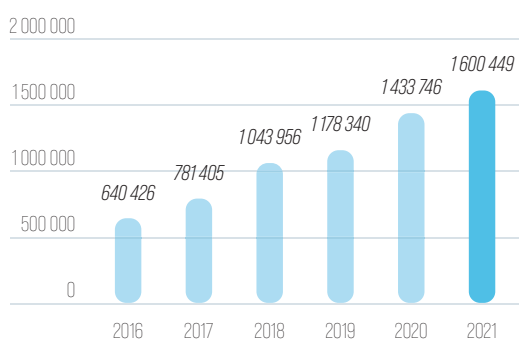
EBITDA v tis. Kč



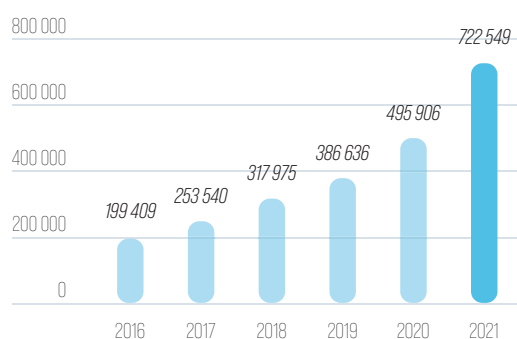
EBT v tis. Kč



Aktiva netto v tis. Kč

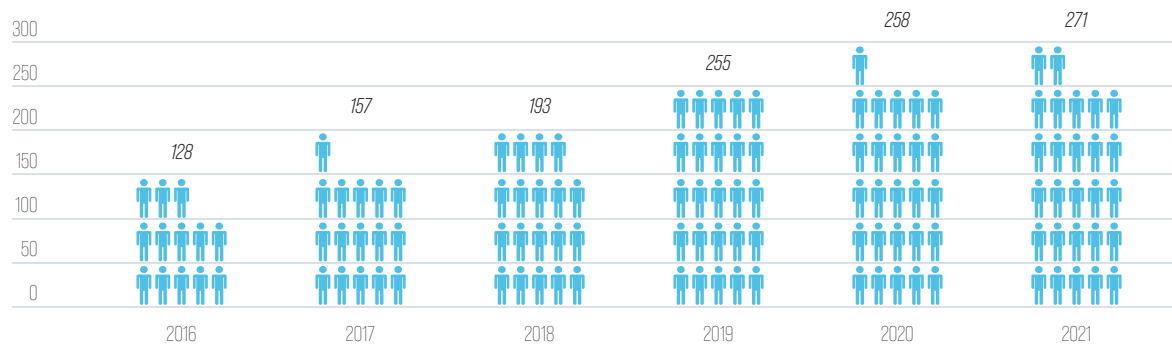


Vlastní kapitál v tis. Kč

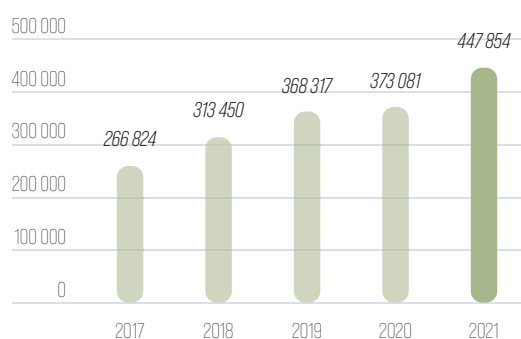




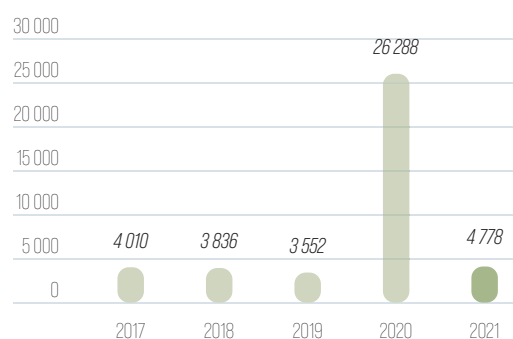
Počet zaměstnanců



Počty expedovaných balíků meziročně

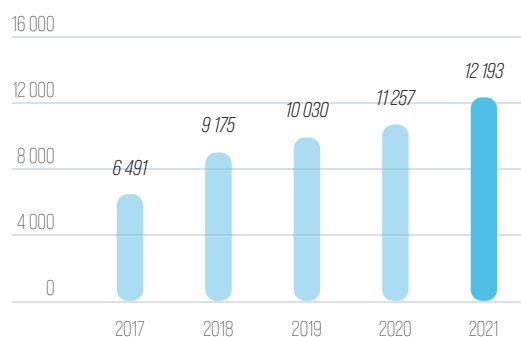


Počty nově registrovaných zákazníků meziročně

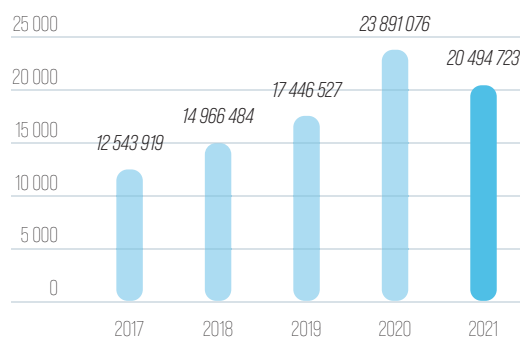


Velký nárůst registrací v roce 2020 je způsoben registrací koncových zákazníků za účelem nákupu ochranných pomůcek, které jsme do produktového portfolia zařadili jako odpověď na aktuální epidemiologickou situaci.

Počet prodávaných nomenklatur meziročně



Počty prodaných kusů meziročně





VÝVOJ SPOLEČNOSTI OD ZALOŽENÍ

– nejdůležitější milníky

- 1999: Založení společnosti dvěma fyzickými osobami, které ji stále ovládají.
- 2000: Prodej prvního kontejneru triček.
- 2001: Rozvoj distribuční sítě na území ČR.
- 2003: Vlastní budova firmy v Ústí nad Labem – Krásné Březno.
- 2004: Zahajuje pronikání na trhy Slovenska a Polska.
- 2005: Rozšíření výroby z Číny do Bangladéše.
- 2006: Vstup na trhy Maďarska, Německa a Rakouska.
- 2008: Expanze na trh Slovinska.
- 2009: Vstup na trh Rumunska, Bulharska a Pobaltí.
- 2011: Otevření nového logistického centra v Ostravě - Přívoze.
- 2012: Launch nejprodávanějšího produktu (pánského trička BASIC), který se stal vlajkovou lodí, a značky luxusního reklamního textilu MALFINI.
- 2013: Vstup na trh Chorvatska.
- 2015: První expedice z nově postaveného logistického centra v Ostravě - Kunčičky.
- 2016: Zahájení provozu nové administrativní budovy v Ústí nad Labem - Skorotice.
Otevření pobočky v čínském Pekingu.
Launch nové značky reklamního textilu PICCOLIO.
- 2017: Dosažení půlmiliardové hranice skladových zásob.
Vstup na trh pracovních oděvů s vlastní značkou RIMECK.
- 2018: Rebranding značek spojený se změnou názvu firmy na ADLER Czech, a.s.
Dokončení II. etapy logistického centra Ostrava.
Zřízena organizační složka v bangladéšské Dháce.
- 2019: Výstavba unikátního hybridního fotovoltaického systému v rámci logistického centra Ostrava.
- 2020: Změna názvu firmy MALFINI, a.s.
Zřízena organizační složka v Maďarsku.
- 2021: Skladová kapacita i přes druhý rok covidové pandemie poprvé v historii firmy navýšena na 20 milionů kusů zboží.
Nově získán certifikát GRS pro výrobu produktů z recyklovaného polyesteru.



VIZE, MISE, HODNOTY

Vize

Jsme první volbou pro naše zákazníky i koncové uživatele.

Mise

Zákazníkům usnadňujeme jejich podnikání s radostí a profesionalitou ve všem co děláme.

Majitelům zajišťujeme dlouhodobý a udržitelný růst hodnoty společnosti a pocit hrdosti z toho, co společnost představuje.

Zaměstnancům umožňujeme smysluplnou práci v inspirujícím a podporujícím prostředí, zajišťující jejich odborný růst, jistoty a odpovídající výdělek.

Hodnoty

Týmovost

Cílevědomost

Odpovědnost

Důslednost

Zlepšování



SPOLEČENSKÁ ODPOVĚDNOST

Pojem společenská odpovědnost (CSR - Corporate Social Responsibility) jako integrování sociálních, ekologických a ekonomických hledisek je součástí každodenní firemní práce nad rámec zákonných povinností. Také lidé ve společnosti MALFINI si plně uvědomují spoluodpovědnost vůči prostředí i společnosti a hlásí se k odpovědné roli vůči akcionářům, zaměstnancům, životnímu prostředí a veřejnosti. People – Planet – Prosperity jsou nedílnou součástí firemních hodnot MALFINI. Společnost vykonává veškeré své aktivity v souladu se zájmy ochrany životního prostředí se zřetelem na schválenou strategii společenské odpovědnosti. Cílem přijatého konceptu je integrace sociálních a ekologických hledisek do každodenních firemních operací a interakcí se stakeholdry.

V rámci regionálních a celostátních soutěží, v kterých firma reprezentovala, se ve třech probíjela do finále. Konkrétně se jedná o Národní cenu ČR za společenskou odpovědnost, soutěž Odpovědná firma Ústeckého kraje a Cenu hejtmana Moravskoslezského kraje za společenskou odpovědnost.

Členství v asociacích a sdruženích

POPPI (Point of Purchase Advertising International)

POPPI je světová asociace profesionálů, kterých se týká obor reklamy v místě prodeje: zadavatelů reklamy, maloobchodníků, výrobců a designerů POP materiálů, reklamních agentur a dalších.

PSI (Promotional Product Service Institute)

PSI je nejvýznamnější mezinárodní sdružení podnikatelů působících v oboru reklamních předmětů. Má sídlo v německém Düsseldorfu, kde se každoročně koná PSI veletrh.

Členy je více jak 7 000 kvalifikovaných podnikatelských subjektů z celé Evropy.

Asociace společenské odpovědnosti (ASO)

Je největší iniciativa společenské odpovědnosti (CSR) v Česku. Jejím vizí je, aby se společenská odpovědnost a udržitelnost stala přirozenou součástí podnikání i fungování každé organizace v Česku.

Česká manažerská asociace (ČMA)

Česká podnikatelská rada pro udržitelný rozvoj (CBSD)

Česká manažerská asociace je jediné sdružení v České republice, které se výlučně zaměřuje na manažery bez ohledu na profesi. Vznikla v roce 1990 a jejím posláním je propojování manažerů a rozvoj jejich odborných schopností, znalostí a dovedností.

Česká podnikatelská rada pro udržitelný rozvoj vznikla v roce 2012 pod záštitou ČMA jako pobočka WBCSD. V ní se sdružují společnosti i jednotlivci, kteří se snaží vytvořit podmínky pro udržitelnou budoucnost, pro podnikání, společnost a životní prostředí.

Klub Transparency International

Klub Transparency International byl založen jako platforma pro podporovatele, kteří věří, že bojovat s korupcí má smysl. Přesně tato slova korespondují i s postojem společnosti MALFINI.

People

AKTIVITY V OBLASTI PRACOVNĚPRÁVNÍCH VZTAHŮ

MALFINI je firmou zajišťující rozvoj vlastních zaměstnanců, podporující individuální vzdělávání, zlepšování kvality pracovního prostředí a řadu dalších. Patří stabilně mezi přední zaměstnavatele na Ústecku a Ostravsku, v regionech s jednou z nejvyšších nezaměstnaností. V roce 2021 zaměstnávala v průměru na úvazky přepočtených 269 zaměstnanců.

Pracovněprávní vztahy se řídí platnými zákony, předpisy a podnikovými směnicemi. Stejně jako ve všech oblastech svého podnikání se firma při své každodenní činnosti řídí také v rámci interních procesů zásadami společenské odpovědnosti. Svým odpovědným chováním tak zvyšuje produktivitu práce

a loajalitu zaměstnanců, čímž zvyšuje svoji dlouhodobě udržitelnou konkurenční výhodu. Společnost si zakládá na rovném přístupu ke všem zaměstnancům a žadatelům o zaměstnání. Velký důraz je kladen na legální zaměstnávání cizinců z Evropské unie i mimo EU. Společnost se cíleně snaží vytvářet různorodé týmy a tím zvyšovat inovativní potenciál a kreativitu pracovníků. Společnost se zajímá o názory zaměstnanců. Na základě podnětných připomínek vychází vstříc přáním zaměstnanců. Opírá se o transparentní komunikaci, etiku a respektování mezinárodních norem. Zaměstnanci pracují v multikulturním kolektivu.

Plán vzdělávání zahrnuje program „MALFINI akademie“, který provede každého nováčka činnostmi firmy. Pro konkrétní zaměstnance jsou vypracovány individuální plány kariérního rozvoje s ohledem na jejich aktuální znalosti a potřeby. Dlouhodobější kurzy



CIMA, psychologické testování, kurzy dle národní kvalifikační soustavy, odborné kurzy programování, projektového řízení, interního auditora atd. Nechybí ani oblast soft skills, pravidelné meetingy a snídane – networking a inspirace. Probíhá projekt Vzdělávání zaměstnanců obchodního týmu. Úzká spolupráce v oblasti edukace probíhá i s Technickou univerzitou v Liberci (TUL) a Univerzitou J. E. Purkyně Ústí n. L. (UJEP). Mezi konkrétní aktivity můžeme zařadit např.: Projektové řízení PRINCE2, Projektové řízení PRINCE2agile, PRINCE2 Combo, Databáze MySQL, Řízení SW vývoje, ISO manažer, Management of Risk nebo Jakost a zpracování oděvů/textilí.

MALFINI nediskriminuje zaměstnance při výběrových řízeních s ohledem na věk ani na pohlaví. Ve vedení firmy mají významné zastoupení ženy. Administrativní budova má bezbariérový charakter. Firma nemá daný striktní dresscode, respektuje tetování, extravagantní účesy v duchu společenských a sociálních norem, nechybí etický kodex. Zaměstnancům nabízí celou škálu nefinančních benefitů: dovolenou nad rámec zákona, jazykové kurzy včetně českého jazyka pro cizince, odborné vzdělávání, příspěvek na stravování i odměny v rámci pracovních jubileí, pestrý pitný režim, vitamínové balíčky, drobné dárky, ovoce na pracovišti a iontové nápoje, zvýhodněný tarif firemního operátora, příjemné prostředí nových moderních budov s vlastní jídelnou či tematické snídane pro zaměstnance. Zaměstnanci si mohou zakoupit produkty za zvýhodněnou cenu nebo si zapůjčit automobil pro soukromé účely. Dle charakteru profesí umožňuje firma flexibilní pracovní dobu a práci z domova.

Ve spolupráci s UJEP firma organizuje příměstské tábory pro děti svých zaměstnanců v Ústí n. L. a se specialisty také v Ostravě. V rámci firemních teambuildingů je umožněna také účast rodinných příslušníků.

I přes pokračující dílčí omezení v roce 2021, která musela firma přijmout v souvislosti s celosvětovou koronavirovou pandemií, nedošlo k žádné redukci zaměstnanosti v kontextu se situací, naopak společnost i nadále přijímala nové zaměstnance. Vypsáno bylo 33 nových pracovních pozic, což znamená 33 nových kolegů. Díky zodpovědnému přístupu všech, jejichž pracovní výkony nepolevovaly ani ve ztížených podmínkách a při dodržování stanovených pravidel, si firma i nadále udržela svůj status na evropském trhu.

Pracovní prostředí zpříjemnila firma zaměstnancům v ostravském logistickém centru dostavbou a rozšířením nových administrativních prostor.

AKTIVITY V REGIONECH PŮSOBNOSTI

Firmě nejsou lhostejné osudy lidí kolem ní, osudy lidí v regionech, kde zaměstnanci působí, vyrábí a žijí. V ČR pracuje MALFINI ve dvou regionech: centrála na Ústecku a skladové a logistické centrum na Ostravsku, v zahraničí prostřednictvím poboček v Pekingu, Dháce a v Maďarsku, prodejce má pro víc jak 30 evropských trhů. Pozitivní vliv v tuzemsku i v zahraničí dokládají konkrétní fakta v podobě regionálních i celostátních ocenění v oblasti společenské odpovědnosti. Firma má uzavřenu smlouvu o spolupráci s UJEP, kde se v rámci sledovaného období výrazně zasadila o získání akreditace studijního programu aplikovaná informatika pro katedru informatiky. V oblasti výzkumu a vývoje podporuje MALFINI také akce Inovačního centra Ústeckého kraje. Jednání s VŠB Ostrava jsou na technické bázi, nechybí ani široká spolupráce s TUL v rámci zvyšování odborných znalostí. V regionech dlouhodobě podporuje charitativní aktivity: v Ústí nad Labem onkologické oddělení Masarykovy nemocnice, na Ostravsku Polanský běh pro dříve narozené, a nově také hendikepované

děti v rámci Nadačního fondu Jonášek. Nejen regionálně daruje své produkty na řadu dobročinných akcí, hospicům, dětským domovům. Dlouhodobou spolupráci chválí také společnost Debra pomáhající lidem s nemocím motýlích křídel, která ocenila MALFINI jako Partnera roku 2021. Výrazná je také součinnost s nadací ADRA při podpoře vzdělávacího centra Čalantika v bangladéšské Dháce, kde firma dětem hradí pomůcky, jídlo i aktivity v podobě edukativního výletu. Do pomoci zapojila i své obchodní partnery v regionu. To vše se podařilo udržet i v období covidového roku 2021. Celková

podpora všech zmíněných projektů dosáhla částky téměř 600 tisíc korun.

Rozsah působnosti firmy s místními obyvateli zahrnuje jejich účast na probíhajících firemních akcích, jako jsou např. dny otevřených dveří, kdy poprvé otevřela pro veřejnost své moderní logistické centrum v Ostravě, nebo participace na celonárodní akci „Uklidme Česko“. Firma iniciovala zřízení veřejné autobusové zastávky v blízkosti svých provozoven v Ústí nad Labem a nově i v Ostravě, čímž přispěla ke zlepšení dopravní obslužnosti nejen svých vlastních zaměstnanců, ale i místních obyvatel.





Planet

AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Firma není nevšimavá a netečná ani k životnímu prostředí. Svými činy v oblasti environmentu směřujícími ke snížení uhlíkové stopy přispívá k zachování planety Země pro budoucí potomky. Oteplování planety, úbytek ledovců i tropických pralesů, znečišťování řek a moří. To vše chce pozitivně ovlivnit závazkem dosáhnout neutrální uhlíkové stopy do roku 2030 v oblastech SCOPE 1 a 2, což jsou parametry představující přímé emise z podnikání a nepřímé emise z energie.

Ve sledovaném období obhájila certifikát „Sledujeme CO₂“, který je dokladem provedení výpočtu uhlíkové stopy v souladu s postupem GHG Protokolu a je v souladu s normou CSN ISO 14064 – Skleníkové plyny. I přes změnu výpočtu došlo v absolutním čísle ke snížení o dvě procenta. Od roku 2020 je držitelem uhlíkové stopy svého nejprodávanějšího produktu, trička Basic. Tyto skutečnosti se aktuálně promítají

do schválené strategie CSR v kontextu jejího rozšiřování.

V rámci environmentální politiky je základem certifikace dle ČSN ISO 14001, kterou potvrdil na následující tříleté období i úspěšný recertifikační audit. Všechny nově budované objekty společnosti vycházejí z režimu snižování uhlíkové stopy. Vedle zvýšení soběstačnosti ve využívání energií a finančních úspor mají všechny realizované projekty jednoznačný přínos pro celkové snížení emisí a skleníkových plynů stejně jako pro stabilizaci provozu distribuční soustavy.

Administrativní budova v Ústí nad Labem – Skorotice funguje se systémy vzduchotechniky a klimatizace. Fotovoltaika na střeše má výkon 42,12 kWp.

Skladové a logistické centrum v areálu Contera Park Ostrava City je jedno z nejmodernějších jak z hlediska výstavby, tak i automatizovaným technologickým vybavením a soběstačností v dodávkách elektrické energie. Hybridní

fotovoltaický systém s bateriemi a kogenerací, který byl zprovozněn v září 2019, je kombinací FVE s výkonem 296 kWp, akumulčních baterií s kapacitou až 360 kWh, kogeneračních jednotek, chytrého nabíjení elektromobilů a manipulačních strojů, měření a regulace. Vedle zvýšení soběstačnosti ve využívání energií v rámci činnosti společnosti a finančních úspor má projekt jednoznačný přínos pro celkové snížení emisí a skleníkových plynů stejně jako pro stabilizaci provozu distribuční soustavy. Podporuje ekonomický rozvoj Moravskoslezského kraje a růst ekonomiky ČR. Environmentálním přínosem je rovněž skutečnost, že projekt byl realizován bez záboru nové půdy a bez dalších stavebních aktivit. Kapacitu baterií je možné softwarově „řídit“ v závislosti na počasí, aktuálním využití a požadavcích provozu.

Firma se zapojila do kompenzačního programu myClimate, což zahrnuje uhlíkovou neutralitu vozidel. Stávající vozový park na fosilní paliva současně nahrazuje elektromobily a vozidla na CNG. Dvě vozidla na CNG jsou již v provozu, dalších 13 je na cestě od dodavatele. Při nasazení 15 CNG vozidel do vozového parku bude firma v celém vozovém parku spořit 10 % emisí CO₂ a 16 % provozních nákladů.

Společnost je zařazena do projektu Zelená firma – minimalizuje a třídí odpad včetně možnosti separace elektrického odpadu pro zaměstnance. Striktně dbá na nakládání s odpady, jejich třídění a recyklaci, přičemž recyklovaný odpad tvoří celých 90 % odpadů.

Prosperity

Prosperita znamená pro firmu nejen prvořadý úkol každého odpovědného subjektu = podnikání za účelem tvorby zisku, důležitou roli hrají především zákazníci. Pro společnost MALFINI je největším úspěchem každý spokojený zákazník, který se do firmy znovu vrací k dalšímu nákupu.

Firma stále zvyšuje svoji transparentnost a podniká kroky, které ji odlišují od konkurence. Tomu napomáhá nejen audit dle norem pro řízení kvality ISO 9001, který byl úspěšnou recertifikací prodloužen na následující tři roky, ale i obhajoba prestižního ocenění kvality Czech Business Superbrands, v pořadí již popáté za sebou. Nelze pominout ani obhajobu certifikace GOTS produktů vyrobených ze 100procentní organické bavlny a nově získaný certifikát GRS pro výrobu produktů z recyklovaného polyesteru.

V tomto smyslu staví MALFINI na čtyřech pilířích: kvalitě produktů a služeb, obchodním týmu a e-shopu, marketingové podpoře a logistickém centru. Kvalita produktů i služeb je typickou a dlouhodobě charakteristickou vlastností, která je neustále v hledáčku kontrol v rámci všech firemních procesů. Společně s mezinárodním obchodním týmem je k dispozici 24 hodin denně, 365 dní v roce e-shop s marketingovou podporou, která šetří zákazníkům čas i peníze. Právě zde se uplatnil rozšířený projekt digitalizace, který pomohl řadě klientů nastartovat jejich vlastní on-line obchod. O přesunu byznysu do on-line prostředí hovoří i čísla za rok 2021 – web firmy navštívilo na 373 tisíc uživatelů z různých zemí, kteří si zobrazili celkově 20,2 milionu stránek a tržby z e-mail marketingu se zvýšily o 411 procent.

Firma MALFINI ani ve sledovaném roce nechyběla na prestižních zahraničních veletrzích a zrealizovala zdařilou roadshow v několika italských městech, kde úspěšně prezentuje své portfolio i služby. Každoroční katalog s novými produkty a ucelenými informacemi je zákazníkům k dispozici v 11 jazykových mutacích.

Výkladní skříň firmy je sofistikované moderní logistické centrum v Ostravě nejen díky dostatečným zásobám, které ve sledovaném období dosáhly historicky poprvé 20 milionů kusů, ale také s ohledem na zmiňovaný



hybridní fotovoltaický systém umožňující maximální energetickou soběstačnost objektu a stoprocentní jistotou pro zákazníka, že výpadky elektrického proudu jeho dodávku nezpозdí.

Pro operativní komunikaci se zákazníky pracuje přímo v logistickém centru v Ostravě samostatné reklamační oddělení. Přestože firma dodržuje zákonem danou normu se standardním maximálním termínem vyřízení do 30 dní, reklamační proces je optimalizován v zájmu zákazníka. Reklamované zboží je skladem přijato okamžitě v den, kdy přijde od zákazníka do skladu, což předpokládá vystavení dobropisu do pěti pracovních dní, v některých případech i dříve.

Za rok 2021 vydala firma 314 008 faktur. Celkový počet reklamací byl 23 245, přičemž reklamace vzniklé chybou ze strany firmy dosáhly pouze čísla 3 313, což je jen jedno procento. Reklamace představovaly primár-



ně vratky, kdy zákazníkovi např. nevyhovuje velikost apod. a chce výměnu. Jednou z nadstandardních služeb zákazníkům je i tzv. pickup service. Jedná se neplacený svoz reklamací, které jsou způsobeny firmou. Bez poplatku může zákazník do 14 dní vrátit nepoužitý textil bez udání důvodu.



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU

Profil společnosti

Firma MALFINI, a.s., která vznikla v závěru roku 1999, je společensky odpovědným lídrem na trhu značkového reklamního textilu v České a Slovenské republice a významným hráčem ve střední Evropě, v jeho nabídce nechybí pracovní oděvy. Společnost dnes nabízí víc jak 300 různých produktů pod čtyřmi značkami. Značky MALFINI, MALFINI PREMIUM jako luxusní řada a ekonomická řada PICCOLIO jsou značky pro reklamní textil, značka RIMECK je určena pro produkty ze sekce pracovních oděvů, kterou doplňuje nabídka vysoce kvalitního pracovního textilu holandské společnosti TRICORP a bezpečnostní pracovní obuvi rovněž holandské firmy Bata Industrials.

Společnost MALFINI překonala v roce 2021 v tržbách za prodej zboží rekordní částku 1,8 miliardy korun i přes celosvětově komplikovanou ekonomickou situaci pokračující pandemie koronaviru. K ní se postavila čelem už v prvním roce epidemie, kdy zahájila prodej ochranných pomůcek nejen pro své zákazníky, ale mimořádně také v režimu B2C. Růst firmy dokazuje i skutečnost, že od roku 2012 se její obrat skokově zvyšuje, přičemž počet zaměstnanců dosáhl v závěru roku 2021 v průměrném přepočteném stavu čísla 269. Také hospodářský výsledek je dlouhodobě v černých číslech. Za hodnotou firmy stojí rovněž zahraniční pobočky: v čínském Pekingu pracuje od roku 2016, v roce 2018 byla založena organizační složka v bangladéšské Dháce, a v roce 2020 také v Maďarsku. Po úspěšném rebrandingu značek v předcházejících letech přistoupila firma v závěru roku 2020 ke změně obchodního jména společnosti. Díky tomu se

nyní zaměřuje i na trhy, kde rozvoj dosud brzdily legislativní procesy vyplývající z vlastnictví ochranných známek společností v oboru textilu.

Moderní sofistikované centrální skladové a logistické centrum v Ostravě umožňuje po svém rozšíření skladovat až 25 milionů kusů zboží na celkové ploše 19 300 m² a denně expedovat až 250 tisíc kusů produktů.

V současné době tvoří databázi zákaznického portfolia více než 30 tisíc evropských firem. Aktuálně firma distribuuje své produkty do víc jak 30 zemí Evropy. Mezi klíčové exportní destinace patří tradičně Polsko, Slovensko, Maďarsko a Rumunsko, svoji pozici stále víc upevňují pobaltské státy a státy bývalé Jugoslávie. Jednou z možností jak získat další trhy, blíže prezentovat společnost potenciálním i stávajícím zákazníkům a představit novinky, je aktivní účast firmy na prestižních zahraničních veletrzích v Německu, Itálii, Francii, Polsku či v České republice.

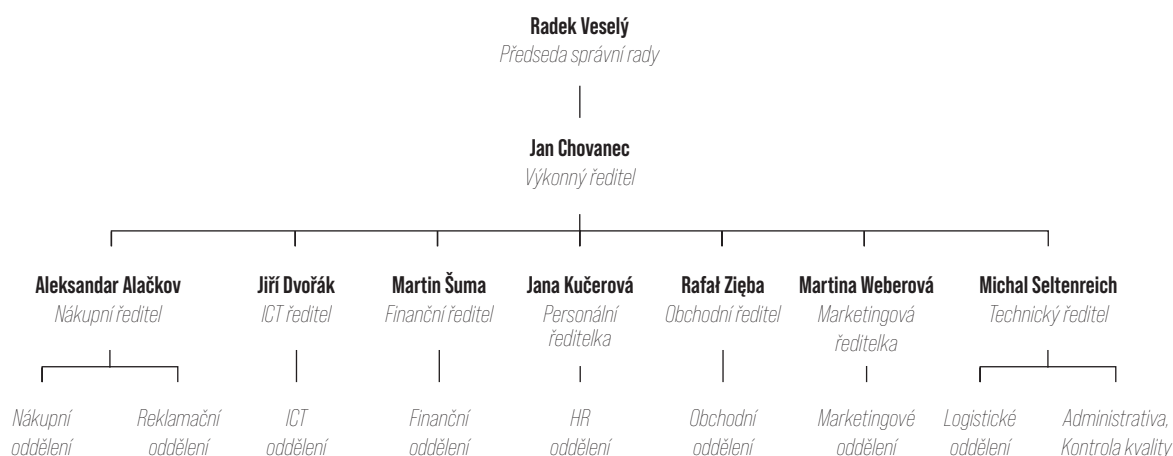
Mezi hlavní pilíře společnosti MALFINI s charakterem obchodního modelu B2B patří ale nejen široký rozsah produktů a jejich stabilně vysoká kvalita, ale také vysoká skladová dostupnost a rychlost dodání. Víze společnosti hovoří jednoznačně: „Jsme první volbou pro naše zákazníky i koncové uživatele.“ Nadstandardní servis představuje spolehlivě fungující call centrum, marketingová podpora, zakázková výroba, jistota a poctivé jednání, otevřenost a vzájemný respekt. Dalším aspektem úspěchu je jednoduché objednání prostřednictvím rychlého, přehledného e-shopu, jehož kvalita se odvíjí od vývoje vlastních softwarových aplikací.

Prim v prodeji drží reklamní oděvy, a to z 86 procent, zbylých 14 procent jde na vrub pracovním oděvům. Klíčovým segmentem nabídky reklamního textilu stále zůstávají trička s téměř 50 procenty, s podílem 14-10 procent následují polokošile, fleecové produkty, mikiny, bundy, vesty a čepice. Tato čísla se jen s mírnými výkyvy drží dlouhodobě, neovlivnila je nijak výrazně ani dvouletá covidová situace. Vedle široké škály módních barev klade MALFINI důraz na zpracování výrobku a jeho materiál. Pro jednu z kolekcí triček pod značkou MALFINI Premium používá certifikovanou SUPIMA bavlnu. Jedná se o značku nejvyšší kvality bavlny světa, jejíž unikátní dlouhé staplové vlákno je měkčí a dvakrát silnější než vlákno běžné bavlny.

Firma nabízí udržitelnost i svým zákazníkům. ORGANIC kolekci triček a ručníků, které jsou vyrobeny z organické bavlny a opatřeny mezinárodním certifikátem GOTS nově doplňuje

soubor oděvů z recyklovaného plastu. Ani jim nechybí mezinárodní certifikát, konkrétně GRS. Oba stanovují přísná pravidla a směrnice pro všechny výrobní procesy jak ekologického, tak sociálního řetězce zpracování textilií. Používání vláken z biologického zemědělství, vyloučení toxických látek a látek škodlivých pro životní prostředí i zavedení odpovídající mzdy, to je jen malý výňatek ze zavazujících kritérií GOTS. Recyklace plastu je pak celosvětovou součástí cirkulární ekonomiky. Výjimečnou kolekcí v nabídce značkového reklamního textilu jsou pod značkou MALFINI Premium trička ze stoprocentní přírodní merino vlny využívané především pro výrobu vysoce funkčních oděvů. Zásadním argumentem vypovídajícím o kvalitě merino vlny pro trička firmy MALFINI je mimořádná jemnost vlákna - menší než 18 mikronů. S organic nabídkou vychází firma vstříc i službám tiskařů, kteří mají certifikaci GOTS.

Struktura společnosti



Hospodaření společnosti

Věrný a vyčerpávající obraz o hospodaření společnosti poskytuje řádná účetní závěrka sestavená za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 a příloha účetní závěrky, které jsou nedílnou součástí této výroční zprávy.

Tržby z prodeje zboží dosáhly v roce 2021 hodnoty 1 831 145 tis. Kč, zatímco tržby z prodeje výrobků a služeb 47 036 tis. Kč. Nejvýznamnější složky nákladů představují náklady prodaného zboží ve výši 1 119 488 tis. Kč, následované osobními náklady ve výši 197 419 tis. Kč a náklady na služby ve výši 189 147 tis. Kč. Provozní výsledek hospodaření činil 287 945 tis. Kč a výsledek hospodaření před zdaněním dosáhl výše 270 308 tis. Kč.

Finanční situace společnosti MALFINI, a.s. je dobrá a udržuje si i nadále růstový trend.

Stav majetku

Společnost vykázala v auditované rozvaze k 31. 12. 2021 aktiva v celkové netto hodnotě 1 600 449 tis. Kč, přičemž meziročně došlo k nárůstu o 166 703 tis. Kč (+12 %). Nejvýznamnější složkou majetku jsou oběžná aktiva v netto hodnotě 1 440 870 tis. Kč, která meziročně vzrostla o 165 101 tis. Kč (+13 %).

Celková pasiva společnosti ve výši 1 600 449 tis. Kč byla kromě základního kapitálu tvořena především nerozděleným ziskem a ziskem běžného období, obojí ve výši 706 535 tis. Kč, a cizími zdroji ve výši 877 626 tis. Kč.

Vlastní kapitál společnosti v průběhu roku narostl o 226 643 tis. Kč (+46 %), přičemž poměr vlastního kapitálu a cizích zdrojů

45 % : 55 % se v roce 2021 změnil o 10 % ve prospěch vlastního kapitálu. Do nárůstu vlastního kapitálu se promítl především vykázaný zisk za účetní období roku 2021. Cizí zdroje meziročně poklesly o 60 104 tis. Kč (-6 %). Důvodem poklesu cizích zdrojů je především pokles závazků k úvěrovým institucím o 91 877 tis. Kč (-13 %), zatímco závazky z obchodních vztahů vzrostly o 38 764 tis. Kč (+32 %), a pohledávky z obchodních vztahů vzrostly o 15 129 tis. Kč (+27 %).

Předpokládaný vývoj

Společnost MALFINI, a.s. bude i nadále usilovat o pozici předního dodavatele reklamního textilu v České republice i v Evropě.

Významné skutečnosti po rozvahovém dni

Následné události (pokud nastaly) jsou uvedeny v bodě 29. přílohy Účetní závěrka k 31. prosinci 2021.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost vykonávala aktivity v oblasti vývoje vlastních softwarových aplikací.

Organizační složky v zahraničí

Společnost v roce 2018 založila organizační složku v Bangladéši a v roce 2020 v Maďarsku.

Vlastní akcie

Společnost nevlastní žádné vlastní akcie.



SEZNAM PŘÍLOH

- *Zpráva o vztazích*
- *Zpráva nezávislého auditora*
- *Účetní závěrka sestavená k 31. 12. 2021*

V Ústí nad Labem, dne 21. 1. 2022

Ing. Radek Veselý

Předseda správní rady

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Radek Veselý', written in a cursive style.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Zpráva je zpracována v souladu s § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) za účetní období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

1. Struktura vztahů

Ovládaná osoba

<i>Obchodní firma:</i>	<i>MALFINI, a.s.</i>
<i>Sídlo:</i>	<i>Oblouková 391, 403 40 Ústí nad Labem</i>
<i>Právní forma:</i>	<i>akciová společnost</i>
<i>IČ:</i>	<i>254 09 727</i>
<i>Dceřiné společnosti:</i>	<i>Beijing ADLER Inspection Company, Ltd.</i>

Ovládající osoby – dvě fyzické osoby

Propojené osoby

<i>Obchodní firma:</i>	<i>Liftago, a.s.</i>
<i>Sídlo:</i>	<i>Národní 135/14, Nové Město, 110 00 Praha 1</i>
<i>Právní forma:</i>	<i>akciová společnost</i>
<i>IČ:</i>	<i>242 78 777</i>

<i>Obchodní firma:</i>	<i>ETERA, s.r.o.</i>
<i>Sídlo:</i>	<i>Brožíkova 164/6, 400 01 Ústí nad Labem</i>
<i>Právní forma:</i>	<i>společnost s ručením omezeným</i>
<i>IČ:</i>	<i>286 74 260</i>

Obchodní firma: NODE Ústí nad Labem, s.r.o.
Sídlo: Masarykova 3127/28, 400 01 Ústí nad Labem
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 077 83 001

Obchodní firma: P&N Global Investment s.r.o.
Sídlo: Kočkovská 2622/2, 400 11 Ústí nad Labem
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 119 44 862

2. Vzájemné vztahy

Mezi ovládanou a ovládající osobou existuje jedna aktivní smlouva. Ovládaná osoba dodává ovládající osobě své zboží a související služby. Propojená osoba Liftago, a.s. dodává ovládané osobě své služby.

4. Přehled jednání přesahujících 10 % vlastního kapitálu

V účetním období roku 2021 taková jednání nenastala.

5. Zhodnocení výhod a nevýhod

V účetním období roku 2021 z těchto vztahů nepřevládají ani výhody ani nevýhody a rizika plynoucí z těchto vztahů jsou pro Společnost minimální až nulová.

V Ústí nad Labem, dne 21. 1. 2022

Ing. Radek Veselý

Předseda správní rady





ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2021

ve společnosti

MALFINI, a.s.

25. ledna 2022



ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Společnost: MALFINI, a.s.
Adresa: Oblouková 391, Skorotice, 403 40 Ústí nad Labem
IČ: 254 09 727
Předmět podnikání:
• dodavatelská činnost v oblasti reklamního textilu

Příjemce zprávy

akcionáři po projednání se statutárním orgánem

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2021 za účetní období 1.1.2021 – 31.12.2021

Termín provedení auditu

průběžný: 29.11.2021 – 1.12.2021
finální: 19.01.2022 – 25.01.2022

Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

22HLAV s.r.o.
Všebořická 82/2, Ústí nad Labem
evidenční č. KAČR 277
člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Kamila Neradová, evidenční č. KAČR 2091



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena akcionářům společnosti MALFINI, a.s.

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti MALFINI, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti MALFINI, a.s. k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2021** v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 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 správní rada Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámit se s ostatními informacemi a posoudit, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tedy 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 obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.**

Odpovědnost správní rady Společnosti za účetní závěrku

Správní rada 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 správní rada Společnosti povinna 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 správní rada plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá správní rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol správní radou.
- 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 správní rada Společnosti uvedla v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky správní radou 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 správní radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

22HLAV s.r.o.
člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem
evidenční č. KAČR 277

25. ledna 2022



Ing.
Kamila
Neradová

Digitally signed by Ing. Kamila
Neradová
DN: C=CZ,
OID.2.5.4.97=NTRCZ-64052907,
O=22HLAV s.r.o., OU=9, CN=Ing.
Kamila Neradová, SN=Neradová,
G=Kamila,
SERIALNUMBER=P724597
Reason: I am the author of this
document
Location: your signing location here
Date: 2022.01.25 12:11:55+01'00'
Foxit PDF Reader Version: 11.1.0

Ing. Kamila Neradová
evidenční č. KAČR 2091



Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2021
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2021 – 31.12.2021
3. Příloha v účetní závěrce za období 1.1.2021 – 31.12.2021
4. Přehled o změnách vlastního kapitálu za období 1.1.2021 – 31.12.2021
5. Přehled o peněžních tocích za období 1.1.2021 – 31.12.2021

ROZVAHA

(BALANCE)

ke dni 31. prosince 2021

(v celých tisících Kč)

IČ

254 09 727

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

MALFINI, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Oblouková 391, Skorotice

Ústí nad Labem

403 40

označ	AKTIVA	řad	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)	001	1 804 147	-203 698	1 600 449	1 433 746
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)	003	291 637	-134 001	157 636	155 796
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	44 208	-34 722	9 486	9 113
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	43 543	-34 722	8 821	6 930
2.1	Software	007	32 510	-23 765	8 745	6 766
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	11 033	-10 957	76	164
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	665	0	665	2 183
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	665	0	665	2 183
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 + 24)	014	246 737	-99 279	147 458	146 028
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	85 107	-8 193	76 914	78 117
1.1	Pozemky	016	10 307	0	10 307	10 307
1.2	Stavby	017	74 800	-8 193	66 607	67 810
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	153 371	-91 086	62 285	67 783
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	44	0	44	44
4.1	Pěstítkelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	44	0	44	44
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	8 215	0	8 215	84
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	7 916	0	7 916	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	299	0	299	84
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	692	0	692	655
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	692	0	692	655
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0



C.	Oběžná aktiva (ř. 30 + 46 + 72 + 75)	037	1 510 567	-69 697	1 440 870	1 275 769
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	1 384 100	-56 806	1 327 294	1 177 874
C. I. 1	Materiál	039	3 287	0	3 287	2 916
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	20	0	20	0
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	1 290 364	-56 806	1 233 558	1 166 428
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	1 290 364	-56 806	1 233 558	1 166 428
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	90 429	0	90 429	8 530
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57 + 68)	046	104 598	-12 891	91 707	69 105
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	13 678	0	13 678	6 437
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	310	0	310	438
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	13 315	0	13 315	5 862
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	53	0	53	137
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	53	0	53	137
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	90 920	-12 891	78 029	62 668
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	85 048	-12 891	72 157	57 028
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	128	0	128	119
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	5 744	0	5 744	5 521
2.4.1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	436	0	436	0
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	4 702	0	4 702	4 625
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	77	0	77	22
2.4.6	Jiné pohledávky	067	529	0	529	874
C. II. 3	Časové rozlišení aktiv (ř. 69 až 71)	068	0	0	0	0
3.1	Náklady příštích období	069	0	0	0	0
3.2	Komplexní náklady příštích období	070	0	0	0	0
3.3	Příjmy příštích období	071	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 +74)	072	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 +77)	075	21 869	0	21 869	28 790
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	076	266	0	266	386
2	Peněžní prostředky na účtech	077	21 603	0	21 603	28 404
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)	078	1 943	0	1 943	2 181
D. 1	Náklady příštích období	079	1 943	0	1 943	2 181
2	Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	081	0	0	0	0



označ a	PASIVA b	řád 1. prosin	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)	082	1 600 449	1 433 746
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)	083	722 549	495 906
A. I.	Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	10 000	10 000
1	Základní kapitál	085	10 000	10 000
2	Vlastní podíly (-)	086	0	0
3	Změny základního kapitálu	087	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)	088	6 014	-607
A. II. 1	Ážio	089	0	0
2	Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	6 014	-607
2.1	Ostatní kapitálové fondy	091	0	0
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	6 014	-607
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)	096	0	0
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	097	0	0
2	Statutární a ostatní fondy	098	0	0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)	099	486 513	374 322
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	486 513	374 322
2	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	220 022	112 191
	(ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144))			
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	877 626	937 730
B.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	43 936	26 684
1	Rezerva na důchody a podobné závazky	106	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	107	28 936	20 743
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108	0	0
4	Ostatní rezervy	109	15 000	5 941
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	833 690	911 046
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	75 862	107 337
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 113 + 114)	112	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	113	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	114	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	115	75 862	107 337
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	116	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	117	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	118	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	120	0	0
8	Odložený daňový závazek	121	0	0
9	Závazky - ostatní (ř. 123 až 125)	122	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	123	0	0
9.2	Dohadné účty pasivní	124	0	0
9.3	Jiné závazky	125	0	0



C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	757 828	803 709
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 128 + 129)	127	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	128	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	129	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	130	563 917	624 319
3	Krátkodobé přijaté zálohy	131	3 556	1 271
4	Závazky z obchodních vztahů	132	161 427	122 663
5	Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	0	28 965
7	Závazky - podstatný vliv	135	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 137 až 143)	136	28 928	26 491
8.1	Závazky ke společníkům	137	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	139	9 114	8 545
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	4 628	4 730
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	141	10 234	7 462
8.6	Dohadné účty pasivní	142	4 888	4 463
8.7	Jiné závazky	143	64	1 291
C. III.	Časové rozlišení pasiv (ř. 145 + 146)	144	0	0
C. III. 1	Výdaje příštích období	145	0	0
2	Výnosy příštích období	146	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 148 + 149)	147	274	110
D. 1	Výdaje příštích období	148	274	110
2	Výnosy příštích období	149	0	0

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
21.1.2022		Radek Veselý Digitally signed by Radek Veselý Date: 2022.01.21 16:19:36 +01'00'



Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2021

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

IČ

254 09 727

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

MALFINI, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní
jednotky

Oblouková 391, Skorotice

Ústí nad Labem

403 40

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	47 036	41 278
II.	Tržby za prodej zboží	02	1 831 145	1 666 184
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	1 331 986	1 319 196
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	1 119 488	1 134 555
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	23 351	17 272
3.	Služby	06	189 147	167 369
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-20	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	197 419	174 799
1.	Mzdové náklady	10	144 906	128 217
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	52 513	46 582
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	46 558	41 933
2. 2	Ostatní náklady	13	5 955	4 649
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	47 481	50 092
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	18 845	17 471
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	18 845	17 471
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	27 910	28 005
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	726	4 616
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	2 176	16 768
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	68	862
2	Tržby z prodaného materiálu	22	28	49
3	Jiné provozní výnosy	23	2 080	15 857
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	15 546	7 775
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	12	70
2.	Prodaný materiál	26	0	0
3.	Daně a poplatky	27	149	192
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	0	9 059	3 941
5.	Jiné provozní náklady	29	6 326	3 572
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	287 945	172 368



IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	55	36
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	55	36
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	11 622	15 386
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	208	934
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	11 414	14 452
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	28 203	45 772
K.	Ostatní finanční náklady	47	34 273	63 729
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	-17 637	-33 307
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	270 308	139 061
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	50 286	26 870
1.	Daň z příjmů splatná	51	57 739	33 369
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-7 453	-6 499
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	220 022	112 191
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	220 022	112 191
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	1 908 615	1 770 038

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
21.1.2022		Radek Veselý Digitally signed by Radek Veselý Date: 2022.01.21 16:20:19 +01'00'





MALFINI, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2021



OBSAH

1. POPIS SPOLEČNOSTI	3
2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	3
3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY	3
a) Dlouhodobý nehmotný majetek	3
b) Dlouhodobý hmotný majetek	4
c) Finanční majetek	4
d) Peněžní prostředky	4
e) Zásoby	4
f) Pohledávky	5
g) Zajišťovací účetnictví	5
h) Vlastní kapitál	5
i) Cizí zdroje	5
j) Leasing	5
k) Devizové operace	5
l) Použití odhadů	6
m) Účtování výnosů a nákladů	6
n) Daň z příjmů	6
o) Dotace	6
p) Následné události	6
4. DLOUHODOBÝ MAJETEK	7
a) Dlouhodobý nehmotný majetek	7
b) Dlouhodobý hmotný majetek	8
c) Dlouhodobý finanční majetek	9
5. ZÁSoby	10
6. POHLEDÁVKY	10
7. OPRAVNÉ POLOŽKY	11
8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	11
9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	11
10. VLASTNÍ KAPITÁL	11
11. REZERVY	12
12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	12
13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	12
14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	12
15. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV	13
16. DAŇ Z PŘÍJMU	13
17. DOTACE	14
18. LEASING	14



19. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE	14
20. VÝNOSY	14
21. OSOBNÍ NÁKLADY	15
22. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI	15
23. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ	15
24. CELKOVÉ NÁKLADY NA ODMĚNY AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI	15
25. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	15
26. VZÁJEMNÁ ZÚČTOVÁNÍ	16
27. SOUHRNNÁ VYKÁZANÍ TYPŮ ÚČETNÍCH PŘÍPADŮ	16
28. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI	16
29. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	16
30. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	16
31. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	17



1. POPIS SPOLEČNOSTI

MALFINI, a.s. (dále jen „společnost“) je *akciová společnost*, která sídlí v Ústí nad Labem, Oblouková 391, Česká republika, identifikační číslo 25409727. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou 2035, oddíl B.

Hlavním předmětem její činnosti je nákup zboží za účelem jeho prodeje k další podnikatelské činnosti.

V roce 2021 byly provedeny následující změny v zápisu do obchodního rejstříku:

- správní rada má dva členy
- společnost ADWISE s.r.o. je druhým členem správní rady
- společnost zastupuje předseda správní rady samostatně nebo člen správní rady společně s předsedou správní rady.
- upřesnění předmětu podnikání

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka (*nekonsolidovaná*) velké účetní jednotky byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2021 a 2020 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

Konsolidovaná účetní závěrka není sestavována s odkazem na § 22a odst. 3) zákona o účetnictví.

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2021 a 2020 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 5 tis. Kč v roce 2021 a 2020 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a *předpokládané zbytkové hodnoty majetku*. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Software	3
Ostatní nehmotný majetek	5



Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 5 tis. Kč v roce 2021 a 2020 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti. Výjimkou je dlouhodobý hmotný majetek organizační složky Bangladéš, který se od roku 2018 odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti až od částky 40 tis. Kč.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Stavby	10-30
Hmotné movité věci a jejich soubory (stroje, přístroje, zařízení, dopravní prostředky)	5-10
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	15

Opravná položka k nabytému majetku v souvislosti s fúzí je odepisována 15 let.

c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří podíly v účetních jednotkách.

Podíly v zahraničních účetních jednotkách se přeceňují kurzem k 31.12 a přecenění se účtuje do vlastního kapitálu jako oceňovací rozdíl z přecenění majetků a závazků.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody "first-in, first-out" (FIFO - první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob). Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.



f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

g) Zajišťovací účetnictví

Zajišťovací deriváty jsou sjednány za účelem zajištění peněžních toků. Aby mohl být derivát klasifikován jako zajišťovací, musí změny v reálné hodnotě nebo změny peněžních toků vyplývající ze zajišťovacích derivátů zcela nebo zčásti kompenzovat změny v reálné hodnotě zajištěné položky nebo změny peněžních toků plynoucích ze zajištěné položky a společnost musí zdokumentovat a prokázat existenci zajišťovacího vztahu a vysokou účinnost zajištění. V ostatních případech se jedná o deriváty k obchodování.

K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. Změny reálných hodnot derivátů, které jsou klasifikovány jako zajištění peněžních toků, se účtují do vlastního kapitálu a v rozvaze se vykazuje prostřednictvím oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků. Neefektivní část zajištění se účtuje přímo do finančních nákladů, resp. výnosů.

h) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu. Vklady přesahující základní kapitál se vykazují jako ážio.

i) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

j) Leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje v případě finančního leasingu příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

k) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31.12 vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.



l) Použití odhadů

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

m) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

n) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

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

o) Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

p) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.



4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0
Software	27 892	5 410	792	0	32 510
Ostatní ocenitelná práva	11 033	0	0	0	11 033
Goodwill	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2 183	3 893	5 411	0	665
Celkem 2021	41 108	9 303	6 203	0	44 208
Celkem 2020	40 488	5 886	5 266	0	41 108

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opavné položky	Účetní hodnota
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0	0
Software	21 126	3 431	0	792	0	23 765	0	8 745
Ostatní ocenitelná práva	10 869	88	0	0	0	10 957	0	76
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	665
Celkem 2021	31 995	3 519	0	792	0	34 722	0	9 486
Celkem 2020	30 442	1 553	0	0	0	31 995	0	9 113

Souhrnná výše nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila 627 tis. Kč k 31. 12. 2021 (86 tis. Kč k 31.12.2020).



b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	10 307	0	0	0	10 307
Stavby	74 365	435	0	0	74 800
Hmotné movité věci a jejich soubory	147 294	8 215	2 138	0	153 371
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0
Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0	0	0	0
Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	44	0	0	0	44
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	8 631	715	0	7 916
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	84	8 865	8 650	0	299
Celkem 2021	232 094	26 146	11 503	0	246 737
Celkem 2020	238 337	4 555	10 796	0	232 094

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	10 307
Stavby	6 555	1 638	0	0	0	8 193	0	66 607
Hmotné movité věci a jejich soubory	79 511	13 713	2 138	0	0	91 086	0	62 285
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0	0	0	0	0	0	0
Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	44
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	7 916
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	299
Celkem 2021	86 066	15 351	2 138	0	0	99 279	0	147 458
Celkem 2020	73 464	15 991	3 304	85	0	86 066	0	146 028

K 31.12.2021 souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 8 754 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činila 8 939 tis. Kč).



c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Zůstatek k 31. 12. 2020	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2021
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	655	0	0	37	692
Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0	0	0
Podíly – podstatný vliv	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry - ostatní	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0
Celkem	655	0	0	37	692



Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem (v tis. Kč):

Název a právní forma společnosti	<i>Beijing Adler Inspection Company. Ltd.</i>	<i>Beijing Adler Inspection Company. Ltd.</i>
Sídlo společnosti	Guang'an Road No. 9, Fengtai District, Beijing, Čína	Guang'an Road No. 9, Fengtai District, Beijing, Čína
	K 31. 12. 2020	K 31. 12. 2021
Podíl v %	100	100
Aktiva celkem	1 183	1 486
Vlastní kapitál	1 090	1 458
Základní kapitál a kapit. fondy	655	692
Fondy ze zisku	0	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	240	461
Zisk/ztráta běžného roku	195	305
Cena pořízení akcií/podílu	0	0
Nominální hodnota akcie/podílu	0	0
Vnitřní hodnota akcií/podílu*)	0	0
Dividendy	0	0

*) nula nebo kladné číslo

Finanční informace o této společnosti byly získány z auditorem neověřené účetní závěrky čínské společnosti. Hodnota podílů ve výši základního kapitálu byla přepočtena kurzem ČNB k 31.12. Přecenění ekvivalencí, ani tvorba opravné položky neproběhla.

Zápůjčky a úvěry ovládaným nebo ovládajícím osobám, osobám pod podstatným vlivem a ostatní 438 tis. Kč k 31. 12. 2021 (557 tis. Kč k 31. 12. 2020).

5. ZÁSoby

K 31. 12. 2021 byly zásoby společnosti v hodnotě 1 236 184 tis. Kč (1 155 205 tis. Kč k 31. 12. 2020) zatíženy zajišťovacím převodem vlastnického práva k zajištění bankovního úvěru.

6. POHLEDÁVKY

K 31. 12. 2021 byly dlouhodobé pohledávky ve výši 363 tis. Kč (575 tis. Kč k 31. 12. 2020).

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let činily 0 tis. Kč k 31. 12. 2021 (0 tis. Kč k 31. 12. 2020).

K 31. 12. 2021 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 1 den činily 27 112 tis. Kč (24 553 tis. Kč k 31. 12. 2020).

Společnost z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání či neuspokojení pohledávek v konkurzním řízení atd. odepsala do nákladů v roce 2021 pohledávky ve výši 2 266 tis. Kč (1 tis. Kč v roce 2020). Tyto pohledávky jsou nadále vedeny na podrozvahových účtech.

K 31. 12. 2021 byly pohledávky společnosti v hodnotě 42 544 tis. Kč (22 157 tis. Kč k 31. 12. 2020) zatíženy zástavním právem k zajištění bankovního úvěru.

Dohadné účty aktivní zahrnují očekávané náhrady škod od pojišťovny.



Pohledávky za spřízněnými stranami (viz bod 22).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31.12.2020	Netto změna v roce 2021	Zůstatek k 31.12.2021
dlouhodobému majetku	0	0	0
zásobám	28 896	27 910	56 806
pohledávkám – zákonné	5 308	2 833	8 141
pohledávkám - ostatní	6 856	-2 107	4 749

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Společnost nevlastní krátkodobé cenné papíry a podíly k 31. 12. 2021.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období zahrnují především časové rozlišení skladových boxů, nájemné, inzerci a výstavy a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Příjmy příštích období zahrnují zejména náhrady škody a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Přehled o změnách vlastního kapitálu je součástí účetní závěrky.

Základní kapitál společnosti se skládá z kmenových akcií na jméno v listinné podobě plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 10 mil. Kč.

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti konané dne 01. 02. 2021 bylo schváleno uvedené rozdělení zisku za rok 2020. V roce 2021 byl celý zisk za rok 2020 převeden na účet nerozděleného zisku minulých let. Je možné předpokládat, že část čistého zisku za rok 2021 bude v roce 2022 rozdělena na výplatu dividend a zbytek bude převeden na účet nerozděleného zisku minulých let. Finální rozhodnutí bude záviset usnesení valné hromady společnosti.

Součástí vlastního kapitálu je oceňovací rozdíl z přecenění majetku a závazků vzniklý z důvodu zajištění k 31.12.2021 ve výši 6 034 tis. Kč (514 tis. Kč k 31.12.2020). Společnost má příjmy z prodeje zboží a služeb, které jsou denominovány (mimo jiné) v EUR. Je proto vystavena měnovému riziku, které spočívá v nepředvídatelných změnách budoucích směnných kurzů mezi CZK a EUR, které ve svém důsledku ovlivňují tržby společnosti a jsou vyjádřeny v CZK. Vedení společnosti se rozhodlo pro zajištění proti měnovému riziku spojenému s eurovými příjmy. Zajištění spočívá v čerpání splácených úvěrů denominovaných v EUR, čímž se



sníží riziko vyplývající ze změny měnového kurzu CZK/EUR. Zajišťovanou položkou jsou eurové příjmy z prodeje zboží a služeb. Zajišťovacím instrumentem jsou splácené bankovní úvěry denominované v EUR.

Oceňovací rozdíl z přecenění majetku a závazků (jako součást vlastního kapitálu) vzniklý z důvodu zajištění směnného kurzu mezi CZK a EUR k 31. 12. 2021 ve výši 0 tis. Kč (-1 064 tis. Kč k 31. 12. 2020).

11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31.12.2020	Netto změna v roce 2021	Zůstatek k 31.12.2021
Na důchody a podobné závazky	0	0	0
Na daň z příjmu	20 743	8 193	28 936
Podle zvláštních právních předpisů	0	0	0
Ostatní	5 941	9 059	15 000

Společnost zaúčtovala předpokládanou daň z příjmu ve výši 58 227 tis. Kč a ve výkazech je uvedena rezerva na daň z příjmu snížená o uhrazené zálohy na daň z příjmu.

12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost neeviduje dlouhodobé závazky kromě závazků uvedených v bodě 14.

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Krátkodobé finanční výpomoci společnost nemá.

Dohadné účty pasivní zahrnují především servisní poplatky, jejichž výše je stanovena na základě platebního kalendáře.

Závazky vůči spřízněným stranám (viz bod 22).

14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Banka (v tis. Kč)	Měna úvěru	Zůstatek k 31.12.2020	Zůstatek k 31.12.2021
Česká spořitelna, a.s.	CZK a EUR	390 543	245 995
Komerční banka, a.s.	EUR	327 756	383 156
Raiffeisenbank a.s.	EUR	13 357	10 628
Celkem		731 656	639 779
Splátka v následujícím roce		624 319	563 917
Splátky v dalších letech		107 337	75 862

Náklady na úroky vztahující se k závazkům k úvěrovým institucím činily 11 414 tis. Kč ve 2021 (14 445 tis. Kč ve 2020).



Přehled splatnosti závazků k úvěrovým institucím v tis. Kč:

	Bankovní úvěry	Kontokorentní účty
2022	563 917	0
2023	29 795	0
2024	25 343	0
2025	11 514	0
2026 a dále	9 210	0

K 31.12.2021 vystavena bankovní záruka ve výši 7 526 tis. Kč (k 31.12.2020 ve výši 5 526 tis. Kč) ve prospěch dodavatele.

K 31.12.2021 vystaveny dokumentární akreditivy ve výši 0 tis. Kč (k 31.12.2020 ve výši 1 145 tis. Kč) ve prospěch dodavatelů.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výdaje příštích období zahrnují především úroky z bankovních úvěrů a další dodávky služeb účtované do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

16. DAŇ Z PŘÍJMU

Výpočet efektivní daňové sazby (v tis. Kč):

	2020	2021
Zisk před zdaněním	139 061	270 308
Daň z příjmů splatná	33 369	57 739
Daň z příjmů odložená	-6 499	-7 453
Efektivní daňová sazba (%) *	19,3	18,6

**) Efektivní daňová sazba představuje podíl součtu daně z příjmu splatné a odložené a zisku před zdaněním*

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

	2020		2021	
	Základ pro výpočet		Základ pro výpočet	
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku		12 028		12 509
Ostatní přechodné rozdíly:	3 183	550	6 034	0
OP k pohledávkám	5 415	0	4 749	0
OP k zásobám	28 896	0	56 806	0
OP k dlouhodobému majetku	0	0	0	0



Rezervy	5 941	0	15 000	0
Dohadné položky	0	0	0	0
Daňová ztráta z minulých let	0	0	0	0
Celkem základ	43 435	12 578	82 590	12 509
Netto odložená daň	5 862		13 315	0

Společnost zaúčtovala odloženou daňovou pohledávku ve výši 13 315 tis. Kč.

17. DOTACE

	31.12.2020	31.12.2021
Přijaté dotace na provozní účely	312	62
Přijaté dotace na investiční účely	8 782	0
Celkem	9 094	62

18. LEASING

Společnost nemá majetek pořízený formou finančního pronájmu.

19. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE

Společnost neměla k 31.12.2021 majetek a závazky, které nejsou vykázány v rozvaze s výjimkou majetku uvedeného v kapitole 4.

20. VÝNOSY

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2020	2021
Prodej zboží	1 666 184	1 831 145
Prodej výrobků a služeb	41 278	47 036
Výnosy celkem	1 707 462	1 878 181

Rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb podle kategorií činností a podle zeměpisných trhů není uvedeno, protože se tyto kategorie a trhy mezi sebou neliší z hlediska způsobu, kterým je organizován prodej zboží, výrobků a poskytování služeb.



21. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2020		2021	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídících, kontrolních a správních orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídících, kontrolních a správních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	258	1	271	1
Mzdy*	128 217		144 906	
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění*	41 933		46 558	
Ostatní	4 649		5 955	
Osobní náklady celkem*	174 799		197 419	

* Zahnuje také odměny členům řídících, kontrolních či správních orgánů z důvodu jejich funkce. Tyto informace nemusejí být samostatně uvedeny, protože by jejich uvedení umožnilo zjistit finanční situaci konkrétního člena takového orgánu

22. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2021 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Transakce, které účetní jednotka v roce 2021 uzavřela se spřízněnými stranami, byly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

23. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost vynaložila v roce 2021 na vývoj aplikací (software) pro vlastní potřebu finanční prostředky ve výši 18 322 tis. Kč (v roce 2020 ve výši 17 306 tis. Kč).

24. CELKOVÉ NÁKLADY NA ODMĚNY AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

	2020	2021
Povinný audit účetní závěrky	155 000	130 000
Jiné ověřovací služby	0	0
Daňové poradenství	108 000	108 000
Jiné neauditorské služby	0	0
Celkem	263 000	238 000

25. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Položka služby představuje mj. náklady na dopravu zboží k zákazníkům, výšivky či potisk.

Ostatní provozní výnosy tvoří mj. inventurní rozdíly a náhrady škod.

Ostatní provozní náklady tvoří především pojistné.



Ostatní finanční výnosy tvoří kurzové zisky.

Ostatní finanční náklady tvoří kurzové ztráty a bankovní poplatky.

26. VZÁJEMNÁ ZÚČTOVÁNÍ

Společnost neprovádí vzájemná zúčtování.

27. SOUHRNNÁ VYKÁZANÍ TYPŮ ÚČETNÍCH PŘÍPADŮ

Společnost nemá souhrnná vykázaní typů účetních případů.

28. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

V období sestavení této účetní závěrky jsou v rámci České republiky i celosvětově uplatňována různá opatření v souvislosti s bojem proti šíření virové choroby COVID-19 způsobené koronavirem SARS-CoV-2. Tato opatření mohou mít přímý nebo nepřímý dopad i na budoucí hospodářskou situaci Společnosti a související ocenění majetku a závazků. Vedení Společnosti se nicméně na základě vyhodnocení všech aktuálně dostupných informací domnívá, že předpoklad nepřetržitého trvání Společnosti není ohrožen, a tudíž použití tohoto předpokladu pro sestavení účetní závěrky je i nadále vhodné. V současnosti ani neexistuje významná nejistota týkající se tohoto předpokladu.

29. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné události.

30. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Přehled o peněžních tocích je součástí účetní závěrky.

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto (v tis. Kč):

	31.12.2020	31.12.2021
Peníze v hotovosti a ceniny	386	266
Účty v bankách	28 404	21 603
Debetní zůstatek běžného účtu zahrnutý v běžných bankovních úvěrech	0	0
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	0	0
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	28 790	21 869

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



31. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti je součástí účetní závěrky.

Sestaveno dne:

21.1.2022

Jméno a podpis

statutárního orgánu společnosti:

Ing. Radek Veselý

Radek
Veselý

Digitally signed by
Radek Veselý
Date: 2022.01.21
16:22:04 +01'00'

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2021

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

MALFINI, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní
jednotky

Oblouková 391, Skorotice

Ústí nad Labem

403 40

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	10 000	0	0	10 000
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C. Součet A +/- B	XX	XX	XX	XX
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
* Součet A +/- B +/- D	10 000	XX	XX	10 000
E. Ažio	0	0	0	0
F. Rezervní fond	0	0	0	0
G. Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H. Kapitálové fondy	0	0	0	0
I. Rozdíly z přecenění nezahnuté do hospodářského výsledku	-607	0	-6 621	6 014
J. Zisk/ztráta minulých účetních období	486 513	0	0	486 513
K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	112 191	220 022	XX	220 022
* Celkem	495 906	220 022	-6 621	722 549

Okamžik sestavení

21.1.2022

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení
účetní závěrky



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

**Radek
Veselý**

Digitally signed by
Radek Veselý
Date: 2022.01.21
16:21:04 +01'00'



Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31. prosince 2021

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

MALFINI, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní
jednotky

Oblouková 391, Skorotice

Ústí nad Labem

403 40

Označení	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	28 790	27 544
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	270 308	139 061
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	74 672	51 974
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	18 845	17 471
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	37 695	19 945
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-56	-792
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	11 567	15 350
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	6 621	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	344 980	191 035
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-177 846	-224 837
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-15 201	-8 198
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	14 685	49 096
A. 2 3	Změna stavu zásob	-177 330	-265 735
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	167 134	-33 802
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-11 622	-15 386
A. 4	Přijaté úroky	55	36
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-49 982	-26 870
A. 6	Přijaté podíly na zisku	0	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	105 585	-76 022
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-20 685	2 302
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	56	792
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-20 629	3 094
Peněžní toky z finančních činností			
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-91 877	77 095
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	-2 921
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0	-2 921
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-91 877	74 174
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-6 921	1 246
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	21 869	28 790

Okamžik
sestavení

21.1.2022

Podpisový záznam osoby
odpovědné za sestavení
účetní závěrky



**Radek
Veselý**

Digitally signed by
Radek Veselý
Date: 2022.01.21
16:20:45 +01'00'





Piccolio®

RIMECK®