



# VÝROČNÍ ZPRÁVA

## za období 1.4.2018 – 31.3.2019

Tato výroční zpráva je zpracována dle platného zákona o účetnictví a zachycuje stav k 31. 3. 2019.  
© První Signální 2019

## OBSAH

OBSAH.....	2
1 ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA .....	3
2 PROFIL SPOLEČNOSTI (STAV K 31.3.2019).....	6
3 VLASTNICKÁ STRUKTURA (STAV K 31.3.2019).....	7
4 STATUTÁRNÍ A ŘÍDÍCÍ ORGÁNY SPOLEČNOSTI (STAV K 31.3.2019) .....	8
5 ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI (STAV K 31.3.2019).....	9
6 ZAMĚŘENÍ SPOLEČNOSTI .....	10
7 AKTIVITY V OBLASTI VÝVOJE A VÝZKUMU .....	11
8 INTEGROVANÝ SYSTÉM MANAGEMENTU .....	12
9 FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI .....	13
10 PŘÍLOHY VÝROČNÍ ZPRÁVY .....	15

## 1 ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

---

Dámy a pánové, vážení akcionáři,

v uplynulém hospodářském roce jsme realizovali několik klíčových projektů. Výrazným úspěchem byla modernizace železniční stanice Gliwice Port na infrastrukturu polské státní železnice PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. (dále jen „PKP PLK SA“), která představovala druhou plnohodnotnou realizaci První Signální pro tohoto největšího provozovatele železniční infrastruktury v Polsku. Dále došlo k úspěšnému ukončení druhé etapy modernizace železniční infrastruktury hutí ArcelorMittal Poland S.A. v Dąbrowie Górniczej v podobě uvedení do provozu centra dálkového ovládní LCS2. Nejvýznamnějším úspěchem První Signální bylo uzavření smlouvy o dílo na výstavbu a modernizaci železniční vlečky elektrárny Jaworzno spojené s výstavbou nového bloku elektrárny pro společnost Tauron Wytwarzanie. Ve všech třech případech se jednalo o realizaci staničního zabezpečovacího zařízení MODEST-GEMINI. V případě vlečky Jaworzno se navíc jedná nejen o jednu z největších železničních vleček v Polsku, kdy je prostřednictvím tří stavebních okruhů ovládáno více jak 160 výměn, ale i o technologicky velmi složitou stavbu, kdy musí být funkčnost staničního zabezpečovacího zařízení MODEST-GEMINI rozšířena o spoustu nových rozhraní.

V minulosti zdárně ukončené zkušební polygony na PKP PLK SA dovolily První Signální účastnit se v tendrech polské státní železnice jak se staničním zabezpečovacím zařízením MODEST-GEMINI, tak s přejezdovým zabezpečovacím zařízením LEXIS. Příkladem jsou účasti v tendrech výstavby LCS Skoczów, Sosnowiec Dańdówka, Sławków a mnoho dalších, kdy lukrativnost cenových nabídek První Signální podkresluje i úspěšnost v těchto tendrech. V letošním fiskálním roce došlo k podepsání smluv o dílo na realizaci staveb Sosnowiec Dańdówka a Sławków. Vzhledem k situaci na trhu polské státní železnice se dá předpokládat, že množství pobídek trhu bude vzrůstat a s nimi i úspěšnost První Signální v tendrech.

Segment průmyslové železnice v Polsku není v tak dobré kondici jako trh PKP PLK SA, především z důvodu nemožnosti čerpat z fondů EU, avšak i zde se objevují zajímavé tendry, kterých se První Signální účastní. Mimo již zmiňovaných zakázek uzavřela První Signální smlouvu o dílo na výstavbu LCS1 pro ArcelorMittal Poland S.A., v tomto případě na hutí v Krakově, dále je realizováno staniční zabezpečovací zařízení MODEST-GEMINI pro společnost Jastrzębska Spółka Kolejowa Sp.z o.o. a probíhají obchodní vyjednávání nejen o výstavbě dalších etap LCS-ů pro ArcelorMittal Poland SA, ale i pro provozovatele železničních vleček elektráren, chemiček, šachet a hutí.

Cílem První Signální v Polsku je budovat pozici spolehlivého dodavatele s velmi kvalitním zabezpečovacím zařízením za cenu, která je pro trh přijatelná a konkurenceschopná. Zaměříme se zejména na expanzi produktu MODEST-GEMINI na síti PKP PLK SA. Upevníme dále pozici na trhu průmyslových vleček. Mezi vysoce prioritní cíle patří vstup na infrastrukturu širokého rozchodu LHS (Linia Hutnicza Szerokotorowa), která spojuje průmyslovou oblast Katowic s polsko-ukrajinskou hranicí. Důležitým cílem je i rozšíření portfolia spolupracujících polských firem a řešení problematiky servisování instalovaného zařízení v Polsku s ohledem na zajištění co nejvyšší kvality služeb uživatelům zařízení v záruční i pozáruční době.



V České republice i na Slovensku v segmentu průmyslových vleček a důlních drah můžeme hovořit o stagnaci investic do železniční infrastruktury. Naprosto výjimečnou zakázkou je automatizace spádoviště Čierna nad Tisou, kterou realizujeme s technologií MODEST-MARSHAL a díky absenci technologických substituentů očekáváme výnos, který by měl pokrýt velkou část vývojových nákladů na tento produkt.

Z daného důvodu se kromě zakázek spočívajících v údržbářských či servisních činnostech, drobných stavebách a především službách našim současným zákazníkům, orientujeme na export a zejména pak na polský trh, který vnímáme jako trh nosný pro blízkou i střednědobou budoucnost.

Bohužel se zatím nenaplnil příslib opakovaných nasazení technologie LEXIS v prostředí Bulharska, a tak se zatím jedná o nesplacenou investici do budoucna. Ukazuje se, že se jedná o trh s minimálním růstem, rizikovým potenciálem a minimální profitabilitou.

Součástí hledání nových trhů jsou i úspěšné FAT testy systému LEXIS ve spolupráci s dceřinou firmou AŽD Praha s.r.o. (dále jen „AŽD“), společností Balkan SAST v prostředí srbských státních železnic.

Jednáme o pokračování spolupráce s partnery v Turecku, se kterými jsme velmi úspěšně realizovali dodávku systému MODEST-GEMINI pro depo metra v turecké Ankaře. Zájem z turecké strany je jak o staniční, tak i přejezdová zabezpečovací zařízení.

V oblasti dopravní telematiky očekáváme podepsání servisní smlouvy s AŽD na nasazené SW řešení dopravního kamerového přestupkového systému pro turecký Izmir. U tohoto produktu cítíme obchodní příležitost, kdy by bylo velmi přínosné jak pro První Signální, tak i AŽD, vyvinutý produkt opakovaně nasadit a amortizovat tak vysoké náklady na jeho vývoj. Obchodně v tomto spoléháme na firmu AŽD Praha.

Snaha o diverzifikaci se promítá v oblasti vývoje informačního systému pro naše zákazníky v privátním sektoru. Podařilo se nám spustit dispečerský informační systém ATLAS v ArcelorMittal Ostrava a.s. (Liberty Ostrava a.s.) pro sledování zakázek a trasování polohy železničních vozů. Tento systém, pokud bude dále rozvíjen, dokáže provozovatelům poskytnout významný zdroj optimalizace nákladů a zkvalitnění jejich služeb. Jsme připraveni jej nabízet velkým vlečkařům v Česku a Slovensku, případně dále prozkoumávat možnost nasazení v Polsku.

Ohrožení představuje očekávaný příchod krize a s ní spojené období pozastavených investic.

Hospodářský rok 2018/2019 byl pro První Signální a.s. úspěšný z pohledu přípravy na budoucí výzvy. Upevnili jsme pozici firmy na stávajících trzích a připravili se na průnik na nové trhy. Firemní portfolio je připraveno k zvládnutí požadavků anticipovaných zakázek. Opakovaně však narážíme na problém, kdy malý trh vleček a minimum spádovištních aplikací nedokáže dostatečně kompenzovat vysoké náklady spojené s vývojem a přísnou legislativou svázaných systémů. To znamená relativně malou dosaženou ziskovost i při spíše nadprůměrně vysokém obratu. Klíčovým faktorem úspěchu bude dosáhnout vyšší opakovatelnosti našich produktů, tj. nasazení bez nutnosti dodatečného adaptivního vývoje, automatizace projekčních a verifikačních prací a zvýšení produktivity výroby.




Naprosto nezbytná transformace společnosti První Signální s cílem optimalizace řízení vedla k nutnosti implementovat nákladový controlling a průběžné ekonomické sledování zakázek, dále k zahájení zavedení vnitropodnikového informačního systému a v neposlední řadě k personálním změnám na klíčových pozicích v managementu, které by jinak bránily provedení potřebných změn. I přes tyto rizikové změny se podařilo plánovaných parametrů nejen dosáhnout, ale i překročit a navázat tak na výsledky z minulých let. Firma z těchto změn vychází posílena, s kvalitními lidmi, konkurenceschopným portfoliem a jasnou vizí.

Děkuji majitelským společnostem a partnerům za spolupráci, přízeň a podporu a děkuji všem zaměstnancům za jejich výbornou práci.

Ing. Jiří Žilka

předseda představenstva



## 2 PROFIL SPOLEČNOSTI (STAV K 31.3.2019)

---

Obchodní jméno:	První Signální, a.s.
Sídlo:	Bohumínská 368/172, 712 00 Ostrava – Muglinov
IČ:	258 66 907
DIČ:	CZ25866907
Datum vzniku:	14.6.2000
Datum zápisu do obchodního rejstříku:	8.11.2000
Právní forma:	akciová společnost
Zápis v obchodním rejstříku:	Krajský soud Ostrava, oddíl B, vločka 2397

Předmět podnikání:

- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Projektová činnost ve výstavbě
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona  
obory činnosti:  
Velkoobchod a maloobchod  
Poskytování software a poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály  
Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí  
Projektování elektrických zařízení  
Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd
- Revize, prohlídky a zkoušky určených technických zařízení v provozu
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- 

Provozovny:	První Signální, a.s. Bohumínská 368/172 712 00 Ostrava – Muglinov Česká Republika	První Signální, a.s. Olešní 254/4 712 00 Ostrava – Muglinov Česká Republika
	První Signální, a.s. Dlouhá 232 763 15 Slušovice Česká republika	První Signální, a.s. nám. Republiky 151/21 591 02 Žďár nad Sázavou Česká republika



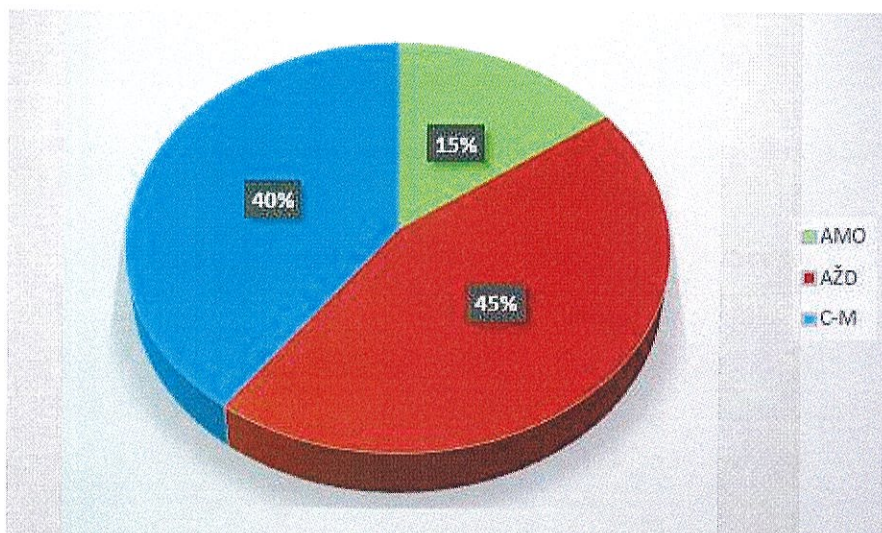
### 3 VLASTNICKÁ STRUKTURA (STAV K 31.3.2019)

---

Vlastníky společnosti jsou právnické osoby:

- ArcelorMittal Ostrava a.s. 15%
- AŽD Praha s.r.o. 45%
- C-MODUL, spol. s r.o. 40%

Vlastnická struktura graficky:



Základní jmění: 1 000 000,- Kč

Počet zaměstnanců ke dni 31.3.2019 (průměrný přepočet): 63

Počet zaměstnanců ke dni 31.3.2019 (evidenční počet): 63

## 4 STATUTÁRNÍ A ŘÍDÍCÍ ORGÁNY SPOLEČNOSTI (STAV K 31.3.2019)

---

### Představenstvo:

- Ing. Jiří Žilka, předseda představenstva
- Ing. Jiří Martínek, místopředseda představenstva
- Ing. Josef Fedas, člen představenstva

### Dozorčí rada:

- Ing. Jarmila Sekaninová, předseda dozorčí rady
- Ing. Luboš Žilka, člen dozorčí rady
- Ing. Richard Swider, člen dozorčí rady

### Vedení:

- Ing. Jiří Žilka, předseda představenstva





## 6 ZAMĚŘENÍ SPOLEČNOSTI

---

### Pohled geografický

Hlavním zdrojem obrátu společnosti budou realizační zakázky získané v Polsku, a to jak v oblasti polské státní železnice PKP PLK SA, tak v oblasti soukromé železniční infrastruktury a průmyslových vleček. V důsledku obrovských investic z fondů EU, které jsou nyní směřovány do modernizace zanedbané polské železniční sítě a nedostatečného množství materiálu, zařízení a pracovních sil, je První Signální připravena na možnost v několika nadcházejících letech nabízet technologie MODEST-GEMINI a LEXIS za výjimečných obchodních podmínek s ohledem na výši obchodní marže. Nutno upozornit, že se jedná o srovnání s minulými lety a dalším výhledem v Polsku nebo na světových otevřených trzích, nikoli s trhy, které jsou silně protekcionistické nebo s jinak omezenou konkurencí).

Situace v ČR není ve výhledu příslibem zásadních příjmů, a to s ohledem na sílící snahy konkurenčních firem zasahovat do prostředí průmyslových vleček.

Stav na Slovensku je obdobný tomu českému. První Signální se zatím nepodařilo prosadit na Železnici Slovenskej republiky (dále jen „ŽSR“) např. s přejezdem LEXIS kvůli zpřísněným požadavkům ŽSR na zavádění nových produktů a celkově velmi nízké investiční aktivitě ŽSR. Na průmyslových vlečkách bude rovněž docházet jen k výjimečným investicím.

Zajímavou příležitostí může být trh v Pobaltí, kde se snažíme monitorovat situaci, zjišťovat požadavky zákazníků a vyhledávat vhodné partnery. Stále trvá náš zájem o turecký trh, kde již došlo k instalaci technologie První Signální, nicméně politická situace a masivní devalvace turecké liry značně problematizuje budoucí výhled. Srbsko a Bulharsko mohou přinést s největší pravděpodobností pouze zakázky s nízkou rentabilitou zisku. Tyto příležitosti lze hodnotit vedle hlediska ekonomického rovněž z pohledu příslibu možného nabytí zajímavých zkušeností a cenných referencí.

Obchodní pobídky z dalších zemí např. USA, Rakouska, zemí bývalé Jugoslávie apod. jsou považovány za málo pravděpodobné s ohledem na možnou realizaci a případný zásadní vliv na obrát firmy.

### Pohled produktový

Společnost bude stavět na prodeji produktů zabezpečovací techniky, jak staničních, tak přejezdových. Vlastníci železniční infrastruktury v České i Slovenské republice plánují postupně modernizovat již zastaralé systémy automatizace na spádovištích. Obecný hlad na světových trzích je v oblasti IT a vývoje SW, kde je možné za určitých okolností dodávat produkty či služby s vysokou přidanou hodnotou. Složitější situace se jeví na trzích městské a příměstské dopravy, kde je velice malá šance nahradit konkurenční společnosti již pevně etablované v daných dopravních podnicích.

Hlavní produkty z pohledu přínosu celofiremních výnosů jsou:

1. MODEST GEMINI
2. MODEST MARSHAL
3. LEXIS



## 7 AKTIVITY V OBLASTI VÝVOJE A VÝZKUMU

---

- Adaptivní údržba stávajícího produktového portfolia v oblasti železniční zabezpečovacích systémů.
- Rozšiřování diagnostických funkcionalit systémů MODEST-GEMINI a LEXIS.
- Pokračování vývoje automatizovaného systému projektování.
- Tvorba produktové dokumentace, vč. testovacích předpisů.
- Podpora procesů verifikace pomocí testovacích nástrojů.
- Vývoj LED výstražníku a návěstidla.
- Rozšiřování portfolia elektronických modulů PLC NEXUS (bezdrátový přenos digitálních vstupů a výstupů a vyhodnocovací jednotka počítače náprav).
- Rozvoj informačního systému ATLAS pro potřeby sledování zakázek a monitoring polohy železničních vozů v areálech vleček.
- Spolupráce s AŽD Praha s.r.o. na vývoji přejezdového zabezpečovacího zařízení pro Srbsko a Balkán obecně.

## 8 INTEGROVANÝ SYSTÉM MANAGEMENTU

---

Naším strategickým cílem je pomáhat našim zákazníkům při hledání nejlepšího řešení pro dosažení jejich cílů. Toho chceme dosáhnout neustálým vývojem nových technologií, produktů a služeb, díky kterým mohou zákazníci zlepšovat své pracovní procesy i výsledky svého podnikání.

K plnění této mise slouží mimo jiné využití systému řízení společnosti, tzv. integrovaného systému managementu (ISM), kterým jsou zabezpečovány procesy pro zajištění kvality výrobků a služeb a procesy pro plnění strategických záměrů v oblasti kvality, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a environmentu, které naše společnost vyhlásila v dokumentu „Politika společnosti“.

V rámci ISM probíhá dle nastavených standardů pravidelné ověřování prostřednictvím nezávislého certifikačního orgánu CQC.

Naposledy tak ve dnech 6. až 7. února 2019 proběhly úspěšně dozorové audity určené k prověření shody požadavků normy ČSN EN ISO 9001, 14001 a ČSN OHSAS 18001, jejichž výsledkem bylo udělení nových certifikátů z úrovně CQS a IQNet (mezinárodní certifikační orgán).

V současné době tak naše společnost disponuje následujícími certifikáty:

- shoda s požadavky ČSN EN ISO 9001:2016
  - certifikát CQS evid.č. CQS 2030/2018 platný do 20.2.2021
  - certifikát IQNet evid.č. CZ-2030/2018 platný do 20.2.2021
  
- shoda s požadavky ČSN EN ISO 14001:2016
  - certifikát CQS evid.č. CQS 24/2018 platný do 20.2.2021
  - certifikát IQNet evid.č. CZ-24/2018 platný do 20.2.2021
  
- shoda s požadavky ČSN OHSAS 18001:2008
  - certifikát CQS evid.č. CQS 25/2018 platný do 20.2.2021
  - certifikát IQNet evid.č. CZ-25/2018 platný do 20.2.2021



## 9 FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

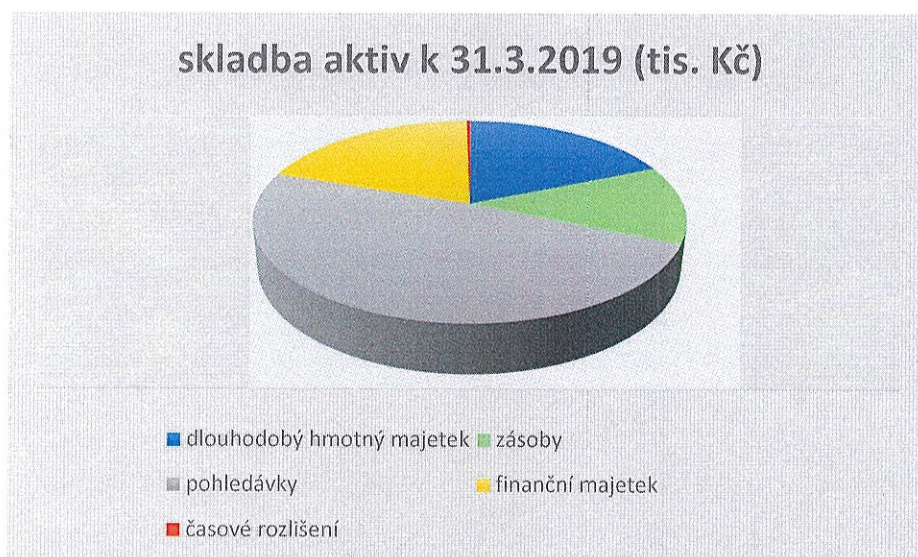
Společnost pravidelně sleduje své výsledky v rámci nastavených hospodářských období, která začínají vždy od 1.4. a končí 31.3. následujícího roku.

Plánovaná hodnota zisku z obratu pro HR 2018/2019 byla na úrovni 2,68% a výše plánovaného obratu činila 177.071 tis. Kč. I přes pokles obratu o 6% bylo dosaženo lepšího výsledku hospodaření. Pozitivní změnou je pokles pohledávek o 13% a rovněž i pokles závazků o 26%.

**Mezi hlavní finanční ukazatele náleží** (zobrazeny poslední tři hospodářské roky):

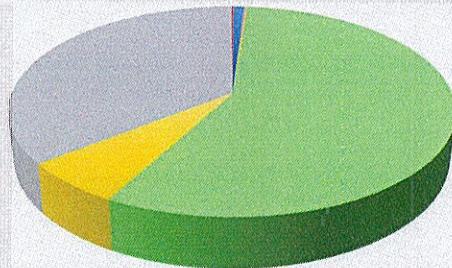
Ukazatel/období	2016/2017	2017/2018	2018/2019
Obchodní obrat *	215 937	160 623	<b>166 955</b>
Zisk po zdanění *	11 317	5 934	<b>6 559</b>
Zisk z obratu v %	5,24	3,69	<b>3,93</b>
Bankovní úvěry *	10 000	10 000	<b>0</b>
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	58	65	<b>63</b>

\*uvedeno v tis. Kč



dlouhodobý hmotný majetek	19 071
zásoby	12 921
pohledávky	49 902
finanční majetek	20 040
časové rozlišení	321
<b>aktiva celkem</b>	<b>102 255</b>

skladba pasiv k 31.3.2019 (tis. Kč)



základní kapitál	1 000
fondy tvořené ze zisku	200
nerozdělený zisk minulých let	57 865
zisk z HR 2018/2019	6 559
závazky	36 528
časové rozlišení	103
<b>pasiva celkem</b>	<b>102 255</b>

## **10 PŘÍLOHY VÝROČNÍ ZPRÁVY**

---

**10.1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**

**10.2 ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA**

**10.3 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT K 31.3.2019**

**10.4 ROZVAHA K 31.3.2019**

**10.5 PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU K 31.3.2019**

**10.6 PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH K 31.3.2019**

**10.7 PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31.3.2019**

**10.8 ZPRÁVA AUDITORA**





První**Signální**



PŘÍLOHA 10.1  
ZPRÁVA O VZTAZÍCH  
ZA OBDOBÍ 1.4.2018 – 31.3.2019

# První**Signální**



První Signální, a.s. se sídlem Bohumínská 368/172, Ostrava, Muglinov, PSČ 712 00  
IČO: 25866907, DIČ: CZ25866907  
e-mail: sekretariat@1sig.cz, www.1sig.cz, tel. + 420 595 225 550,  
zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2397

**ZPRÁVA O VZTAZÍCH**  
**za období 1.4.2018 – 31.3.2019**

# 1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Zpracovatelem zprávy o vztazích je První Signální, a.s., se sídlem Bohumínská 368/172, Ostrava, Muglinov, PSČ 712 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2397. Zpráva o vztazích, zpracovaná statutárním orgánem ve smyslu § 82 a násl. zákona číslo 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, v platném a účinném znění (dále jen "ZOK"), popisuje vztahy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen "propojené osoby") za účetní období od 1.4.2018 do 31.3.2019.

## 2 STRUKTURA VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI, ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY, ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

### 2.1 Osoby podílející se na základním jmění společnosti První Signální, a.s. od 1.4.2018 do 31.3.2019

Vlastník akcií	Počet akcií	Jmenovitá hodnota	Hlasovací právo	Poznámka
AŽD Praha s.r.o.	45	10 000,-	45 %	*
C-MODUL, spol. s r.o.	40	10 000,-	40 %	*
ArcelorMittal Ostrava a.s.	15	10 000,-	15 %	

Pozn.: \* osoba ovládající

### 2.2 Osoba ovládaná

Obchodní firma: První Signální, a.s.  
Sídlo: Bohumínská 368/172, Muglinov, 712 00 Ostrava  
IČO: 258 66 907  
Právní forma: akciová společnost  
Předmět podnikání: projektová činnost ve výstavbě  
výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona  
montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení  
revize, prohlídky a zkoušky určených technických zařízení v provozu  
provádění staveb, jejich změn a odstraňování  
Zápis v OR: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2397

(dále jen "ovládaná osoba")

### 2.3 Osoba ovládající

Obchodní firma: AŽD Praha s.r.o.  
Sídlo: Žirovnická 3146/2, Záběhlice, 106 00 Praha 10  
IČO: 480 29 483  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Zápis v OR: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 14616

(dále jen "ovládající osoba I.")

a

Obchodní firma: C-MODUL, spol. s r.o.  
Sídlo: Dlouhá 232, 763 15 Slušovice  
IČO: 136 91 872



Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Zápis v OR: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 433

(dále jen "ovládající osoba II.")

## 2.4 Úloha ovládané osoby

Úlohou ovládané osoby je především dodávka a montáž zabezpečovacích systémů pro trhy kolejové dopravy (železnice, tramvajové dopravy a metra) a dodávka a montáž bezpečných řídicích systémů pro průmysl (energetický, chemický a farmaceutický průmysl). Hlavním předmětem podnikání je montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení. Ovládaná osoba tak vstupuje do obchodních vztahů s osobami ovládajícími nebo osobami propojenými především jako zhotovitel/prodávající nebo jako objednatel/kupující.

## 2.5 Způsob a prostředky ovládání

V ovládané osobě je ovládající osoba I. většinovým akcionářem, vlastní akcie o jmenovité hodnotě ve výši 45 % základního kapitálu ovládané osoby.

V ovládané osobě je ovládající osoba II. většinovým akcionářem, vlastní akcie o jmenovité hodnotě ve výši 40 % základního kapitálu ovládané osoby.

Ovládání společnosti je vykonáváno prostřednictvím rozhodování valné hromady a prostřednictvím statutárního a dozorčího orgánu. Ovládající osoba I. má zastoupení svých zástupců v orgánech ovládané osoby, a to jak v představenstvu společnosti, tak i dozorčí radě a má právo navrhnout své zástupce do orgánů ovládané osoby. Ovládající osoba II. má zastoupení svých zástupců v orgánech ovládané osoby, a to v dozorčí radě ovládané osoby a má rovněž právo navrhnout své zástupce do orgánů ovládané osoby. Zástupci ovládající osoby v orgánech společnosti osoby ovládané se jako členové orgánů podílí na plnění povinností stanovených právními předpisy pro obchodní korporace včetně obchodního vedení a kontrolní činnosti. Ovládající osoba I. a ovládající osoba II. je oprávněna ovládat ovládanou osobu též jako kvalifikovaný akcionář vykonáváním zvláštních práv stanovených ZOK (§365 a násl. ZOK).

Obecně lze konstatovat, že uplatňování rozhodujícího vlivu probíhá zejména jmenováním a odvoláváním členů statutárního orgánu a kontrolního orgánu v souladu s platnými právními předpisy a stanovami společnosti.

## 2.6. Ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou I. - propojené osoby

Dle dostupných informací známých ovládané osobě a dohledaných z příslušných veřejných databází firem jsou k rozhodnému dni známy níže uvedené ostatní osoby ovládané ovládající osobou I.

### 2.6.1 Podíl ovládající osoby 100% v CZ firmách

Obchodní firma: AK signal Brno a.s.  
Sídlo: Kulkova 944/26, Maloměřice, 614 00 Brno  
IČO: 262 45 507  
Právní forma: akciová společnost  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: Horizont Estate s.r.o. v likvidaci  
Sídlo: Praha 10, Žirovnická 2/3146, PSČ 10617  
IČO: 272 41 301  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: AŽD Rail s.r.o.  
Sídlo: Praha 10, Žirovnická 2/3146, PSČ 10617  
IČO: 271 404 74  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: Signalservis, a.s.  
Sídlo: Praha 10 - Záběhlice, Žirovnická 3146/2, PSČ 10600  
IČO: 283 81 670  
Právní forma: akciová společnost

Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: RAIL OFFICES s.r.o.  
Sídlo: Mstětice 34, 250 91 Zeleneč  
IČO: 275 84 569  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: Vilová čtvrť Cibulka, s.r.o.  
Sídlo: Praha 10, Žirovnická 3146/2, PSČ 10617  
IČO: 275 84 593  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 100%

### **2.6.2 Podíl ovládající osoby 50-99% v CZ firmách**

Obchodní firma: RADOM s.r.o.  
Sídlo: Jiřího Potůčka 259, Trnová, 530 09 Pardubice  
IČO: 481 53 451  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 51,22%

Obchodní firma: Signal Mont s.r.o.  
Sídlo: Kydlinovská 1300/75, Pražské Předměstí, 500 02 Hradec Králové  
IČO: 252 85 483  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 80%

Obchodní firma: Dcom, spol. s r.o.  
Sídlo: Brno, Kšírova 32, okres Brno-město, PSČ 61900  
IČO: 620 24 302  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 83,53% (142/170)

Obchodní firma: BREMA, spol. s r.o.  
Sídlo: č.p. 127, 251 01 Modletice  
IČO: 442 64 321  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 70%

Obchodní firma: STARMON s.r.o.  
Sídlo: Průmyslová 1880, 565 01 Choceň  
IČO: 492 85 751  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 51%

### **2.6.3 Podíl ovládající osoby 1-49% v CZ firmách**

Obchodní firma: MSV elektronika s.r.o.  
Sídlo: Poštovní 662, Butovice, 742 13 Studénka  
IČO: 253 71 274  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Podíl ovládající osoby: 40%

### **2.6.4 Podíl ovládající osoby v zahraničních firmách**

Obchodní firma: AŽD W Poprad, s.r.o.  
Sídlo: Scholtzova 4291/1A, Poprad-Matejovce, 059 51  
Země: Slovensko



Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: AŽD SLOVAKIA a.s.  
Sídlo: Ružinovská 1G, Bratislava , 821 02  
IČ: 36 194 522  
Země: Slovensko  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: PROJEKT SIGNAL s.r.o.  
Sídlo: Ružinovská 1G, Bratislava , 821 02  
Země: Slovensko  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: „MPC servis“  
Sídlo: Minsk, ploschad Svobody 23, pom.99  
Země: Bělorusko  
Podíl ovládající osoby: 76%

Obchodní firma: Balkan sast EOOD  
Sídlo: Sofia, Šipčenski prochod 65  
Země: Bulharsko  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: „AŽD BH“ d.o.o. Banja Luka  
Sídlo: Banja Luka, ul. Jevrejska br.37  
Země: Bosna a Hercegovina  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: AZDAP DEMIRYOLU OTOMASYON SANAYI VE TICARET LIMITED ŞIRKETI  
Sídlo: Ankara, Şehit Ersan Cad.,Esen Apt. No: 30/2, Çankaya  
Země: Turecko  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: AŽD Saobračajni Sistemi (SaSi)  
Sídlo: Bělehrad, Risanska 10A  
Země: Srbsko  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: AŽD Zagreb d.o.o.  
Sídlo: Zagreb, Ivana Lučica 2a  
Země: Chorvatsko  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: AŽD Polska Sp. Z o.o.  
Sídlo: Aleje Ujazdowskie 26, 00-478 Varšava  
Země: Polsko  
Podíl ovládající osoby: 100%

Obchodní firma: Automatizacia železničnej dopravy a.s.  
Sídlo: Za stanicou 1, Bratislava 831 04  
Země: Slovensko  
Podíl ovládající osoby: 51%

## 2.7 Ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou II. - propojené osoby

Dle dostupných informací známých ovládané osobě a dohledaných z příslušných veřejných databází firem nejsou k rozhodnému dni známy žádné ostatní osoby ovládané ovládající osobou II.



### 3 PŘEHLED JEDNÁNÍ

#### 3.1 Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob

Na popud nebo v zájmu ovládající osoby ani propojených osob nebylo v rozhodném období učiněno žádné jednání týkající se majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby.

#### 3.2 Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobami ovládajícími nebo propojenými osobami.

##### 3.2.1 Přehledy jednání, smluv mezi ovládanou osobou a osobou ovládající I.

Specifikace položky	Poznámka
<b>výnosové obchody pro 1S:</b>	
SoD č. 084-PVO/2016 (1S/OV/15/04/0300)	realizace stavebních prací na provozním souboru PS03 Automatizace spádoviště v rámci stavby „Modernizace spádoviště v žst. Praha-Libeň vč. protihlukových opatření“
SoD č. 043/18/40 (1S/OV/18/08/0100)	výzkumně vývojové práce na projektu JAZZ
Podlicenční smlouva č. 1S/06/05/0100	poskytnutí podlicence pro počítač. program „ENGINE A++“
<b>nákladové obchody pro 1S:</b>	
objednávka 1S/OV/18/193	Přestavník EP600 koncové zapojení MODEST, Upevňovací souprava, klika pro ruční přestavování
objednávka 1S/OV/18/198	Přestavník EP600, Upevňovací souprava, klika pro ruční přestavování
objednávka 1S/OV/18/199	Přestavník EP600, Upevňovací souprava, klika pro ruční přestavování
objednávka 1S/OV/18/218	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/254	Relé elektronické multifunkční 0,6s-100 h 1CO cívka 24-240 V AC/DC, Stykač vzduchový CL00A 4kW 9A/AC3 3P pom.kont. 1NC cívka 230V AC 50/60Hz, Relé modulové Contax R 16A, 1NO+1NC, 48V AC
objednávka 1S/OV/18/261	Deska kontaktová sestavená pravá, Deska kontaktová sestavená Levá
objednávka 1S/OV/18/283	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/300	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/318	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/343	Průtrazka 500V HGS150RW H 22/0/2; Připojení ukolej.vodiče na průtrazku H 35/I; Svorka pro ukolejnění kompletní 200 H 37/I; Čepička uzávěrová pro polyetylenovou trubku E 86/I;
objednávka 1S/OV/18/344	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/351	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/355	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/376	Motor 3 fázový 1LE1501-0EB09-0ZA4
objednávka 1S/OV/18/380	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE



objednávka 1S/OV/18/383	Přípravek pro zkoušení přídržné síly, č.v. 20287A
objednávka 1S/OV/18/402	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/434	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/463	Pastorek ozubený (1:5-16 zubů) CV201110047; Spojka CV201110048; Trafo POBS 2.2.0002;
objednávka 1S/OV/18/464	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/476	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/509	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/516	Zámková deska pro trpasličí návěstidlo
objednávka 1S/OV/18/529	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/18/534	Klika ruční, klíč šroubového závěru pětihran
objednávka 1S/OV/18/547	Transformátor stykový DT 075 E
objednávka 1S/OV/18/563	Přestavník elektromotorický EPZ 674.11; Sada kontaktová; Ústrojí přest. Střecí sp.; Kolo ozubené; Elektromotor úplný;
objednávka 1S/OV/18/564	TCEPKPFLEZE 3x4x0,8 a 10x4x0,8 a 15x4x0,8 Kabeláž pro Turecko
objednávka 1S/OV/18/564A	TCEKEY7p1,0
objednávka 1S/OV/18/639	Transformátor ST3 R1
objednávka 1S/OV/19/013	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/19/014	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/19/068	Trubka ochranná 72501DS004
objednávka 1S/OV/19/101	Pojistka zástrčková 0,5A (719039001)
objednávka 1S/OV/19/127	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/19/138	Zámek přenosný ambulantní HM0404158010000 norma 04501A
objednávka 1S/OV/19/175	Materiál na zakázku do skříní elektroniky od GE
objednávka 1S/OV/19/177	Honeywell RDS80004-H

Plnění z výše uvedených smluv a dohod se poskytuje za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku, stejných jako ve vztazích s ostatními neovládajícími nebo nepropojenými osobami. Informace o transakcích a případných nevyrovnaných zůstatcích k 31. 03. 2019 jsou obsaženy v individuální účetní závěrce ovládané osoby.

### 3.2.2 Přehledy jednání, smluv mezi ovládanou osobou a osobou ovládající II.

Specifikace položky	Poznámka
<b>výnosové obchody pro 1S:</b>	
Nájemní smlouva č. CM/08/005	pronájem nebytových prostor za období 4/18-3/19
<b>nákladové obchody pro 1S:</b>	
Smlouva o podnájmu prostor sloužících k podnikání	Pronájem prostor na adrese Dlouhá 232, Slušovice, 763 15
Smlouva o dílo č. CM/18/0300	programátorské práce pro stavbu Jaworzno č. zak. 18/01/0300

Smlouva o dílo č. CM/18/0200	programátorské práce pro stavbu Pawłowice č. zak. 14/09/0104
Smlouva o dílo č. CM/18/0100	programátorské práce pro stavbu Jaworzno č. zak. 18/01/0300
Smlouva o dílo č. CM/17/0300	programátorské práce pro stavbu Jaworzno č. zak. 18/01/0300
objednávka 1S/OV/18V/094	Sestavení simulátoru Relé OUT/INPUT

Plnění z výše uvedených smluv a dohod se poskytuje za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku, stejných jako ve vztazích s ostatními neovládajícími nebo nepropojenými osobami. Informace o transakcích a případných nevyrovnaných zůstatcích k 31. 03. 2019 jsou obsaženy v individuální účetní závěrce ovládané osoby.

### 3.2.3 Přehledy jednání, smluv mezi propojenými osobami

Specifikace položky	Poznámka	Označení propojené osoby
<b>výnosové obchody pro 1S:</b>		
x	x	x
<b>nákladové obchody 1S:</b>		
objednávka č. 1S/OV/19V/019	výroba stojanu izolovaného	Signal Mont s.r.o.
1S/OV/19V/020	výroba stojanové řady	Signal Mont s.r.o.
1S/OV/19V/021	Oprava výměny č.912 na vlečce METRANS a.s. , Česká Třebová	STARMON s.r.o.
objednávka 1S/OV/19/135	Nákup radaru MVR-3	RADOM, s.r.o.
objednávka 1S/OV/19/019	Výroba modulu S01_SI16 a S01_SI8	MSV elektronika s.r.o.

Plnění z výše uvedených smluv a dohod se poskytuje za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku, stejných jako ve vztazích s ostatními nepropojenými osobami. Informace o transakcích a případných nevyrovnaných zůstatcích k 31. 03. 2019 jsou obsaženy v individuální účetní závěrce ovládané osoby.

### 3.3 Jiná právní jednání a ostatní opatření v zájmu nebo na popud propojených osob a posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma

V zájmu propojených osob nebyla učiněna žádná jiná právní jednání. V zájmu nebo na popud propojených osob nebyla ovládanou osobou přijata nebo uskutečněna žádná opatření.

Ovládaná osoba rovněž neposkytla žádná jiná plnění, vyjma plnění závazků vyplývajících z výše uvedených smluv a dohod, a to jakoukoliv formou.

V důsledku smluv a dohod, jiných právních jednání či opatření uzavřených, učiněných či přijatých ovládanou osobou v účetním období 1.4.2018 až 31.3.2019 v zájmu nebo na popud jednotlivých propojených osob nevznikla ovládané osobě žádná újma. Z tohoto důvodu nedochází ani k posouzení jejího vyrovnání.



## 4 ZHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD PLYNOUCÍCH ZE VZTAHŮ PROPOJENÝCH OSOB, SOUVISEJÍCÍ RIZIKA

Ze vztahů uzavřených mezi propojenými osobami nemá ovládaná osoba žádné výhody ani nevýhody. Vztahy jsou uzavřeny za stejných podmínek jako s ostatními partnery, pro žádnou ze stran neznamenaají neoprávněnou výhodu či nevýhodu. Vztahy jsou z hlediska výhod neutrální, transparentní a z uzavřených vztahů pro ovládanou osobu neplynou žádná rizika.

## 5 DŮVĚRNOST INFORMACÍ

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající osoby, ovládané osoby a propojených osob a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv z těchto osob označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoliv z uvedených osob.

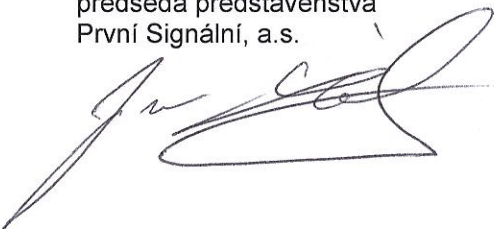
## 6 ZÁVĚR

Zprávu o vztazích zpracovalo představenstvo společnosti První Signální, a.s. v souladu s § 82 a násl. zákona číslo 90/2012 Sb. (ZOK) s péčí řádného hospodáře na základě dostupných informací. Zprávu o vztazích představenstvo předkládá k ověření auditorovi a dozorčí radě k přezkoumání. O výsledku přezkumu této zprávy dozorčí rada informuje valnou hromadu.

Zpráva o vztazích byla schválena představenstvem společnosti První Signální, a.s. Zpráva o vztazích se připojuje k výroční zprávě a do sbírky listin se ukládá v rámci výroční zprávy. Se zprávou o vztazích a stanoviskem dozorčí rady seznamuje statutární orgán akcionáře společnosti ve stejné lhůtě a za stejných podmínek jako je tomu pro případ účetní závěrky v souladu s §84 odst. 1 ZOK.

V Ostravě dne 13.6.2019

Ing. Jiří Žilka  
předseda představenstva  
První Signální, a.s.





První**Signální**



PŘÍLOHA 10.2  
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA  
ZA OBDOBÍ 1.4.2018 – 31.3.2019

	<b>Návrh</b>		Strana: 1 z 3
	<b>Téma: Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti</b>		

Autor:	Ing. Jiří Žilka	K vyjádření:	x	Do:	x
Dne:	20.8.2019	Na vědomí:	určeno pro řádnou valnou hromadu		

## 1. Zpráva představenstva o činnosti

Představenstvo akciové společnosti se v období hospodářského roku 2018/2019 sešlo k oficiálnímu zasedání představenstva celkem dne 13.4.2018, 25.9.2018, 27.3.2019 a po rozhodném datu dne 15.4.2019 a 20.8.2019 se představenstvo sešlo ve věcech souvisejících s hospodářským rokem 2018-2019.

Celá řada dalších otázek byla současně řešena vedle oficiálních zasedání představenstva na několika separátních schůzkách, telefonicky nebo pomocí prostředků elektronické komunikace.

Představenstvo rovněž v pravidelných kvartálních periodách monitorovalo stav společnosti, zejména z pohledu hospodářských výsledků, obchodní činnosti a personální politiky společnosti.

Současně v rámci činnosti představenstva byly mezi představenstvem zastupovaným předsedou představenstva a vedením společnosti zavedeny pravidelné týdenní telekonference za účelem předávání si vzájemných informací a na to navazujících případných úkolů nebo řešení naléhavých otázek.

Na základě zpracovaného plánu společnosti pro období hospodářského roku 2018/2019 byly vedením společnosti nastaveny pro jednotlivé oblasti společnosti cíle (strategické i operační) implementované na jednotlivé oddělení v rámci organizační struktury společnosti, které byly představenstvem schváleny a následně prováděno monitorování jejich plnění.

Rok 2018/2019 byl z pohledu vybraných ekonomických ukazatelů nastavených v rámci schváleného business plánu následující:

	Plán	Skutečnost
Čistý obrát	176.951 tis. Kč	166.955 tis. Kč
Osobní náklady	49.316 tis. Kč	47.848 tis. Kč
Finanční náklady	1.500 tis. Kč	421 tis. Kč
Hospodářský výsledek před zdaněním	4.747 tis. Kč	7.710 tis. Kč

Na základě výše uvedeného představenstvo konstatuje, že přestože se nepodařilo splnit za rozhodné období 2018/2019 stanovený plán tržeb, bylo dosaženo lepšího výsledku hospodaření.

Důvody výše uvedených rozdílů jsou následující:

- fakturace zakázek v jiném časovém období než plánovaném, s tím souvisí i jiné rozložení přímých nákladů oproti plánovaným
- pokles osobních nákladů, kdy se společnosti nepodařilo získat plánované pracovní pozice, což způsobuje aktuální nedostatek pracovních sil na tuzemském trhu
- úspora finančních nákladů způsobená stabilnějším kurzem EUR i PLN oproti předchozím obdobím

Pro rok 2019/2020 došlo již ke schválení plánu předloženého vedením společnosti. Z hlediska ekonomických ukazatelů je plán pro hospodářský rok 2019/2020 nastaven na straně tržeb ve výši 180.798 tis. Kč a hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 21.422 tis. Kč.

## 2. Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku

V souladu se ZOK a stanovami společnosti předkládá představenstvo společnosti zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku, která je **součástí výroční zprávy** zpracovávané podle zvláštního právního předpisu (§21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění).

## 3. Zpráva o vztazích dle § 82 a násl. ZOK

V souladu se ZOK a stanovami společnosti předkládá představenstvo společnosti zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za období od 1.4.2018 do 31.3.2019. Tato zpráva je **součástí výroční zprávy** zpracovávané podle zvláštního právního předpisu.



	<b>Návrh</b> <b>Téma: Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti</b>	Strana: 2 z 3
---	---	---------------

#### 4. Zpráva představenstva ve vazbě na § 118 odst. 5 ZPKT

##### *Struktura vlastního kapitálu akciové společnosti První Signální*

Vlastní kapitál akciové společnosti První Signální, a.s. je na základě účetní závěrky sestavené k 31. 03. 2019, která bude předložena ke schválení řádné valné hromadě, strukturován následovně (v tis. Kč):

Základní kapitál	1 000
Rezervní fondy	200
Ostatní fondy	0
Nerozdělený zisk	57 865
Zisk	6 559
<b>Vlastní kapitál</b>	<b>65 624</b>

##### *Základní kapitál ve výši 1.000.000 Kč tvoří:*

100 ks nekótovaných kmenových akcií na jméno o jmenovité hodnotě 10.000 Kč každá, v zaknihované podobě, ISIN CZ 0005114785, hodnota emise 1.000.000 Kč. Veškeré akcie emitenta jsou splacené. Dluhopisy ani zaměstnanecké akcie nebyly vydány. Společnost nenabyla vlastní akcie nebo zatímní listy a ani její dceřiné společnosti nevlastní akcie emitenta.

##### *Druhy akcií:*

Kmenové akcie představují podíl ve výši 100 % na základním kapitálu akciové společnosti První Signální, a.s. S kmenovými akciemi nejsou spojena žádná zvláštní práva a povinnosti. Prioritní akcie společnost nevlastní. K navýšení základního kapitálu od okamžiku založení a vzniku společnosti zatím nedošlo.

##### *Způsob převodu akcií a omezení převoditelnosti akcií*

Akcie jsou převoditelné způsobem určeným obecně závazným právním předpisem (§ 269 ZOK), tj. tedy akcie se převádí rubopisem, v němž se uvede jednoznačná identifikace nabyvatele. K účinnosti převodu akcie na jméno vůči společnosti se vyžaduje oznámení změny osoby akcionáře společnosti a předložení akcie na jméno společnosti.

Omezení převoditelnosti akcií je dáno stanovami společnosti, tzn., že akcie akciové společnosti První Signální, a.s. jsou převoditelné jen se souhlasem valné hromady.

##### *Významné přímé, nepřímé podíly na hlasovacích právech*

Akcionáři s majetkovou účastí nad 1 % hlasovacích práv (přepočteno na základní kapitál)

označení akcionáře		majetková účast v %	počet hlasů
AŽD Praha s.r.o.	IČ: 480 29 483	45 %	45
C-MODUL, spol. s r.o.	IČ: 136 91 872	40 %	40
ArcelorMittal Ostrava a.s.	IČ: 451 93 258	15 %	15

##### *Vlastníci cenných papírů se zvláštními právy (prioritní akcie), včetně popisu těchto práv*

Prioritní akcie společnost nevlastní.

##### *Omezení hlasovacích práv*

Hlasovací práva spojená s akciemi nejsou stanovami nijak omezena.

##### *Smlouvy mezi akcionáři, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv*

Akciové společnosti První Signální nejsou známy žádné smlouvy mezi akcionáři, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv.

##### *Zvláštní pravidla určující volbu a odvolání členů představenstva a změnu stanov společnosti*

Stanovy První Signální, a.s. stanoví, že představenstvo má 3 členy a funkční období člena představenstva činí 5 let.



	<p style="text-align: center;"><b>Návrh</b></p> <p><b>Téma: Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti</b></p>	Strana: 3 z 3
---	--	---------------

Členové představenstva jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou společnosti. O volbě či odvolání členů představenstva rozhoduje valná hromada prostou většinou hlasů přítomných akcionářů. Stanovy První Signální neobsahují další zvláštní významná pravidla o volbě či odvolání členů představenstva, která by se odchylovala od standardních ustanovení právních předpisů. O doplňování nebo jiné změně stanov rozhoduje valná hromada. Návrh na doplnění nebo jinou změnu může podat akcionář, představenstvo nebo dozorčí rada. Stanovy První Signální neobsahují další zvláštní významná pravidla o změně stanov, která by se odchylovala od standardních ustanovení právních předpisů.

***Zvláštní pravomoci členů představenstva***

Stanovy První Signální, a.s. stanoví, že valná hromada může pověřit představenstvo, aby rozhodlo o zvýšení základního kapitálu, a to upisováním akcií nebo z vlastních zdrojů společnosti, s výjimkou nerozděleného zisku, nejvýše však o 1/2 dosavadní výše základního kapitálu v době, kdy valná hromada představenstvo zvýšením základního kapitálu pověřila.

***Významné smlouvy, které nabydou účinností, změní se nebo zaniknou v případě změny ovládnání v důsledku nabídky převzetí***

Neexistují žádné významné smlouvy, jejichž stranou by byla akciová společnost První Signální, a které nabydou účinností, změní se nebo zaniknou v případě změny ovládnání akciovou společností První Signální v důsledku nabídky převzetí.

***Smlouvy s členy představenstva a zaměstnanci s plněním pro případ skončení jejich funkce nebo zaměstnání v souvislosti s nabídkou převzetí***

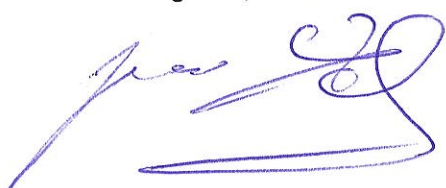
Akciová společnost První Signální neuzavřela s členy představenstva nebo zaměstnanci takové smlouvy, které by ji zavazovaly k plnění pro případ skončení jejich funkce nebo zaměstnání v přímé souvislosti s nabídkou převzetí.

***Programy, na jejichž základě je zaměstnancům a členům představenstva umožněno nabývat účastnické cenné papíry společnosti, opce na tyto cenné papíry či jiná práva k nim za zvýhodněných podmínek***

Akciová společnost První Signální nevytvořila žádné programy, na jejichž základě by zaměstnancům či členům představenstva bylo umožněno nabývat účastnické cenné papíry společnosti, opce na tyto cenné papíry či jiná práva k nim za zvýhodněných podmínek.

Údaje z této zprávy jsou rovněž **součástí výroční zprávy**, byť v odlišném strukturovaném zpracování.

Ing. Jiří Žilka  
předseda představenstva  
První Signální, a.s.





**PŘÍLOHA 10.3  
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT  
K 31.3.2019**



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.3.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 25866907

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 13.8.2019

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba elektroinstalačních zařízení

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

První Signální, a.s.

Bohumínská 368/172

OSTRAVA, MUGLINOV

712 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	142 624	144 243
II.	Tržby za prodej zboží	02	18 835	7 340
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)</b>	<b>03</b>	<b>104 902</b>	<b>102 800</b>
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	10 054	4 061
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	38 736	28 581
3.	Služby	06	56 112	70 158
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	3 473	1 755
C.	Aktivace (-)	08	-3 267	-2 795
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)</b>	<b>09</b>	<b>47 848</b>	<b>45 512</b>
D.1.	Mzdové náklady	10	34 201	33 241
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	13 647	12 271
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	11 738	10 953
2.2.	Ostatní náklady	13	1 909	1 318
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)</b>	<b>14</b>	<b>3 833</b>	<b>2 062</b>
<b>E.1.</b>	<b>Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku</b>	<b>15</b>	<b>1 861</b>	<b>1 950</b>
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	1 861	1 950
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18	1 972	112
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)</b>	<b>20</b>	<b>4 656</b>	<b>8 419</b>
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	232	469
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	704	375
3.	Jiné provozní výnosy	23	3 720	7 575
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)</b>	<b>24</b>	<b>1 195</b>	<b>1 614</b>
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		454
2.	Prodaný materiál	26	347	65
3.	Daně a poplatky	27	299	102
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
5.	Jiné provozní náklady	29	549	993
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>8 131</b>	<b>9 054</b>

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)</b>	<b>31</b>		
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
<b>V.</b>	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)</b>	<b>35</b>		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
<b>VI.</b>	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)</b>	<b>39</b>		
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
<b>J.</b>	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)</b>	<b>43</b>	<b>212</b>	<b>197</b>
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	<u>212</u>	<u>197</u>
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	840	621
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 049	2 409
*	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>48</b>	<b>-421</b>	<b>-1 985</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>49</b>	<b>7 710</b>	<b>7 069</b>
<b>L.</b>	<b>Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)</b>	<b>50</b>	<b>1 151</b>	<b>1 135</b>
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	1 575	1 113
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-424	22
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>53</b>	<b>6 559</b>	<b>5 934</b>
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>55</b>	<b>6 559</b>	<b>5 934</b>
	<b>Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:</b>	<b>56</b>	<b>166 955</b>	<b>160 623</b>

Podpisový záznam



**PŘÍLOHA 10.4  
ROZVAHA K 31.3.2019**



# ROZVAHA

v plném rozsahu  
ke dni: 31.3.2019  
(v celých tisících Kč)  
IČ: 25866907

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 13.8.2019

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba elektroinstalačních zařízení

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

První Signální, a.s.  
Bohumínská 368/172  
OSTRAVA, MUGLINOV  
712 00

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	<b>117 287</b>	<b>15 032</b>	<b>102 255</b>	<b>111 288</b>
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	<b>02</b>				
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)</b>	<b>03</b>	<b>31 133</b>	<b>12 062</b>	<b>19 071</b>	<b>17 737</b>
<b>B.I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)</b>	<b>04</b>	<b>1 094</b>	<b>1 094</b>		
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05				
2.	Ocenitelná práva	06	1 094	1 094		
2.1.	Software	07	1 094	1 094		
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				
3.	Goodwill	09				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
<b>B.II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)</b>	<b>14</b>	<b>30 039</b>	<b>10 968</b>	<b>19 071</b>	<b>17 737</b>
1.	Pozemky a stavby	15	16 870	3 891	12 979	13 322
1.1.	Pozemky	16	600		600	600
1.2.	Stavby	17	16 270	3 891	12 379	12 722
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	10 369	7 077	3 292	4 415
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20				
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	2 800		2 800	
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	2 800		2 800	
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>B.III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)</b>	<b>27</b>				
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28				
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				
3.	Podíly – podstatný vliv	30				
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
7.	<b>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>34</b>				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)</b>	<b>37</b>	<b>85 833</b>	<b>2 970</b>	<b>82 863</b>	<b>93 064</b>
<b>C.I.</b>	<b>Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)</b>	<b>38</b>	<b>15 005</b>	<b>2 084</b>	<b>12 921</b>	<b>17 605</b>
1.	Materiál	39	13 448	2 084	11 364	12 530
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	903		903	4 376
3.	<b>Výrobky a zboží</b>	<b>41</b>	<b>654</b>		<b>654</b>	<b>699</b>
3.1.	Výrobky	42				
3.2.	Zboží	43	654		654	699
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)</b>	<b>46</b>	<b>50 788</b>	<b>886</b>	<b>49 902</b>	<b>57 205</b>
1.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>47</b>	<b>5 453</b>	<b>886</b>	<b>4 567</b>	<b>4 519</b>
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	5 453	886	4 567	4 519
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
1.5.	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>52</b>				
5.1.	Pohledávky za společníky	53				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
5.4.	Jiné pohledávky	56				



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>2.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>57</b>	<b>45 335</b>		<b>45 335</b>	<b>52 686</b>
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	40 218		40 218	45 646
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59				
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				
<b>2.4.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>61</b>	<b>5 117</b>		<b>5 117</b>	<b>7 040</b>
4.1.	Pohledávky za společníky	62				
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	3 580		3 580	2 637
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	307		307	559
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	1 225		1 225	3 789
4.6.	Jiné pohledávky	67	5		5	55
<b>3.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>68</b>				
3.1.	Náklady příštích období	69				
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70				
3.3.	Příjmy příštích období	71				
<b>C.III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)</b>	<b>72</b>				
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74				
<b>C.IV.</b>	<b>Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)</b>	<b>75</b>	<b>20 040</b>		<b>20 040</b>	<b>18 254</b>
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	69		69	134
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	19 971		19 971	18 120
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)</b>	<b>78</b>	<b>321</b>		<b>321</b>	<b>487</b>
1.	Náklady příštích období	79	321		321	487
2.	Komplexní náklady příštích období	80				
3.	Příjmy příštích období	81				



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b> (A. + B. + C. + D.)	<b>01</b>	102 255	111 288
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b> (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	<b>02</b>	65 624	62 032
<b>A.I.</b>	<b>Základní kapitál</b> (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	<b>03</b>	1 000	1 000
1.	Základní kapitál	04	1 000	1 000
2.	Vlastní podíly (-)	05		
3.	Změny základního kapitálu	06		
<b>A.II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy</b> (součet A.II.1. + A.II.2.)	<b>07</b>		
1.	Ážio	08		
<b>2.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>09</b>		
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10		
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		
<b>A.III.</b>	<b>Fondy ze zisku</b> (A.III.1. + A.III.2.)	<b>15</b>	200	200
1.	Ostatní rezervní fondy	16	200	200
2.	Statutární a ostatní fondy	17		
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b> (A.IV.1. + A.IV.2.)	<b>18</b>	57 865	54 898
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	57 865	54 898
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20		
<b>A.V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>21</b>	6 559	5 934
<b>A.VI.</b>	<b>Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)</b>	<b>22</b>		
<b>B + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b> (součet B. + C.)	<b>23</b>	36 528	49 220
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b> (součet B.1. až B.4.)	<b>24</b>		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	25		
2.	Rezerva na daň z příjmů	26		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27		
4.	Ostatní rezervy	28		
<b>C.</b>	<b>Závazky</b> (součet C.I. + C.II. + C.III.)	<b>29</b>	36 528	49 220
<b>C.I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b> (součet C. I.1. až C.I.9.)	<b>30</b>	1 793	3 220
1.	Vydané dluhopisy	31		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32		
1.2.	Ostatní dluhopisy	33		

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
2.	Závazky k úvěrovým institucím	34		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35		
4.	Závazky z obchodních vztahů	36	1 424	2 427
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38		
7.	Závazky - podstatný vliv	39		
8.	Odložený daňový závazek	40	369	793
9.	Závazky - ostatní	41		
9.1.	Závazky ke společníkům	42		
9.2.	Dohadné účty pasivní	43		
9.3.	Jiné závazky	44		
<b>C.II.</b>	<b>Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)</b>	<b>45</b>	<b>34 735</b>	<b>46 000</b>
1.	Vydané dluhopisy	46		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47		
1.2.	Ostatní dluhopisy	48		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49		10 000
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50		1 200
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	29 251	28 078
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53		
7.	Závazky - podstatný vliv	54		
8.	Závazky ostatní	55	5 484	6 722
8.1.	Závazky ke společníkům	56		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	2 910	3 818
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	1 844	1 937
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	468	626
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	228	308
8.7.	Jiné závazky	62	34	33
<b>C.III.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)</b>	<b>63</b>		
1.	Výdaje příštích období	64		
2.	Výnosy příštích období	65		
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)</b>	<b>66</b>	<b>103</b>	<b>36</b>
1.	Výdaje příštích období	67	103	36
2.	Výnosy příštích období	68		

Podpisový záznam



**PŘÍLOHA 10.5  
PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU K 31.3.2019**



# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.4.2018 do 31.3.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 25866907

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky

První Signální, a.s.

Bohumínská 368/172

OSTRAVA, MUGLINOV

712 00

Sestaveno dne: 13.8.2019

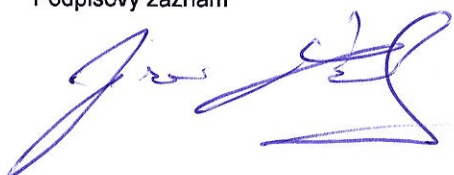
Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba elektroinstalačních zařízení

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
<b>A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)</b>			
A.1.	Počáteční stav	1 000	1 000
A.2.	Zvýšení		
A.3.	Snížení		
A.4.	Konečný zůstatek	1 000	1 000
<b>B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)</b>			
B.1.	Počáteční stav		
B.2.	Zvýšení		
B.3.	Snížení		
B.4.	Konečný zůstatek		
<b>C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252</b>			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	1 000	1 000
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů		
C.3.	Změna stavu účtu 252		
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252		
C.5.	Konečný zůstatek A. +/- B.	1 000	1 000
<b>D. Emisní ážio</b>			
D.1.	Počáteční stav		
D.2.	Zvýšení		
D.3.	Snížení		
D.4.	Konečný zůstatek		
<b>E. Rezervní fondy</b>			
E.1.	Počáteční stav	200	200
E.2.	Zvýšení		
E.3.	Snížení		
E.4.	Konečný zůstatek	200	200

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
<b>F. Ostatní fondy ze zisku</b>			
F.1.	Počáteční zůstatek		
F.2.	Zvýšení		
F.3.	Snížení		
F.4.	Konečný zůstatek		
<b>G. Kapitálové fondy</b>			
G.1.	Počáteční zůstatek		
G.2.	Zvýšení		
G.3.	Snížení		
G.4.	Konečný zůstatek		
<b>H. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření</b>			
H.1.	Počáteční zůstatek		
H.2.	Zvýšení		
H.3.	Snížení		
H.4.	Konečný zůstatek		
<b>I. Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)</b>			
I.1.	Počáteční zůstatek	54 898	54 898
I.2.	Zvýšení	2 967	
I.3.	Snížení		
I.4.	Konečný zůstatek	57 865	54 898
<b>J. Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)</b>			
J.1.	Počáteční zůstatek		
J.2.	Zvýšení		
J.3.	Snížení		
J.4.	Konečný zůstatek		
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	6 559	5 934
	<b>Součet celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)</b>	<b>65 624</b>	<b>62 032</b>

Podpisový záznam





**PŘÍLOHA 10.6  
PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH K 31.3.2019**



# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.4.2018 do 31.3.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 25866907

Název a sídlo účetní jednotky

První Signální, a.s.

Bohumínská 368/172

OSTRAVA, MUGLINOV

712 00

Sestaveno dne: 13.8.2019

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba elektroinstalačních zařízení

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	18 254	9 597
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	7 710	7 069
<b>A.1.</b>	<b>Úprava o nepeněžní operace</b>	<b>3 813</b>	<b>2 244</b>
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	1 861	1 950
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	1 972	112
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-232	-15
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	212	197
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
<b>A.*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.</b>	<b>11 523</b>	<b>9 313</b>
<b>A.2.</b>	<b>Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	<b>8 983</b>	<b>17 602</b>
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	7 469	5 929
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-1 198	9 507
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	2 712	2 166
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		
<b>A.**</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>20 506</b>	<b>26 915</b>
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	-212	-197
A.4.	Přijaté úroky (+)		
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	-1 151	-1 135
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>19 143</b>	<b>25 583</b>
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI</b>			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-3 195	-2 200
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	232	469
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-2 963</b>	<b>-1 731</b>

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ</b>			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-17 361	-26 512
<b>C.2.</b>	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.</b>	<b>2 967</b>	<b>11 317</b>
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		
C.2.4	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	2 967	11 317
<b>C***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>-14 394</b>	<b>-15 195</b>
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>1 786</b>	<b>8 657</b>
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období</b>	<b>20 040</b>	<b>18 254</b>

Podpisový záznam



První**Signální**



PŘÍLOHA 10.7  
PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE  
K 31.3.2019





**PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE**

**ZA HOSPODÁŘSKÝ ROK OD 1.4.2018 DO 31.3.2019**

<b>Název společnosti:</b>	<b>První Signální, a.s.</b>
<b>Sídlo:</b>	<b>Bohumínská 368/172, Muglinov, 712 00 Ostrava</b>
<b>Právní forma:</b>	<b>akciová společnost</b>
<b>IČO:</b>	<b>258 66 907</b>

## OBSAH

<b>1.</b>	<b>OBECNÉ ÚDAJE</b> .....	<b>3</b>
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI .....	3
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTRÁŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ.....	3
1.3.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K ROZVAHOVÉMU DNI .....	3
1.4.	IDENTIFIKACE SKUPINY .....	3
<b>2.</b>	<b>ÚČETNÍ METODY</b> .....	<b>4</b>
2.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK .....	4
2.2.	FINANČNÍ MAJETEK .....	5
2.3.	ZÁSoby .....	5
2.4.	POHLEDÁVKY .....	5
2.5.	ZÁVAZKY .....	5
2.6.	ÚVĚRY .....	5
2.7.	REZERVY .....	6
2.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU .....	6
2.9.	FINANČNÍ LEASING .....	6
2.10.	VÝNOSY .....	6
2.11.	POUŽITÍ ODHADŮ .....	6
2.12.	ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ .....	6
2.13.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH .....	6
2.14.	ZMĚNY USPOŘÁDÁNÍ A OZNAČOVÁNÍ POLOŽEK ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A JEJICH OBSAHOVÉHO VYMEZENÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ .....	7
<b>3.</b>	<b>DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE</b> .....	<b>8</b>
3.1.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK (DNM) .....	8
3.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (DHM) .....	9
3.3.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK .....	9
3.4.	ZÁSoby .....	9
3.5.	DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY .....	9
3.6.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY .....	10
3.7.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK .....	10
3.8.	VLASTNÍ KAPITÁL .....	10
3.9.	REZERVY .....	10
3.10.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY .....	10
3.11.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY .....	10
3.12.	BANKOVNÍ ÚVĚRY .....	10
3.13.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ .....	10
3.14.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI.....	11
3.15.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY .....	11
3.16.	DOHADNÉ ÚČTY A ČASOVÉ ROZLIŠENÍ .....	11
3.17.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY .....	11
3.18.	CELKOVÉ NÁKLADY NA ODMĚNY STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI .....	11
3.19.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE .....	11
3.20.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY .....	12

## 1. OBECNÉ ÚDAJE

### 1.1. Založení a charakteristika společnosti

**První Signální, a.s.** (dále jen „společnost“) byla založena zakladatelskou smlouvou jako akciová společnost dne 14. 6. 2000 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě dne 8.11.2000. Předmětem podnikání společnosti je montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
AŽD Praha s.r.o.	45
C-MODUL, spol. s r.o.	40
ArcelorMittal Ostrava a.s.	15
<b>Celkem</b>	<b>100 %</b>

### 1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V uplynulém účetní období došlo ke dni 15.7.2018 k těmto změnám v obchodním rejstříku:

- zánik členství Ing. Roman Juřík, místopředseda představenstva

Ke dni 23.9.2018 došlo k těmto změnám v obchodním rejstříku:

- zánik členství JUDr. Alena Sazovská, předseda dozorčí rady

Ke dni 25.9.2018 došlo k těmto změnám v obchodním rejstříku:

- zánik členství Ing. Václav Klaška, člen dozorčí rady
- zánik členství Rajkumar Laxmandas Daryanani, člen dozorčí rady
- vznik členství Ing. Josef Martínek, místopředseda představenstva
- vznik členství Ing. Jarmila Sekaninová, předseda dozorčí rady
- vznik členství Ing. Luboš Žilka, člen dozorčí rady
- vznik členství Ing. Richard Swider, člen dozorčí rady

### 1.3. Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni

	Funkce	Jméno
<b>Představenstvo</b>	předseda	Ing. Jiří Žilka
	místopředseda	Ing. Jiří Martínek
	člen	Ing. Josef Fedas
<b>Dozorčí rada</b>	předseda	Ing. Jarmila Sekaninová
	člen	Ing. Luboš Žilka
	člen	Ing. Richard Swider

### 1.4. Identifikace skupiny

Společnost je součástí skupiny AŽD Praha, s.r.o., se sídlem Žirovnická 2/3146, Praha 10, 106 17 a sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, která je uložena v sídle společnosti AŽD Praha, s.r.o.



## 2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31.3.2019 za hospodářský rok od 1.4.2018 do 31.3.2019. Účetní závěrka byla sestavena dne 12.8.2019.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (tis. Kč), není-li dále uvedeno jinak.

Účetní závěrka byla sestavena na základě předpokladu nepřetržitého trvání společnosti, a tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

### 2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku, a 60 tis. Kč u nehmotného majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávkou a případné opravné položky.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována na základě vnitropodnikové směrnice po dobu odhadované životnosti majetku, a to individuálně pro každý jednotlivý majetek. Pořizovací cena dlouhodobého nehmotného majetku je odpisována v souladu s ustanovením § 32a Zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů v platném znění.

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odpisován u pronajímatele.

## **2.2. Finanční majetek**

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

### *Ocenění finančního majetku při pořízení*

Podíly, cenné papíry a deriváty jsou při pořízení oceněny pořizovací cenou, včetně ážia a nákladů s pořízením souvisejících.

### *Ocenění finančního majetku ke konci rozvahového dne*

Cenné papíry určené k obchodování a ostatní realizovatelné cenné papíry se oceňují reálnou hodnotou. Není-li objektivně možné stanovit reálnou hodnotu, ocení se cenné papíry pořizovací cenou, sníženou o opravné položky.

Cenné papíry s pevným výnosem držené do splatnosti se oceňují pořizovací cenou zvýšenou nebo sníženou o úrokový výnos nebo náklad.

## **2.3. Zásoby**

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady (přímý materiál, přímé mzdy a ostatní přímé náklady) vynaložené na výrobu nebo jinou činnost.

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, a to na základě věkové analýzy zásob.

## **2.4. Pohledávky**

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

## **2.5. Závazky**

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

## **2.6. Úvěry**

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.



## **2.7. Rezervy**

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

## **2.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu**

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

K datu účetní závěrky jsou cizoměnová aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

## **2.9. Finanční leasing**

Splátky finančního leasingu jsou účtovány do nákladů. Navýšená první splátka finančního leasingu je časově rozlišena a rozpuštěna po dobu pronájmu do nákladů.

## **2.10. Výnosy**

Výnosy z běžné činnosti se účtují v okamžiku uskutečnění plnění.

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

## **2.11. 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.

## **2.12. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období**

Společnost k 1. dubnu 2018 nezměnila účetní metodu.

## **2.13. Přehled o peněžních tocích**

Přehled o peněžních tocích nebyl sestaven. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti a u kterého se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase.



Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>31.3.2019</b>	<b>31.3.2018</b>
Pokladní hotovost a peníze na cestě	69	134
Účty v bankách	19 971	18 120
Debetní saldo běžného účtu zahrnuté v běžných bankovních úvěrech	0	0
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	0	0
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem</b>	<b>20 040</b>	<b>18 254</b>

**2.14. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení oproti předcházejícímu účetnímu období**

Společnost při sestavení této účetní závěrky postupovala v souladu s Českým účetním standardem č. 024 – srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2018.

### 3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

#### 3.1. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

##### Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)				
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	1 094	0	0	0	1 094
Goodwill	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0
<b>Celkem k 31.3.2019</b>	<b>1 094</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 094</b>
<b>Celkem k 31.3.2018</b>	<b>1 094</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 094</b>

##### Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	1 094	0	0	0	1 094	0	1 094
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem k 31.3.2019</b>	<b>1 094</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 094</b>	<b>0</b>	<b>1 094</b>
<b>Celkem k 31.3.2018</b>	<b>1 094</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 094</b>	<b>0</b>	<b>1 094</b>

Hodnota majetku nevykázaného v rozvaze činí 274 tis. Kč, jedná se o drobný dlouhodobý nehmotný majetek účtovaný přímo do spotřeby.

**3.2. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)**Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)				
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	600	0	0	0	600
Stavby	16 270	0	0	0	16 270
Hmotné movité věci a jejich soubory	11 023	395	1 049	0	10 369
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0
Ostatní DHM	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	0	2 800	0	0	2 800
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0
<b>Celkem k 31.3.2019</b>	<b>27 893</b>	<b>3 195</b>	<b>1 049</b>	<b>0</b>	<b>30 039</b>
<b>Celkem k 31.3.2018</b>	<b>26 888</b>	<b>2 201</b>	<b>1 196</b>	<b>0</b>	<b>27 893</b>

Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	3 548	344	0	0	3 891	0	3 891
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 608	1 518	1 049	0	7 077	0	7 077
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DHM	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem k 31.3.2019</b>	<b>10 156</b>	<b>1 862</b>	<b>1 049</b>	<b>0</b>	<b>10 968</b>	<b>0</b>	<b>10 968</b>
<b>Celkem k 31.3.2018</b>	<b>8 965</b>	<b>2 387</b>	<b>1 196</b>	<b>0</b>	<b>10 156</b>	<b>0</b>	<b>10 156</b>

Společnost nemá žádný majetek zatížen zástavním právem či věcným břemenem.

Hodnota majetku nevykázaného v rozvaze činí 8.331 tis. Kč, jedná se o drobný dlouhodobý hmotný majetek účtovaný přímo do spotřeby.

**3.3. Dlouhodobý finanční majetek**

Společnost nemá dlouhodobý finanční majetek.

**3.4. Zásoby**

Zásoby společnosti jsou ve výši 15.005 tis. Kč, byla vytvořena opravná položka pro zásoby materiálu, které jsou na skladě bez pohybu déle než 1 rok ve výši 2.084 tis. Kč.

**3.5. Dlouhodobé pohledávky**

Dlouhodobé pohledávky činí k 31.3.2019 částku ve výši 5.453 tis. Kč. Veškeré tyto pohledávky vznikly z titulu pozastávek ke smlouvám o dílo.

Celková výše dlouhodobých pohledávek, jež mají k 31.3.2019 dobu splatnosti delší než 5 let je 0 tis. Kč, k 31.3.2018 tato částka představovala 0 tis. Kč.



**3.6. Krátkodobé pohledávky**

Pohledávky do lhůty splatnosti slouží jako ručení pro revolvingový úvěr u Komerční banky, a.s. Pohledávky po lhůtě splatnosti k 31.3.2019 činí 847 tis. Kč (k 31.3.2018 činily 712 tis. Kč).

**3.7. Krátkodobý finanční majetek**

Ke dni 31.3.2019 společnost neměla žádný krátkodobý finanční majetek a neměla žádnou částku složenou na termínovaném účtu.

**3.8. Vlastní kapitál**

Na základě návrhu představenstva společnosti společnost plánuje vyplatit čistý zisk ve výši 6.558.741,31 Kč formou dividendy jednotlivým akcionářům.

**3.9. Rezervy**

Společnost v hospodářském roce netvořila žádné rezervy.

**3.10. Dlouhodobé závazky**

Položka dlouhodobé závazky obsahuje závazky z titulu pozastávek ve výši 1.098 tis. Kč, závazky z titulu splátek úvěru ve výši 326 tis. Kč a odložený daňový závazek ve výši 369 tis. Kč.

Celková výše dlouhodobých závazků, jež mají k 31.3.2019 dobu splatnosti delší než 5 let je 0 tis. Kč, k 31.3.2018 tato částka představovala 0 tis. Kč.

**3.11. Krátkodobé závazky**

Závazky po lhůtě splatnosti k 31.3.2019 činí 5.035 tis. Kč (k 31.3.2018 činily 5.308 tis. Kč). Společnost neeviduje závazky po splatnosti delší než 30 měsíců.

**3.12. Bankovní úvěry**

Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci obsahují:

Banka/ Věřitel	Měna	Zůstatek k		Forma zajištění
		31.3.2019	31.3.2018	
Komerční banka, a.s.	CZK	0	10 000	pohledávky
<b>Celkem</b>	<b>CZK</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	

(údaje v tis. Kč)

**3.13. Odložená daň z příjmů**

Celkový existující odložený daňový závazek lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2019	Stav k 31.03.2018
Oprávký dlouhodobého majetku	765	814
Zásoby	-396	-21
Pohledávky	0	0
Rezervy	0	0
Závazky	0	0
Daňová ztráta minulých let	0	0
<b>Celkem závazek</b>	<b>369</b>	<b>793</b>

**3.14. Výnosy z běžné činnosti**

	(údaje v tis. Kč)					
	Období do 31.3.2019			Období do 31.3.2018		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Tržby za prodej zboží celkem	466	18 369	18 835	80	7 260	7 340
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	41 127	101 497	142 624	29 917	114 326	144 243
<b>Výnosy z běžné činnosti</b>	<b>41 593</b>	<b>119 866</b>	<b>161 459</b>	<b>29 997</b>	<b>121 586</b>	<b>151 583</b>

**3.15. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány**

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců společnosti je následující:

k 31.3.2019

	Počet	(údaje v tis. Kč)
		Osobní náklady celkem
Zaměstnanci celkem	63	47 848
z toho vedení společnosti	3	2 479
z toho statutární orgány	4	235

k 31.3.2018

	Počet	(údaje v tis. Kč)
		Osobní náklady celkem
Zaměstnanci celkem	65	45 512
z toho vedení společnosti	4	4 159
z toho statutární orgány	4	238

**3.16. Dohadné účty a časové rozlišení**

Dohadné účty aktivní ve výši 1.225 tis. Kč představují pohledávku z titulu žádosti o vrácení DPH v Polsku a na Slovensku. Dohadné účty pasivní ve výši 228 tis. Kč představují nevyfakturované dodávky energií. Časové rozlišení aktivní ve výši 321 tis. Kč představují běžné náklady příštích období, a to nájemné nebytových prostor hrazené předem, recertifikace ISO, pronájem licencí AutoCad. Časové rozlišení pasivní ve výši 103 tis. Kč představují stravenky pro období 3/2019 zakoupené v 4/2019.

**3.17. Ostatní provozní výnosy**

Významnou položku z celkové částky 4.656 tis. Kč ostatních prozních výnosů tvoří vrácené DPH z EU v celkové výši 3.005 tis. Kč.

**3.18. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi**

Náklady na odměnu statutárnímu auditorovi za povinný audit účetní závěrky dosáhly za období do 1.4.2018 do 31.3.2019 částku ve výši 44 tis. Kč (44 tis. Kč za období do 31.3.2018). Statutární auditor neposkytl společnosti žádné další služby.

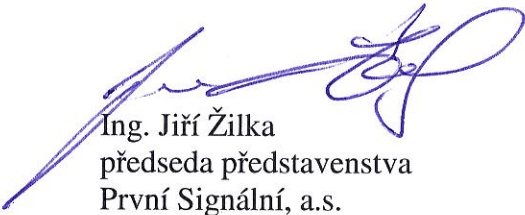
**3.19. Závazky neuvedené v rozvaze**

Společnost nemá závazky neuvedené v rozvaze.

### 3.20. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

V Ostravě dne 13.8.2019

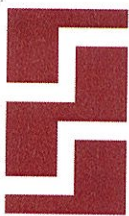


Ing. Jiří Žilka  
předseda představenstva  
První Signální, a.s.





**PŘÍLOHA 10.8  
ZPRÁVA AUDITORA**



# DAŇOVÁ A AUDITORSKÁ KANCELÁŘ

Dlouhá 3355/6  
702 00 Moravská Ostrava

**Ing. Martin Konečný**

daňový poradce č. osv. 361  
auditor ev. č. 1794

**Ing. Rostislav Ježek**

daňový poradce č. osv. 1306  
auditor ev. č. 1714

tel. : 596 114 015, 596 114 020  
e-mail : sekretariat.adak@gmail.com  
bank.spoj. : UniCredit Bank Czech Republic a.s.  
č.úctu : 41412001/2700

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**určená akcionářům účetní jednotky První Signální, a.s., se sídlem Bohumínská 368/172, Muglinov, 712 00 Ostrava, IČ: 25866907**

### Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti První Signální, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.3.2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.3.2019, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v Obecných údajích přílohy této účetní závěrky.

**Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti První Signální, a.s. k 31.3.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.3.2019 v souladu s českými účetními předpisy.**

### Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Má 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 jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého 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 mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, 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.



Ostatní informace jsem do data mé zprávy neobdržel, a proto se k nim nevyjadřuji. Pokud po seznámení s nimi usoudím, že obsahují významnou (materiální) nesprávnost, jsem povinen předat tuto informaci představenstvu Společnosti.

### **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**

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj 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 mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou 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, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím 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, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl 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 dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace



nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mé 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.

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

V Ostravě dne 13.8.2019

AUDITOR: Ing. Rostislav Ježek  
Sídlo: Dlouhá 3355/6, 702 00 Ostrava 1  
Evid. číslo: 1714



Přílohy:

- Rozvaha v plném rozsahu
- Výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu
- Přehled o změnách vlastního kapitálu
- Přehled o peněžních tocích
- Příloha k účetní závěrce