

Humatex, a.s.

ul. Důlní čp. 199
418 01 Bílina



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019

ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

Čestné prohlášení

Údaje uvedené ve Výroční zprávě společnosti Humatex, a.s. za rok 2019 odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti nebyly vynechány.

V Bílině dne 27. 1. 2020

Ing. Pavel Daněk
předseda představenstva



p. Alena Vitáková
členka představenstva



OBSAH

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku akciové společnosti	strana 7 – 15
Zpráva o vztazích	strana 17 – 22
Finanční výkazy	strana 23 – 28
Příloha účetní závěrky	strana 29 – 44
Zpráva auditora	strana 45 – 48

**ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA
O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU
AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI HUMATEX**

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé,

jménem představenstva společnosti Vám předkládám výroční zprávu, v níž naleznete souhrnné výsledky hospodaření naší společnosti dosažené v roce 2019.

Akciová společnost Humatex působí na trhu již 17 let a stejně jako v předchozích letech, i v roce 2019 potvrdila společnost Humatex, a.s. svou ekonomickou stabilitu. Z dosažených výrobních a odbytových výsledků a spokojenosti zákazníků na kvalitu našich produktů lze usoudit, že i v následujících letech bude společnost Humatex, a.s. nadále úspěšně obchodovat a patřit mezi spolehlivé výrobce a dodavatele solí huminových kyselin.

Rád bych poděkoval všem zaměstnancům, kteří se zkušenostmi a osobním nasazením na příznivých výsledcích podíleli. Jsem přesvědčen, že všichni naši zaměstnanci budou vyvíjet maximální úsilí pro splnění požadavků našich současných i potencionálních budoucích partnerů.

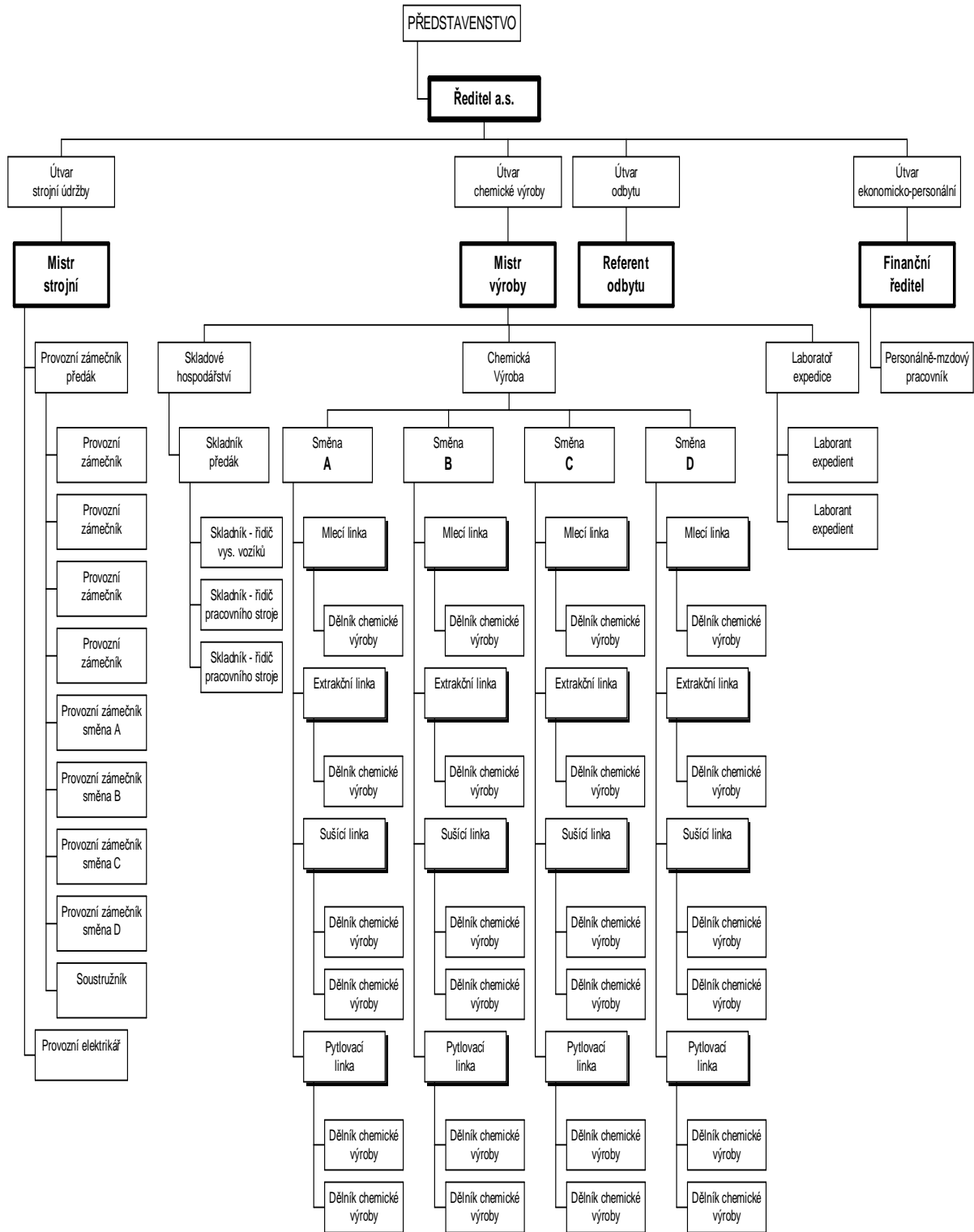
Děkuji také obchodním partnerům za důvěru, se kterou se na nás obrací, a těším se, že naše spolupráce bude pokračovat a dále se rozvíjet. Pevně věřím, že společnost Humatex, a.s. bude v roce 2020 stejně úspěšná jako v předchozích letech, nadále bude utužovat vztahy se stávajícími zákazníky a také získá zákazníky nové a stejně spokojené.


Ing. Pavel Daněk
Předseda představenstva

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Název společnosti:	Humatex, a.s.
Sídlo společnosti:	ul. Důlní čp. 199, 418 01 Bílina
Právní forma:	akciová společnost
Vznik společnosti:	16. 12. 2002
Identifikační číslo:	25458442
Zapsáno v obchodním rejstříku:	Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1454
Telefonní spojení:	417805511 (sekretariát společnosti)
Faxové spojení:	417804491
Bankovní spojení:	Komerční banka, a.s. číslo účtu: 27-7668130237/0100
Předmět podnikání:	<ul style="list-style-type: none">- hornická činnost v rozsahu § 2 písm. b) – otvírka, příprava a dobývání výhradních ložisek a § 2 písm. d) – úprava a zušlechťování nerostů, prováděné v souvislosti s jejich dobýváním, dle zákona č. 61/1988 Sb., v platném znění- výroba chemických látek a chemických přípravků- velkoobchod- specializovaný maloobchod- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI



Charakteristika společnosti

Akciová společnost Humatex byla založena jednorázově (tj. bez veřejné nabídky akcií) jako 100 % dceřiná společnost Severočeských dolů a.s. Chomutov vyčleněním hospodářského střediska Humitany z Dolů Bílina. Do obchodního rejstříku byla zapsána dne 16. prosince 2002 pod názvem SD – Humatex, a.s. Podnikatelská činnost byla zahájena dne 1. ledna 2003. Dne 7. 11. 2008 Severočeské doly a.s. na základě smlouvy o úplatném převodu cenných papírů prodaly akcie společnosti a novým 100 % vlastníkem se stala společnost CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o. (zapsáno v obchodním rejstříku dne 18. 11. 2008). Změna názvu společnosti Humatex, a.s. byla zapsána dne 19. 1. 2009. V důsledku rozdělení společnosti CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o. přešla na společnost CARBOUNION HOLDING, a.s. část jmění společnosti CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o. formou odštěpení sloučením dle projektu vypracovaného dne 27. 5. 2016 s nabytím právní moci dne 1. 7. 2016 s rozhodným dnem stanoveným v Projektu rozdělení/sloučení 1. 1. 2016. V přímé souvislosti s tím došlo ke změně jediného akcionáře společnosti Humatex, a.s. Jediným akcionářem je společnost CARBOUNION HOLDING, a.s. Formální dovršení celého procesu změn vyplývajících z výše uvedených událostí bylo zapsání do obchodního rejstříku dne 26. 10. 2016.

V roce 2014 společnost obdržela nové povolení k hornické činnosti na plynulé pokračování stávající těžby výhradního ložiska oxyhumolitu v dobývacím prostoru Václav s platností do dosažení hranic hornické činnosti dle POPD. Od roku 2015 začala příprava skrývky na těžbu v části dobývacího prostoru, ke kterému se toto povolení vztahuje.

Charakteristika výsledků za rok 2019

Dobrymi ekonomickými výsledky si společnost stejně jako v roce 2018 udržela svou stabilitu na trhu. Základem byly výsledky z prodeje vlastních výrobků. Investiční aktivity byly financovány výhradně z vlastních zdrojů. Dosažené zisky z podnikatelské činnosti umožnily výplatu dividend jedinému akcionáři společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s. ve výši 44 050 tis. Kč. Společnost plní veškeré zákonné povinnosti, z nichž mezi nejvýznamnější patří tvorba rezerv na sanace a rekultivace a daňové odvody. Akciová společnost Humatex, a.s. se nezúčastnila a ani neočekává účast v žádných soudních, správních nebo rozhodčích řízeních, které by mohly mít významný vliv na finanční situaci společnosti.

Na konci roku 2019 dosáhla celková aktiva společnosti hodnoty 110 227 tis. Kč. Meziroční zvýšení aktiv, celkem o 3 163 tis. Kč, ovlivnila oběžná aktiva, která vzrostla o 6 539 tis. Kč. Hodnota dlouhodobého majetku se meziročně snížila o 2 059 tis. Kč. V průběhu roku 2019 byl pořízen dlouhodobý majetek v hodnotě 941 tis. Kč. Majetek společnosti není zatížen žádnými zástavními právy nebo jinými omezeními.

Výsledek hospodaření roku 2018 byl v roce 2019 použit na výplatu dividend a k přidělu do ostatních fondů tvořených ze zisku. Rezerva na sanaci a rekultivaci se zvýšila na 2 865 tis. Kč. Ve výši 517 tis. Kč byla vytvořena rezerva na daň z příjmů. Snížení dlouhodobých závazků o 6 tis. Kč ovlivnila zaúčtovaná odložená daň. Krátkodobé závazky se zvýšily oproti minulému období o 2 274 tis. Kč především vlivem zvýšení ostatních závazků o 1 606 tis. Kč a dále zvýšením závazků z obchodních vztahů o 668 tis. Kč. Společnost Humatex, a.s. nemá žádné bankovní úvěry a tím potvrzuje svou finanční samostatnost a především stabilitu.

V roce 2019 akciová společnost Humatex dosáhla provozního zisku 55 733 tis. Kč, tj. o 1 358 tis. Kč více oproti minulému roku. Celkové provozní náklady činily 70 590 tis. Kč a provozní výnosy 126 323 tis. Kč. Ztráta z finančních operací byla 514 tis. Kč. Zisk po zdanění je ve výši 44 758 tis. Kč.

Vybrané ekonomické ukazatele

		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Rentabilita investovaného kapitálu (ROIC)	%	123,86	122,79	75,88	79,44	81,24	87,17	87,70
Rentabilita vlastního kapitálu, čistá (ROE netto)	%	62,25	53,13	40,19	45,76	44,00	46,64	45,84
Rentabilita aktiv čistá (ROA netto)	%	52,77	46,15	35,63	40,50	39,34	42,09	41,20
EBIT marže	%	50,92	49,15	41,16	42,82	42,77	51,14	45,81
Finanční dluh/Vlastní kapitál	%	0	0	0	0	0	0	0
Finanční dluh/EBITDA	%	0	0	0	0	0	0	0
Celková likvidita	%	548,36	799,78	735,41	972,17	1 087,08	1666,12	1199,29
Poměr provozního cash flow k závazkům	%	278,18	428,69	300,52	447,28	388,03	510,58	336,13
Obrat aktiv	1	1,18	1,16	1,07	1,17	1,18	1	1,15
Krytí stálých aktiv	%	189,93	178,44	140,83	138,18	135,46	139,56	138,17

Akcie a akcionáři

Jediným akcionářem společnosti je CARBOUNION HOLDING, a.s. se sídlem Praha 6, Bubeneč, U Vorlíků 353/17. Bylo vydáno 50 ks kmenových akcií v listinné podobě znějící na majitele o jmenovité hodnotě jedné akcie 400 000,- Kč.

Výrobní činnost

Výrobní činnost společnosti byla zaměřena především na výrobu pevných solí huminových kyselin. Celkem bylo v roce 2019 vyrobeno 3 424,9995 tun výrobků.

	Výroba v tunách	Podíl z celkové výroby
Ořechové mořidlo	454,6250	13,27%
Dralig	1 028,1250	30,02%
Dralig +	1 895,0000	55,33%
Humitan Fe	24,6500	0,72%
Ostatní	0,0000	0,00%
Fortehum	22,5995	0,66%
Celkem výroba	3 424,9995	

Obchodní činnost

Významným prvkem firemní kultury je zaměření na požadavky zákazníka. Při komunikaci se řídí informační otevřeností k obchodním partnerům. Ve vztahu k odběratelům je kladen velký důraz na kvalitu a spolehlivost dodávek i vstřícný přístup vůči dalším zákaznickým požadavkům, což dokazuje platnou certifikací managementu jakosti dle normy ČSN EN ISO 9001:2016.

V roce 2019 bylo vyexpedováno 3 310,038 tun. Celkový odbyt úzce navazuje na výrobu produktů v daném roce.

	Odbyt v tunách	Podíl z celkové výroby
Ořechové mořidlo	497,7750	15,03%
Dralig	972,5000	29,38%
Dralig +	1 800,0000	54,38%
Humitan Fe	24,0000	0,73%
Ostatní	0,0000	0,00%
Fortehum	15,7630	0,48%
Celkem výroba	3 310,0380	

Jakost

Společnost Humatex, a.s. je držitelem certifikátu systému managementu jakosti a certifikace výrobků dle normy ČSN EN ISO 9001 : 2016 s platností do 12. 7. 2020.

Certifikace výrobků

Výrobky Ořechové mořidlo, Dralig, Fortehum L/K jsou certifikovány Institutem pro testování a certifikaci Zlín, a.s. Certifikace výrobků je platná do 30. 11. 2020.

Registrace výrobků

Pro oblast zemědělství v ČR jsou registrovány dva výrobky tekutých solí huminových kyselin Fortehum L/K. Registrace a povolení prodeje do segmentu zemědělství je udělena Ústředním kontrolním a zkušební ústavem zemědělským v Praze. V roce 2008 byl zaregistrován výrobek Humitan Fe a v roce 2010 byly zaregistrovány dle nařízení Evropského parlamentu a Rady ES v rámci REACH výrobky Ořechové mořidlo a Dralig. V roce 2015 byly pro udržení registrace provedeny další testy výrobků. V roce 2019 byly provedeny doplňující testy toxicity.

Ochranné známky

Název společnosti Humatex a dále výrobky akciové společnosti a jejich názvy jsou zapsány v rejstříku ochranných známek vedeném Úřadem průmyslového vlastnictví České republiky.

Sanace a rekultivace

Jednou ze základních činností společnosti je i příprava a realizace obnovy krajiny a ekologické stability území po těžbě oxyhumolitu. Hlavním cílem je obnovení krajiny s jejími základními funkcemi a splynutí s okolním rázem krajiny. Pro krytí budoucích potřeb finančních prostředků vytváří společnost zákonnou finanční rezervu.

Aktivity v ochraně životního prostředí

Společnost považuje za hlavní prioritu minimalizaci vzniku odpadů, a to především kategorie nebezpečných. U vzniklého odpadu společnost zajišťuje jeho zneškodňování prostřednictvím smluvního partnera s příslušným oprávněním.

Výzkum a vývoj

V uplynulém roce 2019 společnost neprováděla a ani se nepodílela na výzkumu či vývoji dalšího nového výrobku.

Personální a sociální politika

Cílem personální a sociální strategie je zabezpečení kvalifikovaných a vhodně motivovaných zaměstnanců, kteří jsou cenným zdrojem úspěchů společnosti. Z tohoto důvodu společnost věnuje značnou pozornost personální politice a komunikaci s odbory, zejména při vyjednávání Kolektivní smlouvy. Prostředky v oblasti sociální politiky byly vynaloženy především na závodní stravování, ochranné nápoje, penzijní připojištění a ochranné pracovní prostředky. Zdrojem pro financování sociálních nároků a potřeb zaměstnanců byl sociální fond, vytvořený přídělem prostředků v rámci rozdělení zisku. Prostředky byly čerpány zejména za účelem rekreačních, kulturních a sportovních akcí. Společnost splnila všechny závazky vyplývající z Kolektivní smlouvy uzavřené pro rok 2019.

V průběhu roku 2019 se v prvním čtvrtletí zvýšil stav zaměstnanců a průměrný počet zaměstnanců společnosti vzrostl na 43. Průměrná měsíční mzda meziročně vzrostla na 30 540,78 Kč na zaměstnance. Vzhledem k dosaženým ekonomickým výsledkům v roce 2019 byla vyplacena dodatková odměna dle ustanovení Kolektivní smlouvy. Produktivita práce z přidané hodnoty v průměru na zaměstnance v přepočtu na měsíc se meziročně zvýšila o 12 570,69 Kč na 151 404,71 Kč.

Výhled na rok 2020

V příštím roce se společnost zaměří na zvýšení hospodářských výsledků a dosažené pozice společnosti na trhu produktů huminových kyselin. Celkový předpokládaný objem výroby i odbytu bude vyvážený ve výši 3 300 tun. Obchodní strategie společnosti bude i v tomto roce zaměřena, tak jako v předcházejícím roce na přímý odbyt zákazníkům v Česku i zahraničí.

Cílem společnosti bude dlouhodobé a stabilní zvyšování hodnoty vloženého kapitálu akcionáře. Je záměrem nadále pokračovat v úspěšně započaté politice úspor v oblasti provozních nákladů a usilovat o zvýšení výnosnosti aktiv. Výše vlastních finančních

prostředků umožní i nadále financovat investiční aktivity výhradně z vlastních zdrojů. I v roce 2020 bude tvořena rezerva na sanace a rekultivace.

Oblast sociálního zázemí zaměstnanců společnosti je na úrovni odpovídající velikosti a významu firmy. Pro celkové udržení příznivého klimatu v sociální oblasti byla také pro rok 2020 uzavřena Kolektivní smlouva mezi vedením společnosti a odborovou organizací.

Hlavními cíli společnosti je naplnění stanovených ukazatelů ročního rozpočtu nejen ve výrobě, ale především v odbytu všech druhů produktů a dosažení čistého zisku.

Ostatní ujednání

Účetní jednotka nemá organizační složku v zahraničí.

Po datu zpracování účetní závěrky, tj. po 31. 12. 2019 nedošlo k zásadním ujednáním a změnám ve společnosti Humatex, a.s.

V Bílině, 27. 1. 2020


Ing. Pavel Daněk
předseda představenstva

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Údaje zprávy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Účetní období: kalendářní rok 2019

Předkládá představenstvo:

Ing. Pavel Daněk, předseda představenstva
JUDr. Veronika Pavlátková Pauknerová, místopředseda představenstva
p. Alena Vitáková, člen představenstva

Tato zpráva o vztazích zpracovaná dle § 82 Zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) je připojena k výroční zprávě společnosti.

V Bílině, dne 27. 1. 2020

Obsah zprávy

- 1. Základní údaje o účetní jednotce**
- 2. Struktura**
 - 2.1 Ovládající osoba
 - 2.2 Ovládaná osoba
 - 2.3 Vztah mezi ovládající a ovládanou osobou
 - 2.4 Ostatní osoby ovládané ovládající osobou
- 3. Právní vztahy mezi osobami dle bodu 2. zprávy**
 - 3.1 Seznam obchodních smluv
 - 3.2 Jiné právní úkony
 - 3.3 Ostatní opatření
 - 3.4 Jiná plnění poskytnutá ovládanou osobou
 - 3.5 Vyčíslení majetkové újmy
- 4. Transakce mezi osobami dle bodu 2. zprávy**
 - 4.1 Nákup
 - 4.2 Krátkodobé a dlouhodobé závazky
 - 4.3 Prodej vlastních výrobků a služeb
 - 4.4 Krátkodobé a dlouhodobé pohledávky
- 5. Ostatní transakce**
 - 5.1 Prohlášení statutárního orgánu ovládané osoby

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ÚČETNÍ JEDNOTCE

Obchodní firma:	Humatex, a.s.
Sídlo:	Bílina, ul. Důlní čp. 199
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	25458442
Rozhodující předmět činnosti:	těžba a zpracování oxyhumolitu
Datum vzniku společnosti:	16. 12. 2002

2. STRUKTURA

2.1 Ovládající osoba

CARBOUNION HOLDING, a.s.	IČO 04668995 160 00 Praha 6, Bubeneč, U Vorlíků 353/17
--------------------------	---

2.2 Ovládaná osoba zpracovávající zprávu

Humatex, a.s.	IČO 25458442 Bílina, ul. Důlní čp. 199
---------------	---

2.3 Vztah mezi ovládající a ovládanou osobou

Ovládající osoba CARBOUNION HOLDING, a.s. je jediným akcionářem vlastnícím 100 % akcií ovládané společnosti Humatex, a.s. s nabytím právní moci k 1. 7. 2016, s rozhodným dnem 1. 1. 2016.

2.4 Ostatní osoby ovládané ovládající osobou

CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.	IČO 25692917 110 00 Praha 1, Nové Město, Václavské náměstí 846/1
CARBOUNION SLOVAKIA, spol. s r.o.	IČO 36847496 821 03 Bratislava, Jašíkova 2
CARBOUNION AUSTRIA GmbH	VAT ATU57101157 1030 Vienna, Messenhausergasse 14, Suite 33
CARBOUNION POLSKA Sp. Z o.o.	IČO 0000508385 (Numer KRS) 41-605 Swietochlowice, ul. Imieli 14
CB GRID s.r.o.	IČO 26702916 150 00 Praha 5, Smíchov, Holečkova 103/31

CARBOSPED, spol. s r.o.	IČO 28976096 110 00 Praha 1, Nové Město, Václavské náměstí 846/1
Emeran 1860, s.r.o.	IČO 25045822 434 01 Most, Obránců míru 2893/19
CARBOUNION KOMODITY, s.r.o.	IČO 28989481 110 00 Praha 1 - Nové Město, Václavské náměstí 846/1
CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.	IČO 02513536 110 00 Praha 1, Nové Město, Václavské náměstí 846/1
Union Grid s.r.o.	IČO 03508617 110 00 Praha 1, Nové Město, Václavské náměstí 846/1
FK DUKLA Praha a.s.	IČO 27796388 160 00 Praha 6 – Dejvice, Na Julisce 28
R-CARGO Praha s.r.o.	IČO 27626806 108 00 Praha 10, Malešice, Počernická 272/96
Cargotrans Europe, s.r.o.	IČO 03644634 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava, Stodolní 835/17

V roce 2019 měla společnost Humatex, a.s. obchodní spojení se společnostmi CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o., CARBOSPED spol. s r.o. a FK DUKLA Praha a.s.

3. PRÁVNÍ VZTAHY MEZI OSOBAMI DLE BODU 2. ZPRÁVY

3.1 Seznam obchodních smluv

Smlouva č.	H – 25/2014
Předmět:	Smlouva o obstarání záležitostí CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.
Účinnost smlouvy:	16. 6. 2014
Cena:	300 000,- Kč za kalendářní čtvrtletí bez DPH
Způsob úhrady:	bezhotovostně
	Dodatek č. 1
Účinnost dodatku:	30. 9. 2015
Cena:	100 000,- Kč za kalendářní měsíc bez DPH
Způsob úhrady:	bezhotovostně

Smlouva č. H – 2/2019
Předmět: Smlouva - reklamní služby
FK DUKLA Praha a.s.
Účinnost smlouvy: 1. 1. 2019
Cena: 2 000 000,- Kč bez DPH
Způsob úhrady: bezhotovostně

3.2 Jiné právní úkony, které byly učiněny v zájmu osob uvedených v bodu 2. zprávy

V roce 2019 nebyly učiněny žádné právní úkony, které by byly učiněny v zájmu a ve prospěch osob uvedených v bodu 2. zprávy.

3.3 Ostatní opatření, která byla v zájmu nebo na popud osob uvedených v bodu 2. zprávy, přijata nebo uskutečněna ovládanou osobou

V roce 2019 nebyla učiněna žádná opatření, která by byla v zájmu nebo na popud osob uvedených v bodu 2. zprávy.

3.4 Jiná plnění poskytnutá ovládanou osobou

V roce 2019 nebyla poskytnuta ovládanou osobou jiná plnění.

3.5 Vyčíslení případné majetkové újmy vzniklé ze vztahů, úkonů, opatření či plnění ve smyslu předcházejících bodů

Vzhledem k tomu, že vztahy mezi osobami uvedenými v bodu 2. zprávy probíhaly na standardním obchodním základě za existence cen běžných v obvyklém obchodním styku, nevznikla společnosti Humatex, a.s. z důvodu existence ovládajících vztahů žádná majetková újma.

4. TRANSAKCE MEZI OSOBAMI DLE BODU 2. ZPRÁVY

4.1 Nákup

Osoba	Popis obchodních transakcí	Hodnotové vyjádření v tis. Kč
CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.	Obstarání záležitostí v oblasti smluv, obchodních jednání	1 200 (bez DPH)
CARBOSPED spol. s r.o.	Ostatní služby – přeprava	103 (bez DPH)
FK DUKLA Praha a.s.	Reklamní služby	2 000 (bez DPH)

4.2 Krátkodobé a dlouhodobé závazky

Společnost eviduje k poslednímu dni účetního období závazek k osobě CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o. ve výši 121 tis. Kč.

4.3 Prodej vlastních výrobků a služeb

Společnost neuskutečňuje prodeje osobám dle bodu 2. zprávy.

4.4 Krátkodobé a dlouhodobé pohledávky

Společnost nemá k poslednímu dni účetního období pohledávky za osobami dle bodu 2. zprávy.

5. OSTATNÍ TRANSAKCE

5.1 Prohlášení statutárního orgánu ovládané osoby

Statutární orgán společnosti Humatex, a.s. prohlašuje, že kromě v této zprávě uvedených smluvních vztahů k ovládající osobě neuzavřela ovládaná osoba v roce 2019 jiné smlouvy s ovládající osobou nebo osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Dále prohlašuje, že ovládaná osoba neučinila ve prospěch ovládající osoby jiné právní úkony, než jsou uvedené v této zprávě a že nepřijala a neuskutečnila v zájmu ovládající osoby jiná opatření, než jsou uvedena v této zprávě.


Ing. Pavel Daněk
předseda představenstva

FINANČNÍ VÝKAZY

Rozvaha k 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019

Přehled o peněžních tocích k 31. 12. 2019

Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2019

Údaje jsou uvedeny v tis. Kč

Rozvaha v plném rozsahu

Označení	Text 1	Číslo řádku	Běžné obd.brutto	Běžné obd.korekce	Běžné obd.netto	Minulé obd.netto
	AKTIVA CELKEM	1	159 022	-48 795	110 227	107 064
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	3	72 139	-48 795	23 344	25 403
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	19 528	-16 416	3 112	3 752
B.I.2.	Ocenitelná práva	6	291	-291	0	0
B.I.2.1.	Software	7	291	-291	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	19 237	-16 125	3 112	3 752
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	52 611	-32 379	20 232	21 651
B.II.1.	Pozemky a stavby	15	24 918	-7 985	16 933	17 359
B.II.1.1.	Pozemky	16	1 875	0	1 875	1 750
B.II.1.2.	Stavby	17	23 043	-7 985	15 058	15 609
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	27 693	-24 394	3 299	4 292
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	27	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva	37	86 146	0	86 146	79 607
C.I.	Zásoby	38	8 844	0	8 844	5 840
C.I.1.	Materiál	39	2 178	0	2 178	1 959
C.I.3.	Výrobky a zboží	41	6 666	0	6 666	3 881
C.I.3.1.	Výrobky	42	6 666	0	6 666	3 881
C.II.	Pohledávky	46	24 604	0	24 604	17 530
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	24	0	24	24
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52	24	0	24	24
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	24	0	24	24
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	24 580	0	24 580	17 506
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	23 680	0	23 680	16 541
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	900	0	900	965
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	871	0	871	942
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	15	0	15	20
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66	14	0	14	3
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	68	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky	71	52 698	0	52 698	56 237
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	19	0	19	27
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	52 679	0	52 679	56 210
D.	Časové rozlišení aktiv	74	737	0	737	2 054
D.1.	Náklady příštích období	75	737	0	737	2 054
D.3.	Příjmy příštích období	77	0	0	0	0

Označení	Text 1	Číslo řádku	Běžné obd.netto	Minulé obd.netto
	PASIVA CELKEM	78	110 227	107 064
A.	Vlastní kapitál	79	97 796	97 481
A.I.	Základní kapitál	80	20 000	20 000
A.I.1.	Základní kapitál	81	20 000	20 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	84	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	92	5 890	5 939
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	93	4 000	4 000
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	94	1 890	1 939
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	95	27 148	26 838
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	96	27 148	26 838
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	99	44 758	44 704
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100	0	0
B.+C.	Cizí zdroje	101	12 262	9 582
B.	Rezervy	102	3 382	2 970
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	104	517	132
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	2 865	2 838
C.	Závazky	107	8 880	6 612
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	1 878	1 884
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	1 878	1 884
C.I.9.	Závazky - ostatní	119	0	0
C.II.	Krátkodobé závazky	123	7 002	4 728
C.II.1.	Vydané dluhopisy	124	0	0
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	3 831	3 163
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	121	121
C.II.8.	Závazky ostatní	133	3 050	1 444
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	1 777	748
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 179	490
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	39	180
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	55	26
D.	Časové rozlišení pasiv	141	169	1
D.1.	Výdaje příštích období	142	169	1
D.2.	Výnosy příštích období	143	0	0

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

Označení	Text 1	Číslo řádku	Běžné obd.netto	Minulé obd.netto
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	121 663	106 331
II.	Tržby za prodej zboží	2	0	0
A.	Výkonová spotřeba	3	45 888	36 117
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	30 255	24 463
A.3.	Služby	6	15 633	11 654
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	-2 786	589
C.	Aktivace (-)	8	0	0
D.	Osobní náklady	9	23 286	20 551
D.1.	Mzdové náklady	10	16 706	14 784
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	6 580	5 767
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	5 993	5 346
D.2.2.	Ostatní náklady	13	587	421
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	3 001	3 955
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	3 001	3 955
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	3 001	3 955
III.	Ostatní provozní výnosy	20	4 660	10 515
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	5	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	4 655	10 515
F.	Ostatní provozní náklady	24	1 201	1 259
F.3.	Daně a poplatky	27	330	386
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	27	218
F.5.	Jiné provozní náklady	29	844	655
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	55 733	54 375
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	6	2
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	6	2
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	712	1 173
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 232	358
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-514	817
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	55 219	55 192
L.	Daň z příjmů	50	10 461	10 488
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	10 467	10 364
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-6	124
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	44 758	44 704
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	44 758	44 704
*	Čistý obrat za účetní období	56	127 041	118 021



Přehled o peněžních tocích (cash-flow)

		Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč. období	56 237	49 159
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	55 219	55 192
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	3 022	4 171
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv	3 001	3 955
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	27	218
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky, výnosy	-6	-2
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	58 241	59 363
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-6 948	-739
A.2.1.	Změna stavu pohledávek	-6 076	864
A.2.2.	Změna stavu závazků	2 132	-2 530
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-3 004	927
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	51 293	58 624
A.4.	Přijaté úroky	6	2
A.5.	Zaplacená daň z příjmu a doměrky	-10 083	-9 702
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	41 216	48 924
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-311	-416
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-311	-416
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-44 444	-41 430
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-394	-430
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky v. o. s. a komplementáři u k. s. (-)	-44 050	-41 000
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-44 444	-41 430
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-3 539	7 078
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	52 698	56 237

Přehled o změnách vlastního kapitálu

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	20 000			20 000
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku				
C.	Součet A +/- B	20 000	X	X	X
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly				
*	Součet A +/- B +/- D	X	X	X	20 000
E.	Emisní ážio				
F.	Rezervní fondy	4 000			4 000
G.	Ostatní fondy ze zisku	1 939	345	394	1 890
H.	Kapitálové fondy				
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hosp. výsledku				
J.	Zisk minulých účetních období	26 838	310	0	27 148
K.	Ztráta minulých účetních období				
L.	HV ve schvalovacím řízení běžného roku	44 704	44 758	44 704	44 758
*	Celkem	97 481	45 413	45 098	97 796

Právní forma účetní jednotky:	Akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti:	Ostatní těžba a dobývání j.n. Výroba ost. chemických výrobků j.n.

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
27. 1. 2020	Vitáková Alena	Ing. Daněk Pavel  Alena Vitáková 

PŘÍLOHA

v účetní závěrce ke dni 31. 12. 2019

Příloha je zpracována v souladu s 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. Dále dle Českých účetních standardů pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Další informace v příloze v účetní závěrce jsou v rozsahu vyhlášky č. 250/2015 Sb. dle § 39 odst. a). Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších dokladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak (výpočet daně z příjmu, odložené daně).

1. Obecné údaje

- 1.1 Popis účetní jednotky
- 1.2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
- 1.3 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
- 1.4 Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

2. Obecné účetní zásady

- 2.1 Způsob ocenění majetku
 - 2.1.1 Ocenění zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii
 - 2.1.2 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností
 - 2.1.3 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
- 2.2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
- 2.3 Druhy vedlejších pořizovacích nákladů
- 2.4 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
- 2.5 Opravné položky k majetku
- 2.6 Odpisový plán a použité odpisové metody při stanovení odpisů
- 2.7 Přepočet cizích měn na českou měnu
- 2.8 Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků

3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

- 3.1 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 3.1.1 Dlouhodobé bankovní úvěry
 - 3.1.2 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
- 3.2 Významné události po datu účetní závěrky
- 3.3 Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 3.3.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
 - 3.3.2 Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
 - 3.3.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.3.4 Hmotný investiční majetek pořízený formou operativního pronájmu
 - 3.3.5 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
 - 3.3.6 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem či věcným břemenem
 - 3.3.7 Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením
 - 3.3.8 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
- 3.4 Vlastní kapitál
 - 3.4.1 Rozdělení hospodářského výsledku minulého období
 - 3.4.2 Základní kapitál
- 3.5 Pohledávky
 - 3.5.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 3.5.2 Údaje o pohledávkách k podnikům ve skupině
 - 3.5.3 Údaje o pohledávkách z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva
 - 3.5.4 Jiné pohledávky
- 3.6 Závazky

- 3.6.1 Závazky po lhůtě splatnosti
- 3.6.2 Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti
- 3.6.3 Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění
- 3.6.4 Splatné závazky penzijního pojištění
- 3.6.5 Údaje o závazcích k podnikům ve skupině
- 3.6.6 Údaje o závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva
- 3.6.7 Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
- 3.7 Rezervy
- 3.8 Výnosy
- 3.9 Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj
- 3.10 Údaje o přeměnách společnosti
- 3.11 Daňové nedoplatky
- 3.12 Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1 Popis účetní jednotky

Název: Humatex, a.s.
Sídlo: Bílina, ul. Důlní čp. 199
Právní forma: akciová společnost
IČO: 25458442
Rozhodující předmět činnosti: hornická činnost, tj. otvírka, příprava a dobývání výhradních nerostů, úprava a zušlechťování nerostů, výroba chemických látek
Datum vzniku: 16. 12. 2002

Ovládající osoba

CARBOUNION HOLDING, a.s. IČO 04668995
160 00 Praha 6, Bubeneč, U Vorlíků 353/17

Propojené osoby

CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o. IČO 25692917
100 00 Praha 1, Nové Město, Václavské náměstí 846/1

CARBOUNION SLOVAKIA, spol. s r.o. IČO 36847496
821 03 Bratislava, Jašíkova 2

CARBOUNION Austria GmbH VAT ATU57101157
1030 Vienna, Messenhausergasse 14 Suite 33

CARBOUNION POLSKA SP IČO 0000508385 (Numer KRS)
41-605 Swietochlowice, ul. Imieli 14

CB GRID s.r.o. IČO 26702916
150 00 Praha 5, Smíchov, Holečkova 103/31

CARBOSPED, spol. s r.o. IČO 28976096
110 00 Praha 1 – Nové Město, Václavské náměstí 846/1

Emeran 1860, s.r.o. IČO 25045822
434 01 Most, Obránců míru 2893/19

CARBOUNION KOMODITY, s.r.o. IČO 28989481
110 00 Praha 1 - Nové Město, Václavské náměstí 846/1

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.	IČO 02513536 110 00 Praha 1 - Nové Město, Václavské náměstí 846/1
Union Grid s.r.o.	IČO 03508617 110 00 Praha 1 - Nové Město, Václavské náměstí 846/1
FK DUKLA Praha, a.s.	IČO 27796388 160 00 Praha 6 – Dejvice, Na Julisce 28
R-CARGO Praha s.r.o.	IČO 27626806 108 00 Praha 10 - Malešice, Počernická 272/96
CargotransEurope, s.r.o.	IČO 03644634 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava, Stodolní 835/17

V roce 2019 měla společnost Humatex, a.s. obchodní spojení se společností CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o., CARBOSPED spol. s r.o. a společností FK DUKLA Praha, a.s.

Organizační struktura společnosti a její zásadní změny v účetním období:

Management řídí společnost v rámci svěřených pravomocí:

- ředitel,
- finanční ředitelka (dále jen FŘ).

Ředitel společnosti řídí společnost jako celek a odpovídá za svou činnost dozorčí radě. FŘ řídí a zabezpečuje ekonomické a personální činnosti a odpovídá za svou činnost řediteli. Podřízenost jednotlivých odborných útvarů stanoví organizační schéma a.s. Členění na hospodářská střediska je dáno specifickými činnostmi, které jsou jednotlivými středisky zabezpečovány. Metodicky jsou podřízeny správě. Údržba je podřízena mistrovi strojnímu, těžba a výroba produktů mistrovi výroby.

V účetním období roku 2019 nebyly provedeny změny v organizační struktuře společnosti.

Statutární a dozorčí orgán společnosti (jména a příjmení) ke konci účetního období:

Představenstvo:	Ing. Pavel Daněk JUDr. Veronika Pavlátková Pauknerová Alena Vitáková	předseda místopředseda člen
Dozorčí rada:	Ing. Petr Paukner Ing. Hana Šléglová Ing. Jana Havelková	předseda místopředseda člen

1.2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Akciová společnost nemá podíl na základním kapitálu v žádné obchodní společnosti ani družstvu.

1.3 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

		Rok 2019
Průměrný počet zaměstnanců	osob	43
z toho řídicích	osob	2
Výše osobních nákladů na zaměstnance	tis. Kč	23 286
Odměny statutárním a dozorčím orgánům	tis. Kč	720

1.4 Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

Akciová společnost za sledované období neposkytovala žádné půjčky, úvěry a záruky ani jiná podobná plnění.

Pro současné zaměstnance byly poskytnuty tyto zaměstnanecké požitky:

- krátkodobé ve formě mezd a platů, dovolené, nemocenské, penzijního pojištění,
- nepeněžní formou lékařské péče a používání automobilu.

2. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti se řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele.

Údaje v této účetní závěrce jsou uváděny v českých korunách (Kč) dle §4 odst. 8) vyhlášky 500/2002 Sb., protože v této měně jsou vykázány transakce společnosti.

Účetní závěrka představuje nekonsolidovanou individuální účetní závěrku akciové společnosti Humatex, a.s. sestavenou k 31. 12. 2019. Zpracování účetnictví probíhá v automatizovaném výpočetním systému Helios Orange v návaznosti na konsolidovanou účetní závěrku mateřské společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s.

Hlavní účetní zásady použité pro sestavení této účetní závěrky jsou uvedeny v dalších kapitolách přílohy k účetní závěrce.

2.1 Způsoby ocenění majetku

2.1.1 Ocenění zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii

Společnost nemá zásoby, které pořídila ve vlastní režii.

Nakoupené zásoby jsou oceněny v pořizovacích cenách včetně vedlejších nákladů, tj. dopravné, poštovné. Vydané zásoby jsou oceněny v cenách, v nichž jsou evidovány na skladě. Zásoby výrobků se oceňují ve výši vlastních nákladů, tj. přímých nákladů včetně výrobní režie.

2.1.2 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Nebyl oceňován, neboť společnost Humatex, a.s. v roce 2019 nepořizovala dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek vlastní činností.

2.1.3 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

Nebyly oceňovány, neboť účetní jednotka tyto nevlastnila.

2.2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Reprodukční pořizovací cena odpovídá kvalifikovanému ocenění příslušného majetku v reálném čase, tj. u zásob převzatých bezplatně nebo přírůstků zjištěných inventarizací se stanoví na základě odborného odhadu jejich užitné hodnoty v porovnání s tržní cenou. U ocenění bezplatně nabytého nebo inventarizací zjištěného investičního majetku (s výjimkou investičního majetku oceněného vlastními náklady) je vyžadován pro stanovení ceny znalecký posudek. Tento postup byl uplatněn u nepeněžitých vkladů majetku při navýšení základního kapitálu v roce 2003, prodeje (vozidla rok 2006, 2008, přívesný vozík 2009, vozidla rok 2012, vozidla rok 2016) a pořízení vozidel (rok 2008, rok 2014, rok 2016).

2.3 Druhy vedlejších pořizovacích nákladů

Do pořizovacích cen nakupovaných zásob se zahrnují následující náklady:

- přepravné, aktivace přepravného v případě vlastní dopravy,
- poštovné,
- provize,
- pojistné,
- vlastní náklady na zpracování materiálu.

2.4 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Proti předcházejícímu období nedošlo ke změnám ve způsobu oceňování a v postupech účtování.

2.5 Opravné položky k majetku

Účetní jednotka nevytvořila opravné položky.

2.6 Odpisový plán a použité odpisové metody při stanovení odpisů

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se odpisuje v souladu s odpisovým plánem pevnými odpisovými sazbami vypočtenými časovou metodou na základě pořizovací ceny

a předpokládané použitelnosti příslušného majetku. Předpokládaná použitelnost u pevných odpisových sazeb je stanovena takto:

druh	počet let (od – do)
Dlouhodobý nehmotný majetek	3 - 6
Budovy, haly a stavby	20 - 50
Stroje, přístroje a zařízení	3,5 - 14,5
Dopravní prostředky	3,5 - 14,5
Inventář	3,5 - 7,5
Jiný dlouhodobý majetek	7,5

Drobný hmotný majetek do 40 000,- Kč se odepisuje jednorázově do nákladů společnosti na účet 501 – Spotřeba materiálu a je evidován v podrozvahové evidenci.

Drobný nehmotný majetek do 60 000,- Kč je účtován při pořízení do nákladů společnosti na účet 518 – Ostatní služby a je evidován v podrozvahové evidenci.

2.7 Přepočítání cizích měn na českou měnu

Pro přepočítání majetku a závazků vyjádřených v cizí měně na českou měnu byl používán denní směnný kurs devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou dle interní směrnice pro vedení účetnictví. Údaje v cizích měnách byly přepočteny k datu účetní závěrky kursem České národní banky vyhlášeným k 31. 12. 2019 a zaúčtovány kursovými rozdíly.

2.8 Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků

Účetní jednotka neevidovala žádný majetek a závazky, který se v souladu se zákonem oceňuje reálnou hodnotou.

3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Mezi datem sestavení účetní závěrky a datem předání účetní závěrky mimo účetní jednotku nedošlo ke změně.

3.1 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

Aktiva

Stálá aktiva

V průběhu účetního období roku 2019 došlo realizací investičních záměrů k nárůstu majetku v pořizovacích cenách u hmotného dlouhodobého majetku o 311 tis. Kč a dlouhodobého nehmotného majetku o 630 tis. Kč, celkem o 941 tis. Kč.

Peněžní prostředky

Peněžní prostředky ve výši 52 698 tis. Kč představují snížení disponibilních finančních prostředků oproti předcházejícímu účetnímu období o 3 539 tis. Kč. Část krátkodobého finančního majetku je tvořena termínovaným vkladem (vedeným v eurech) ve výši 35 574 tis. Kč.

Pohledávky

Aktivní saldo pohledávek je tvořeno především krátkodobými pohledávkami, a to neuhrazenými pohledávkami z obchodních vztahů ve výši 23 680 tis. Kč se splatností v období roku 2020 vůči českým i zahraničním odběratelům a daňovou pohledávkou ve výši 871 tis. Kč (daň z přidané hodnoty za měsíc listopad a prosinec 2019) a dále zálohami ve výši 15 tis. Kč, a to především zálohami na energie. Byla zaúčtována pohledávka za pojišťovnou ve výši 14 tis. Kč na dohodné účty aktivní. Opravná položka k pohledávkám nebyla vytvořena, společnost neeviduje nedobytné pohledávky po lhůtě splatnosti.

Zásoby

Stav zásob ve výši 8 844 tis. Kč je tvořen materiálem a výrobky (Ořechové mořidlo, Dralig, Dralig +). Opravná položka k zásobám nebyla vytvořena.

Časové rozlišení aktiv

Náklady příštích období v celkové výši 737 tis. Kč zahrnují z velké části náklady na těžbu oxyhumolitu (514 tis. Kč), pojistné pohledávek (32 tis. Kč), pojistné majetku (36 tis. Kč), hodnocení vlastností odpadu (35 tis. Kč), energetický audit (3 tis. Kč), měření prašnosti (79 tis. Kč) a certifikační audit výroby a výrobků ISO (14 tis. Kč).

Pasiva

Krátkodobé závazky

Zahrnují závazky z obchodních vztahů před splatností, závazky vůči ovládající osobě, závazky k zaměstnancům, závazky ze sociálního a zdravotního pojištění a povinné státní daňové závazky, jiné závazky a dohadné účty pasivní ve výši 7 002 tis. Kč.

1)	obchodní vztahy	3 831 tis. Kč
2)	závazky vůči ovládající osobě	121 tis. Kč
3)	závazky k zaměstnancům z titulu mzdy za prosinec 2019	1 777 tis. Kč
4)	závazky ze souvisejícího sociálního a zdravotního pojištění, penzijního připojištění za prosinec 2019	1 179 tis. Kč
5)	jiné závazky	55 tis. Kč
6)	dohadné účty pasivní	39 tis. Kč

Krátkodobé závazky jsou splatné v roce 2020.

Odložená daň

Položky odložené daně	Účet	2019			v Kč
		Základ	Daňová sazba	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Účetní zůstatková cena		23 343 254,00			
Daňová zůstatková cena		13 459 200,00			
Rozdíl účetní a daňové ZC		9 884 054,00	19%	0,00	-1 877 970,26
Ostatní dočasné rozdíly:					
Účetní rezerva	459		19%	0,00	
Celkem pohledávka z ostatních rozdílů				0,00	
		Celkem daň		0,00	-1 877 970,26
		PS 481		-18 845 693,26	
Proučtováno v roce 2019				6 593,00	
		KS 481		-1 877 970,26	

Odložený daňový závazek k 31. 12. 2019 činí 1 878 tis. Kč.

Daň z příjmů

Splatná daň z příjmů je vypočítána na základě účetního výsledku před zdaněním zvýšeného nebo sníženého o daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Sazba daně z příjmů právnických osob je 19 %.

	v Kč
Výsledek hospodaření (zisk) před zdaněním	55 219 160
+ přičitatelné položky	527 485
- odčitatelné položky	73 715
Rozdíl mezi daňovými a účetními odpisy	34 700
Zákon o DPPO § 34 (odečet neuplatněné daňové ztráty)	
Daňový základ po úpravách (zaokrouhleno)	55 707 630
Daň z příjmu právnických osob 19 %	19
Odečet darů dle § 20 odst. 8	200 000
Sleva na dani dle § 35 (ZP)	40 860
Celková daňová povinnost za rok 2019	10 505 470

3.1.1 Dlouhodobé bankovní úvěry

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období neměla dlouhodobý bankovní úvěr.

3.1.2 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období neobdržela dotaci na investiční a provozní účely.

3.2 Významné události po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky za rok 2019 nejsou známy žádné významné události významně doplňující uzavřené výsledky.

3.3 Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.3.1 Hlavní skupiny dlouhodobého majetku k 31. 12. 2019

Skupina majetku	Pořizovací cena	Oprávky	Zůstatková cena	Přírůstky v pořizov. ceně	Úbytky
Pozemky	1 875		1 875	125	
Stavby	23 043	7 985	15 058		
Stroje a zařízení	27 693	24 394	3 299	186	
Celkem	52 611	32 379	20 232	311	0

3.3.2 Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2019

Skupina majetku	Pořizovací cena	Oprávky	Zůstatková cena	Přírůstky v pořizov. ceně	Úbytky
Software	291	291	0		
Ost. nehmotný majetek	19 237	16 125	3 112	630	
Nedokončený majetek			0		
Celkem	19 528	16 416	3 112	630	0

3.3.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Společnost nevlastní ani neneviduje majetek pořízený touto formou.

3.3.4 Hmotný investiční majetek pořízený formou operativního pronájmu

Společnost nevlastní ani neneviduje žádný majetek pořízený touto formou.

3.3.5 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Ve sledovaném účetním období společnost eviduje v podrozvahové evidenci tento drobný hmotný a nehmotný majetek:

	Rok 2019
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	404
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 963
Celkem	2 367

3.3.6 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem či věcným břemenem

Společnost neneviduje ve svém účetnictví žádný takový majetek.

3.3.7 Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Společnost neneviduje ve svém účetnictví žádný takový majetek.

3.3.8 Dlouhodobé majetkové cenné papíry

Účetní jednotka nevlastní investiční cenné papíry ani majetkové účasti.

3.4 Vlastní kapitál

	Počáteční stav k 1. 1. 2019	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek k 31. 12. 2019
Základní kapitál	20 000			20 000
Zákonný rezervní fond	4 000			4 000
Statutární a ostatní fondy	1 939	345	394	1 890
Nerozdělený zisk minulých let	26 838	310		27 148
HV ve schvalovacím řízení běžného roku	44 704	44 758	44 704	44 758
Celkem	97 481	45 413	45 098	97 796

Návrh na rozdělení zisku běžného účetního období

Příděl do ostatních rezervních fondů	0
Příděl do statutárních a ostatních fondů	475
Výplata dividend	44 000
Nerozdělený zisk z běžného účetního období	283
Zisk běžného účetního období celkem	44 758

3.4.1 Rozdělení výsledku hospodaření minulého období

Dle rozhodnutí jediného akcionáře ze dne 25. 2. 2019 byl výsledek hospodaření společnosti rozdělen následujícím způsobem:

Příděl do ostatních rezervních fondů	0
Příděl do statutárních a ostatních fondů	345
Výplata dividend	44 050
Úhrada ztrát z minulého roku	0
Nerozdělený zisk z běžného účetního období	309
Zisk běžného účetního období celkem	44 704

3.4.2 Základní kapitál

Bylo vydáno 50 ks kmenových akcií v listinné podobě znějící na majitele o jmenovité hodnotě jedné akcie 400 000,- Kč.

Akciová společnost nevlastní veřejně obchodovatelné akcie.

3.5 Pohledávky

3.5.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 60 dnů

Společnost eviduje ke dni 31. 12. 2019 pohledávku po datu splatnosti nad 60 dnů ve výši 107 tis. Kč za neuhrazenou daň z přidané hodnoty společností Comercial distribuidora de tecnicas de nutricion vegetal S.L.

3.5.2 Údaje o pohledávkách k podnikům ve skupině

Společnost nemá žádné pohledávky k podnikům ve skupině.

3.5.3 Údaje o pohledávkách z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Společnost nemá žádné pohledávky z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva.

3.6 Závazky

3.6.1 Závazky po lhůtě splatnosti

Společnost nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti.

3.6.2 Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

K datu účetní závěrky činí závazky 766 tis. Kč (uhrazeno dne 17. 1. 2020) vzniklé ze zúčtování mezd za měsíc prosinec 2019.

3.6.3 Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění

K datu účetní závěrky činí závazky veřejného zdravotního pojištění 350 tis. Kč (uhrazeno dne 17. 1. 2020) vzniklé ze zúčtování mezd za měsíc prosinec 2019.

Všeobecná zdravotní pojišťovna	295
Česká průmyslová zdravotní pojišťovna	14
Zdravotní pojišťovna Ministerstva vnitra ČR	18
Vojenská zdravotní pojišťovna	23
Celkem závazky veř. zdravotního pojištění	350

3.6.4 Splatné závazky penzijního pojištění

K datu účetní závěrky činí závazky penzijního pojištění 628 tis. Kč (uhrazeno dne 17. 1. 2020) vzniklé ze zúčtování mezd za měsíc prosinec 2019.

3.6.5 Údaje o závazcích k podnikům ve skupině

	Rok 2019 Částka	Rok 2018 Částka
CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.	121	121
Celkem	121	121

3.6.6 Údaje o závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Společnost nemá žádné závazky z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva.

3.6.7 Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost neeviduje žádné závazky neuvedené v rozvaze.

3.7 Rezervy

Druh rezervy	Běžné období - rok 2019			Minulé období - rok 2018			
	Stav k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.
Zákonné	2 838	27		2 865	218		2 838
Ostatní							
Celkem	2 838	27	0	2 865	218	0	2 838

Finanční prostředky na rezervu na sanaci a rekultivace jsou uloženy na vázaném účtu u Komerční banky, a.s. pobočka Most. Rezerva je tvořena dle postupného plánu otvírky dolu ve výši stanovené Obvodním báňským úřadem.

3.8 Výnosy

	Rok 2019		
	Celkem	ČR	Zahraničí
Vlastní výrobky	119 328	8 525	110 803
Ostatní tržby	2 334	25	2 309
Tržby z prodeje majetku a materiál. zásob	5	5	0
Ostatní provozní výnosy	4 655	24	4 631
Finanční výnosy	719	719	0
Celkem	127 041	9 298	117 743

3.9 Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Účetní jednotka v průběhu účetního období roku 2019 nerealizovala vývoj nového výrobku ani výzkum.

3.10 Údaje o přeměnách společnosti

Ve společnosti nedošlo během účetního období roku 2019 k přeměnám.

3.11 Daňové nedoplatky

K datu účetní závěrky nemá společnost evidované daňové nedoplatky u místně příslušného finančního orgánu.

3.12 Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

Ke dni zpracování účetní závěrky nejsou účetní jednotce známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho byla ohrožena schopnost plnit své závazky.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená akcionářům společnosti

Humatex, a.s.

ul. Důlní čp. 199, 418 01 Bílina, IČ25458442

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Humatex, a.s.(dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2019 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v části 1 této přílohy v účetní závěrce.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Humatex, a.s.k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

Na základě provedených postupů, do míry, 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 představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

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

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

Auditorská společnost:

AUDIDA, s.r.o.

Budovatelů 2830, 434 01 Most

IČ 250 15 435

Evidenční číslo auditorské společnosti:

532

Statutární auditor:

Ing. Petr Mach


Evidenční číslo statutárního auditora:

2175

Datum zprávy auditora:

13. února 2020

Podpis statutárního auditora:



Kontaktní adresa:

Humatex, a.s.
ul. Důlní čp. 199
418 01 Bílina

Internet:

www.humatex.cz

Ředitel společnosti:

Telefon: + 420 417 805 501
E-mail: danek@humatex.cz

Finanční ředitelka:

Telefon: + 420 417 805 504
E-mail: vitakova@humatex.cz