



Grant Thornton

# **THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.**

**ZPRÁVA**

**O AUDITU  
ÚČETNÍ ZÁVĚRKY  
K 31. PROSINCI 2021**



## **O B S A H**

- **Zpráva nezávislého audítora**
- **Rozvaha (bilance) k 31.12.2021**
- **Výkaz zisku a ztráty za období od 01.01.2021 do 31.12.2021**
- **Přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 01.01.2021 do 31.12.2021**
- **Přehled o peněžních tocích za období od 01.01.2021 do 31.12.2021**
- **Příloha v účetní závěrce**
- **Výroční zpráva**

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Tato zpráva je určena pro akcionáře

### THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.

**Akciová společnost se základním kapitálem 335.479.000 Kč**

**Sídlo společnosti: Strojírenská 160, Dačice III, 380 01 Dačice**

**IČ: 482 44 716**

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů s bilanční sumou 3.002.410 tis. Kč a ztrátou ve výši 47.448 tis. Kč. Tato účetní závěrka se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

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

### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KAČR) 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 předseda správní rady 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 s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případně

nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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 předsedy správní rady (dále jen „statutární orgán Společnosti“) Společnosti za účetní závěrku**

Statutární orgán 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 statutární orgán Společnosti povinen 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 statutární orgán Společnosti plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

### **Odpovědnost audítora za audit účetní závěrky**

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost.

Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, 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 vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem Společnosti a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 statutární orgán Společnosti 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.

V Praze dne 26. května 2022



Grant Thornton Audit s.r.o.

Pujmanové 1753/10a, 140 00 Praha 4 - Nusle

Evidenční číslo oprávnění 603



Ing. Václav Buriánek

Auditor, evidenční číslo oprávnění 2312





**2021**

# VÝROČNÍ ZPRÁVA

## OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY

1.	Úvod.....	- 3 -
2.	Zpráva vedení o podnikatelské činnosti a stavu majetku.....	- 3 -
2.1.	Historie společnosti.....	- 3 -
2.2.	Podnikatelská činnost.....	- 4 -
2.3.	System řízení.....	- 5 -
2.4.	Výroba a prodej.....	- 5 -
2.5.	Lidé .....	- 6 -
2.6.	Investice .....	- 6 -
2.7.	Údaje o hospodaření.....	- 6 -
2.8.	Ostatní zveřejňované informace .....	- 8 -
2.9.	Předpokládaný vývoj v roce 2022.....	- 8 -
2.10.	Významné události, které nastaly po rozvahovém dni .....	- 8 -

### Přílohy:

1. Zpráva auditora
2. Rozvaha
3. Výkaz zisků a ztrát
4. Přehled o změnách vlastního kapitálu
5. Přehled o peněžních tocích
6. Příloha účetní závěrky
7. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

## 1. Úvod

Společnost THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s. (dále jen „Společnost“) předkládá svým akcionářům, obchodním partnerům, veřejnosti a úřadům výroční zprávu za rok 2021.

Výroční zpráva obsahuje zprávu vedení o podnikatelské činnosti společnosti za uplynulý rok 2021, dále pak zhodnocení činnosti společnosti v roce 2021 (údaje o hospodaření vyčíslené v roční účetní závěrce, zpráva o stavu majetku k 31. 12. 2021), výrok auditora a stručný popis podnikatelských záměrů pro rok 2022.

### Základní údaje

Obchodní firma:	THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.
IČO:	48244716
Sídlo:	Strojírenská 160/III, 380 01 Dačice
Právní forma:	akciová společnost
Předmět činnosti:	Obráběčská činnost Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

## 2. Zpráva vedení o podnikatelské činnosti a stavu majetku

### 2.1. Historie společnosti

Společnost byla v Dačicích založena v roce 1961 a v prvních letech produkovala chladírenská zařízení. V roce 1965 byla výroba nového podniku přeorientována na automobilové komponenty. V roce 1968 závod přebíral výrobu řízení pro osobní automobily a v roce 1972 výrobu řízení typu Gemer pro nákladní automobily Avia. Ve stejném roce bylo zřízeno samostatné konstrukční oddělení, kde bylo později vyvinuto nové hřebenové řízení pro osobní automobily Škoda 105 a 120 a na ně navazující hřebenové řízení pro vůz Škoda Favorit. V sedmdesátých letech se závod dostal pod národní podnik Praga, později, v roce 1986, se stal součástí koncernu Avia. V těchto letech společnost rozšířila výrobní portfolio podniku zavedením výroby motorových ventilů. K 1. červenci 1990 se tehdejší DAS (Dačické strojírny) osamostatnilo jako státní podnik přímo řízený ministerstvem hutnictví a strojírenství.

K 1. 3. 1993 vznikla akciová společnost s názvem TRW – DAS a.s., a to vstupem společnosti TRW GmbH für industrielle Beteiligungen spravující majetkové účasti amerického koncernu TRW v Evropě. Ta odkoupila 92 % akcií od Fondu národního majetku a stala se majoritním akcionářem. Na přelomu tisíciletí se společnost koncentrovala na produkci kloubů řízení a nově i podvozkových kloubů a postupně opustila výrobu celých kompletů řízení. Společnost TRW Automotive GmbH se stala jediným akcionářem



společnosti na základě převodu účastnických cenných papírů v roce 2005. V téže roce společnost otevřela testovací a vývojové centrum (TSCD). Dalším významným rozšířením produktového portfolia bylo zahájení výroby podvozkových ramen v roce 2007, v dalších letech následované podvozkovými stabilizátory. K další změně vlastnické struktury došlo v roce 2009 – společnost byla nově vlastněna TRW Automotive Czech s.r.o. s majetkovým podílem 99,9 % a TRW International Holdings B.V. s podílem 0,1 % (do roku 2014, kdy tento drobný podíl přešel na hlavního akcionáře).

Rok 2015 byl dalším významným milníkem ve fungování společnosti. Nejprve byla odprodána výroba motorových ventilů společnosti Federal-Mogul (nyní Tenneco; tato výroba stále zůstává v pronajatých výrobních a kancelářských nemovitostech v areálu společnosti). Následně pak k 1.9.2015 přešla společnost pod nového vlastníka – japonskou společnost THK CO. LTD., která odkoupila 100 % akcií od TRW. Ve stejném roce navíc došlo k významnému rozšíření infrastruktury o novou výrobní halu.

V roce 2019 i s ohledem na tlak na uvolnění další výrobní plochy společnost zrušila lakovací linku a lakování dílů bylo převedeno do sesterské společnosti v Krefeldu – Gellepu (Německo). Rovněž byla realizována přestavba a modernizace vjezdu do podniku s novou vrátnicí a recepcí.

Roky 2020-21 byly pro společnost náročné v souvislosti s globální pandemií COVID-19 a následnými celosvětovými problémy dodavatelských řetězců automotive odvětví. Restriktivní antipandemická opatření a následné odstávky zákazníků spojené s nedostatkem určitých výrobních komponent se negativně projevily na chodu společnosti a jejích finančních výsledcích. Pro podporu výzkumu a vývoje a managementu evropské skupiny byla otevřena kancelář THK v Brně.

Výrobní sortiment společnosti obsahuje podvozkové díly a díly řízení převážně pro osobní automobily. Kromě klasických aut se spalovacími motory rovněž produkuje díly uzpůsobené rozvíjejícímu se segmentu elektrických a hybridních vozů.

## **2.2. Podnikatelská činnost**

Počátek rok 2021 vypadal pro společnost nadějně. Automobilový trh vykazoval známky oživení po znatelném poklesu během pandemického roku 2020. Objemy produkce se začaly blížit období před nástupem COVID-19.

Zvrat nastal v průběhu druhého kvartálu, kdy se v Evropě naplno projevily potíže s dodávkami některých automobilových komponent (nejviditelnější byl nedostatek čipů pro automobily). Automobilky byly nuceny řešit potíže se zásobováním odstávkami jednotlivých linek či celých výrobních závodů. To se samozřejmě projevilo na snížení poptávky po dílech produkovaných naší společností. Dalším problémem narušujícím zásobování automobilového průmyslu byl náhlý nedostatek přepravních kapacit námořní dopravy provázený násobným zdražením této služby.

Krise se dále prohlubovala během třetího a čtvrtého kvartálu, kdy se prodávané objemy propadly i více než 30 % pod plánované tržby. Na takto významný pokles byla společnost nucena reagovat nejen snahou o úsporu nákladů v provozní oblasti, ale i redukcí zaměstnanců, kdy se během roku počet zaměstnanců snížil o cca 60 osob.

Dalším problémem nastupujícím v druhé polovině roku 2021 se staly zvyšující se ceny vstupních surovin, převážně kovů. Ke konci roku začaly růst rovněž ceny energií. Zvyšující se externí náklady se společnost snažila primárně řešit navýšením prodejních cen svým zákazníkům.

Přes všechny uvedené problémy společnost nadále kladla důraz na kvalitu svých výrobků a ochranu životního prostředí a zdraví svých zaměstnanců.

### **2.3. Systém řízení**

Firma má zavedený systém managementu kvality podle IATF 16949 : 2016. Systém byl certifikován v červenci roku 2021 a certifikát je platný do roku 2024.

V oblasti životního prostředí je firma certifikována dle ISO 14001 : 2015. Systém environmentálního managementu byl certifikován v březnu roku 2021 s platností do roku 2024.

V oblasti bezpečnosti práce byla Společnost v roce 2014 úspěšně certifikována dle požadavků ILO-OSH 2001 a OHSAS 18001:2007 a smí užívat logo a označení „Bezpečný podnik“. Certifikát se podařilo obhájit a společnost ho může užívat do roku 2023.

Certifikován je rovněž systém managementu hospodaření s energií dle ISO 50001:2012. Recertifikace proběhla v červnu 2021 a certifikát je platný roku 2024.

V oblasti požární ochrany se firma řídí platnou legislativou ČR.

### **2.4. Výroba a prodej**

Tržby v roce 2021 vzrostly o 3%, což nepředstavuje v porovnání s předchozím neúspěšným rokem významné zlepšení. Z výrobních skupin rostly nejvíce kontrolní ramena a duté klouby u výrobků pro osobní automobily, výrazně se rovněž zvýšil prodej vodících tyčí pro segment nákladních automobilů. Dále poklesly objemy dílů kloubů řízení.

Vývoj prodeje po produktových skupinách / Sales development by product groups

Produkty / Products		2017	2018	2019	2020	2021	změna 2021/2020 (%)
Vnější klouby	tis. ks - '000 pcs	8 726	8 909	8 338	5 858	5 544	-5,36%
Outer Ball Joints	tis. Kč - '000 CZK	903 167	891 749	849 130	622 879	611 039	-1,90%
Axiální klouby	tis. ks - '000 pcs	10 150	9 634	8 919	6 455	5 854	-9,32%
Inner Ball Joints	tis. Kč - '000 CZK	705 573	638 733	595 142	436 744	397 116	-9,07%
Kolové klouby	tis. ks - '000 pcs	9 122	8 283	7 390	5 633	5 343	-5,15%
Suspension Ball Joints	tis. Kč - '000 CZK	1 078 810	938 073	858 722	661 248	677 362	2,44%
Kontrolní ramena	tis. ks - '000 pcs	4 730	4 406	4 034	3 364	3 831	13,87%
Control Arms	tis. Kč - '000 CZK	1 694 618	1 485 558	1 712 304	1 477 237	1 560 386	5,63%
Vodící tyče	tis. ks - '000 pcs	259	197	168	157	202	28,60%
Radius Rods	tis. Kč - '000 CZK	359 343	286 287	263 740	236 764	282 939	19,50%
Duté kolové klouby	tis. ks - '000 pcs	528	389	314	367	724	97,13%
Cross-Axis Ball Joints	tis. Kč - '000 CZK	116 933	83 924	65 235	71 679	124 148	73,20%
Stabilizátory	tis. ks - '000 pcs	3 089	2 443	1 681	1 191	1 184	-0,58%
Stabilizer Links	tis. Kč - '000 CZK	264 029	208 825	158 021	131 864	142 333	7,94%
Ostatní	tis. Kč - '000 CZK	41 713	83 170	-9 264	44 937	13 894	-69,08%
Other							
<b>Celkem závod Řízení</b>	<b>tis. ks - '000 pcs</b>	<b>36 604</b>	<b>34 260</b>	<b>30 843</b>	<b>23 025</b>	<b>22 681</b>	<b>-1,49%</b>
<b>Linkage &amp; Suspension Total</b>	<b>tis. Kč - '000 CZK</b>	<b>5 164 187</b>	<b>4 616 320</b>	<b>4 493 029</b>	<b>3 683 352</b>	<b>3 809 218</b>	<b>3,42%</b>
Služby	tis. Kč - '000 CZK	16 122	94 930	27 385	64 934	64 804	-0,20%
Services							
<b>Celkem THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.</b>	<b>tis. Kč - '000 CZK</b>	<b>5 180 309</b>	<b>4 711 250</b>	<b>4 520 414</b>	<b>3 748 286</b>	<b>3 874 022</b>	<b>3,35%</b>

## 2.5. Lidé

Ve výrobní části byla společnost nucena kvůli dalšímu propadu výroby snížit počet zaměstnanců. Nově byly naopak zřízeny pozice ve výzkumu a vývoji a z evropské centrály byly převedeny některé pozice do Dačic či do nově otevřené kanceláře v Brně. Celkové se počet zaměstnanců snížil z počátečních 833 na 768 na konci roku 2021.

## 2.6. Investice

V roce 2021 společnost pořídila majetek v hodnotě celkem 226 825 tis. Kč. To bylo méně než v předchozím roce (246 mil. Kč). Téměř veškeré investované prostředky byly do strojního vybavení společnosti, převážně do projektů připravovaných výrob. Největší část připadla na projekt PPE pro elektrickou platformu Audi, kde společnost připravuje výrobu podvozkových ramen a kloubů řízení. Dalším významným investičním projektem bylo pořízení strojního vybavení pro připravovanou elektrickou platformu BMW s označením CLAR WE. Část plánovaných investic byla posunuta na další roky.

Do infrastruktury společnosti nebylo v roce 2021 investováno.

## 2.7. Údaje o hospodaření

V roce 2021 se tržby z prodeje výrobků a služeb zvýšily o 3 % v porovnání s předchozím rokem. Očekávaný vyšší nárůst zbrzdily výpadky dodávek některých komponent v automobilovém průmyslu, které znamenaly odstávky zákazníků a jejich snížené požadavky. Veškeré tržby byly nadále realizovány v EUR. Společnost pokračovala v zajišťování kurzových rizik ve spolupráci s mateřskou společností, proti přechozímu roku se zkrátila zajišťovaná období.

Výkonová spotřeba se zvýšila z 3 135 mil. Kč v roce 2020 na 3 365 mil. Kč. Nákladovost se zvýšila hlavně v souvislosti s počínající inflací materiálu a změnou výrobního mixu.

Objem osobních nákladů se zvýšil z 489 438 tis. Kč na 505 712 tis. Kč v roce 2021. Náklady vzrostly i přes pokles stavu zaměstnanců. Hlavním důvodem bylo, že v předcházejícím roce byly náklady snižovány v důsledku opatření v souvislosti s nástupem pandemie COVID-19. Společnost dodržela dohodnuté úpravy v mzdové oblasti v platné kolektivní smlouvě.

V roce 2021 skončila společnost na úrovni provozního výsledku hospodaření ve ztrátě 17 431 tis. CZK. Ztráta v předchozím roce byla výraznější – činila 66 004 tis. CZK. Přes určité oživení trhu počátkem roku se automobilový průmysl nevymanil z krize, pouze pandemická omezení byla vystřídána vleklými problémy dodavatelských a logistických řetězců. V druhé polovině roku odvětví rovněž zaznamenalo nárůst cen vstupů – komodit a energií.

V roce 2021 vzrostla ztráta z finanční činnosti na 37 429 tis. Kč z 25 287 tis. Kč z předešlého roku. Finanční operace představují především kurzové zisky a kurzové ztráty – společnost sice ve spolupráci s mateřskou společností uzavírala zajišťovací kontrakty, ale během roku posilující koruna přesto způsobila společnosti ztráty.

Díky vykázané ztrátě je vypočtená splatná daň za rok 2021 nulová. Proúčtovaná daň z příjmů ve výši 5 700 tis. Kč v roce 2021 představuje přeplatek na dani roku 2018, který vznikl podáním dodatečného přiznání za rok 2018 z důvodu zpětně uplatněné daňové ztráty 30 000 tis. Kč vyměřené za rok 2020.

Výsledkem hospodaření po zdanění je pro rok 2021 ztráta 47 448 tis. Kč. V předchozím období ztráta činila 73 276 tis. Kč. Hlavní důvody opětovné ztráty byly popsány v předchozích odstavcích.

Výše zásob v roce 2021 výrazně vzrostla z 388 mil. Kč na konci roku 2020, a to až na hodnotu 621 mil. Kč. Narostly všechny složky zásob až na zásoby zboží. Největší nárůst (o 191 mil. CZK) byl zaznamenán u zásob přímého materiálu, kde díky potížím s rušením zákaznických odvolávek narostly hlavně zásoby dodávek ze zámoří.

Krátkodobé pohledávky v roce 2021 klesly na 608 mil. Kč. ze stavu 740 mil. Kč v předchozím roce. Pokles souvisel se snížením zakázek během posledního kvartálu roku 2021. Platební morálka zákazníků zůstala i přes potíže odvětví na dobré úrovni a společnost vykazovala pouze nízká čísla pohledávek po splatnosti.

Krátkodobé závazky se snížily z 758 mil. Kč v roce 2020 na 662 mil. Kč v roce 2021. Pokles způsobila redukce investiční činnosti proti konci roku 2020.

V loňském roce 2021 společnost nevyplácela dividendu.

## 2.8. Ostatní zveřejňované informace

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Společnost nenabyla vlastní akcie či podíly.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje: společnost průběžně realizuje vývoj nových výrobků se zaměřením na nový design, nová technická řešení a použití nových materiálů.

## 2.9. Předpokládaný vývoj v roce 2022

Společnost pro rok 2022 plánuje tržby ve výši 4,7 mld. Kč. a v oblasti zisku návrat do kladných čísel. V současné době je tržní situace s přihlédnutím k válečnému konfliktu na Ukrajině krajně nejistá. Tržní pokles není zatím příliš výrazný, ale další vývoj se nedá předpovídat. Za očekáváním jsou předpokládané letošní objemy projektu P33 pro Renault-Nissan, kde již začalo vyjednávání se zákazníkem o finanční kompenzaci.

V nákladové oblasti pokračuje silný inflační tlak dodavatelů podpořený jejich horšící se finanční situací. Nárůst cenové hladiny překračuje 10% ve srovnání s předchozím rokem. Společnost musí urychleně vyjednat navýšení cen ke svým zákazníkům – momentálně realizuje výrazné ztráty a její finanční situace se zhoršuje. Společnost rovněž hledá veškeré možné cesty na úsporu interních nákladů.

Plánované investice budou opět v drtivé většině mířit do přípravy strojního vybavení projektů nových výrob. Výše investic se předpokládá na úrovni loňského roku 2021 a více než polovina je plánována na další fázi projektu ramen P33 pro Renault – Nissan.

Společnost pokračuje v krátkodobém zajišťování výkyvů kurzu české koruny k EURu za podpory mateřské společnosti.

Prioritou kontinuálně zůstávají aktivity ke zlepšení kvality výrobků a zvyšování produktivity práce.

## 2.10. Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

V roce 2022 dále akceleruje inflace vstupů. Zvyšuje se cena přímého i nepřímého materiálu a některých služeb. Někteří dodavatelé hlásí finanční problémy – mezi nimi i nejvýznamnější, co se objemu pořizovaného materiálu týká, dodavatel Presswerk Krefeld (který v současnosti hledá nového majitele). Společnost vyjednává se zákazníky o přenesení další inflace do ceny výrobků.

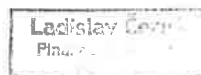
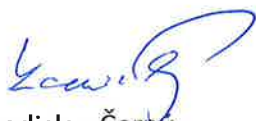
Vojenský konflikt mezi Ruskou federací a Ukrajinou dále prohloubil nejistotu v evropském automobilovém průmyslu. Již dříve narušený dodavatelský řetězec, s výpadkem některých ukrajinských dodávek a uplatňováním ekonomických sankcí vůči Rusku, čelí dalším těžkostem hrozícím novými odstávkami výrobců automobilů z důvodu chybějících komponent. Společnost nemá přímé obchodní partnery v Ruské federaci ani na Ukrajině.

U zákazníka Nissan došlo k významnému snížení objednávaných objemů pro rok 2022. Společnost aktuálně vyjednává s tímto zákazníkem o finanční kompenzaci.

Výše popsané události mají negativní dopad na hospodářský výsledek společnosti, její finanční stabilitu a plnění stanoveného finančního plánu na rok 2022.

Výroční zpráva a účetní závěrka společnost k datu 31.12.2021 byla sestavena za předpokladu splnění zásady nepřetržitého fungování účetní jednotky.

V Dačicích, 24. května 2022



Ing. Ladislav Černý  
Finanční manažer společnosti

**ROZVAHA**  
v plném rozsahu

ke dni  
**31.12.2021**  
(v celých tisících Kč)

THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.  
IČO: 48244716

Strojírenská 160  
Dačice III  
380 01

		Běžné účetní období			Minulé účetní období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>5 002 507</b>	<b>-2 000 097</b>	<b>3 002 410</b>	<b>3 120 779</b>
<b>A.</b>	<b>POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL</b>				
<b>B.</b>	<b>DLOUHODOBÝ MAJETEK</b>	<b>3 555 377</b>	<b>-1 984 617</b>	<b>1 570 860</b>	<b>1 509 961</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>27 371</b>	<b>-18 469</b>	<b>8 902</b>	<b>9 605</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
2.	Ocenitelná práva	21 190	-18 469	2 721	4 820
1.	Software	21 190	-18 469	2 721	4 820
2.	Ostatní ocenitelná práva				
3.	Goodwill				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	6 181	0	6 181	4 785
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	6 181		6 181	4 785
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>3 528 006</b>	<b>-1 966 048</b>	<b>1 561 958</b>	<b>1 500 366</b>
1.	Pozemky a stavby	558 578	-234 888	323 690	338 181
1.	Pozemky	11 669		11 669	11 674
2.	Stavby	546 909	-234 888	312 021	326 507
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	2 538 331	-1 716 115	822 216	843 771
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0
1.	Pěstitecké celky trvalých porostů				
2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	431 097	-15 045	416 052	318 404
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	431 097	-15 045	416 052	318 404
<b>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Podíly - podstatný vliv				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
<b>C.</b>	<b>OBĚŽNÁ AKTIVA</b>	<b>1 428 903</b>	<b>-15 580</b>	<b>1 413 323</b>	<b>1 595 586</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>636 554</b>	<b>-15 400</b>	<b>621 154</b>	<b>387 581</b>
1.	Materiál	412 450	-10 004	402 446	211 141
2.	Nedokončená výroba a polotovary	94 591	-1 843	92 748	87 955
3.	Výrobky a zboží	129 513	-3 553	125 960	88 465
1.	Výrobky	91 252	-3 553	87 699	45 255
2.	Zboží	38 261		38 261	43 210
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
<b>C. II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>607 918</b>	<b>-180</b>	<b>607 738</b>	<b>740 324</b>
<b>C. II. 1.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Odložená daňová pohledávka				
5.	Pohledávky ostatní	0	0	0	0
1.	Pohledávky za společníky				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
3.	Dohadné účty aktivní				
4.	Jiné pohledávky				

Výkaz zisku a ztráty jsou nedílnou součástí účetní závěrky.

<b>C. II. 2.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>607 918</b>	<b>-180</b>	<b>607 738</b>	<b>740 324</b>
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	459 565	-180	459 385	567 099
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	99 030		99 030	104 641
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky - ostatní	49 323	0	49 323	68 584
1.	Pohledávky za společnosti				
2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
3.	Stát - daňové pohledávky	29 232		29 232	47 154
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	378		378	56
5.	Dohadné účty aktivní	19 661		19 661	21 341
6.	Jiné pohledávky	52		52	33
<b>C. III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
<b>C. IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>184 431</b>	<b>0</b>	<b>184 431</b>	<b>467 701</b>
1.	Peněžní prostředky v pokladně				
2.	Peněžní prostředky na účtech	184 431		184 431	467 701
<b>D.</b>	<b>ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV</b>	<b>18 227</b>	<b>0</b>	<b>18 227</b>	<b>15 232</b>
1.	Náklady příštích období	9 518		9 518	11 420
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období	8 709		8 709	3 812



**ROZVAHA**  
v plném rozsahu

ke dni  
**31.12.2021**  
(v celých tisících Kč)

THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.

IČO: 48244716


Strojírenská 160

Dačice III

380 01

		Běžné účetní období	Minulé účetní období
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>3 002 410</b>	<b>3 120 779</b>
<b>A.</b>	<b>VLASTNÍ KAPITÁL</b>	<b>2 084 384</b>	<b>2 131 832</b>
A. I.	<b>Základní kapitál</b>	<b>335 479</b>	<b>335 479</b>
1.	Základní kapitál	335 479	335 479
2.	Vlastní podíly (-)		
3.	Změny základního kapitálu		
A. II.	<b>Ážio a kapitálové fondy</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
1.	Ážio		
2.	Kapitálové fondy	100 000	100 000
1.	Ostatní kapitálové fondy	100 000	100 000
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
A. III.	<b>Fondy ze zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Ostatní rezervní fondy		
2.	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>1 696 353</b>	<b>1 769 629</b>
1.	Nerozdělený zisk minulých let	1 696 353	1 769 629
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
A. V.	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>-47 448</b>	<b>-73 276</b>
A. VI.	<b>Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)</b>		
<b>B. + C.</b>	<b>CIZÍ ZDROJE</b>	<b>854 766</b>	<b>929 559</b>
B.	<b>Rezervy</b>	<b>125 832</b>	<b>102 355</b>
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
2.	Rezerva na daň z příjmů		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
4.	Ostatní rezervy	125 832	102 355
C.	<b>Závazky</b>	<b>728 924</b>	<b>827 204</b>
C. I.	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>67 197</b>	<b>68 909</b>
1.	Vydané dluhopisy	0	0
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
4.	Závazky z obchodních vztahů		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Odložený daňový závazek	67 197	68 909
9.	Závazky - ostatní	0	0
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Dohadné účty pasivní		
3.	Jiné závazky		

C. II.	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>661 727</b>	<b>758 295</b>
1.	Vydané dluhopisy	0	0
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy		
4.	Závazky z obchodních vztahů	457 117	582 111
5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Závazky - ostatní	204 610	176 184
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
3.	Závazky k zaměstnancům	25 585	23 979
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	12 498	13 625
5.	Stát - daňové závazky a dotace	2 486	3 835
6.	Dohadné účty pasivní	162 873	133 637
7.	Jiné závazky	1 168	1 108
D.	<b>ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV</b>	<b>63 270</b>	<b>59 388</b>
1.	Výdaje příštích období	6 588	1 117
2.	Výnosy příštích období	56 682	58 271

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické jednotky, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpisový záznam):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpisový záznam)
26.05.2022	Ing. Jiří Vystrčil  Jiří Vystrčil Plant manager	 Ing. Ladislav Černý	 Ing. Jitka Štěrbová tel: 384456149 Jitka Štěrbová Hlavní účetní FINANCE


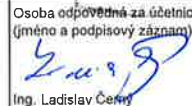
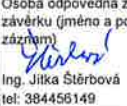
**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
v plném rozsahu (v druhovém členění)

za období končící k  
**31.12.2021**  
(v celých tisících Kč)

THK RHYTHM AUTOMOTIV  
IČO: 48244716

Strojírenská 160  
Dačice III  
380 01

		Běžné účetní období	Minulé účetní období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	3 874 022	3 748 286
II.	Tržby za prodej zboží	64 896	42 207
A.	Výkonová spotřeba	3 364 920	3 135 434
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	52 619	44 205
2.	Spotřeba materiálu a energie	2 697 456	2 465 641
3.	Služby	614 845	625 588
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-47 397	65 289
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	505 712	489 438
1.	Mzdové náklady	369 767	356 465
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	135 945	132 973
1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	120 375	117 810
2.	Ostatní náklady	15 570	15 163
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	157 952	172 466
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	164 780	178 155
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	166 432	165 198
2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	-1 652	12 957
2.	Úpravy hodnot zásob	-2 676	-2 094
3.	Úpravy hodnot pohledávek	-4 152	-3 595
III.	Ostatní provozní výnosy	166 640	107 535
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	71	
2.	Tržby z prodaného materiálu	50 690	27 792
3.	Jiné provozní výnosy	115 879	79 743
F.	Ostatní provozní náklady	141 802	101 405
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	5	
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	62 659	30 852
3.	Daně a poplatky	935	603
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	23 477	2 226
5.	Jiné provozní náklady	54 726	67 524
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-17 451	-66 004
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	0	442
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		442
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	58	48
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	58	48
VII.	Ostatní finanční výnosy	44 814	116 851
K.	Ostatní finanční náklady	82 185	141 532
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-37 420	-26 297
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-54 900	-91 291
L.	Daň z příjmů	-7 412	-18 016
1.	Daň z příjmů splatná	-5 700	
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-1 712	-18 016
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-47 448	-73 276
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-47 448	-73 276
*	Čistý obrat za účetní období	4 150 372	4 014 321

Sestaveno dne: 26.05.2022	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické jednotky, která je účetní jednotkou  Jiří Vystrčil Plant manager	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpisový záznam):  Ing. Ladislav Černý	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpisový záznam):  Ing. Jitka Štěrbová tel: 384456149	<b>Jitka Štěrbová</b> Hlavní účetní FINANCE
------------------------------	--	--	---	---

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

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO  
KAPITÁLU**  
ke dni 31. prosince 2021  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**THK RHYTHM AUTOMOTIVE  
CZECH a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání  
účetní jednotky

Strojírenská 160/III  
380 01 Dačice

		Počáteční zůstatek 2021	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek 2021
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	335 479	0	0	335 479
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	335 479	XX	XX	335 479
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	335 479	XX	XX	335 479
E.	Ažio	0	0	0	0
F.	Rezervní fond	0	0	0	0
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	100 000	0	0	100 000
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk minulých účetních období	1 769 629	0	73 276	1 696 353
K.	Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	-73 276	73 276	47 448	-47 448
*	Celkem	<b>2 131 832</b>	<b>73 276</b>	<b>120 724</b>	<b>2 084 384</b>

**rok 2020**

		Počáteční zůstatek 2020	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek 2020
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	335 479	0	0	335 479
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	335 479	XX	XX	335 479
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	335 479	XX	XX	335 479
E.	Ažio	0	0	0	0
F.	Rezervní fond	0	0	0	0
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	100 000	0	0	100 000
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk minulých účetních období	1 704 335	65 294	0	1 769 629
K.	Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	65 294	0	138 570	-73 276
*	Celkem	<b>2 205 108</b>	<b>65 294</b>	<b>138 570</b>	<b>2 131 832</b>

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.

IČO: 48244716

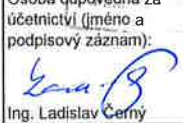
za období končící k  
**31.12.2021**  
(v celých tisících Kč)

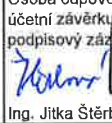
Strojírenská 160  
Dačice III  
380 01

		Běžné účetní období	Minulé účetní období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	467 701	557 012
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (běžná činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-54 860	-91 291
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	182 368	173 742
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	166 432	165 198
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	15 945	8 938
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-66	
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku (-)		
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku, a vyúčtované výnosové úroky (-)	58	-394
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	127 609	82 451
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-187 873	95 474
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	136 677	107 890
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-92 686	-71 638
A. 2. 3.	Změna stavu zásob (+/-)	-231 864	59 222
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadaajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-80 364	177 925
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	-58	-48
A. 4.	Přijaté úroky (+)		442
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)		
A. 7.	Přijaté podíly na zisku (+)		
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-60 422	178 319
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-226 818	-246 378
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	71	
B. 3.	Žádejky a úvěry spřízněným osobám	5 611	-3 237
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-221 136	-249 615
	<i>Peněžní toky z finanční činnosti</i>		
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-1 712	-18 015
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	0	0
C. 2. 1.	Ostatní dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty		
C. 2. 2.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)		
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 712	-18 015
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-283 270	-89 311
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	184 431	467 701

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické jednotky, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpisový záznam):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpisový záznam):
26.05.2022	Ing. Jiří Vystrčil	Ing. Ladislav Černý	Ing. Jitka Štěrbová

  
Jiří Vystrčil  
Plant manager

  
Ing. Ladislav Černý

  
Jitka Štěrbová  
Hlavní účetní  
FINANCE

**THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.**

Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2021

## 1. POPIS SPOLEČNOSTI

THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s. (dále jen „společnost“) je právnická osoba, akciová společnost, která vznikla dne 1. 3. 1993 a sídlí v Dačicích III; Strojírenská 160; PSČ 380 01 Česká republika, identifikační číslo 482 44 716. Společnost je zapsána do OR u Krajského soudu v Českých Budějovicích (oddíl B, vložka 584).

Hlavním předmětem její činnosti je obráběčství, výroba součástí automobilů a autopříslušenství a obchod a služby.

Jediným akcionářem je od 1.9.2015 japonská společnost THK CO., LTD. Vlastní 335 479 akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč.

Akcie jsou nahrazeny hromadnou listinou 1 a hromadnou listinou 2.

Hromadná listina 1 nahrazuje listinné akcie na jméno č. 1 až 335, o jmenovité hodnotě jedné akcie 1 000,- Kč a celkové jmenovité hodnotě 335 000,- Kč (slovy tři sta třicet pět tisíc korun českých). Hromadná listina 2 nahrazuje listinné akcie na jméno č. 336 až 335 479, o jmenovité hodnotě jedné akcie 1 000,- Kč a celkové jmenovité hodnotě 335 144 000,- Kč (slovy tři sta třicet pět milionů sto čtyřicet čtyři tisíc korun českých).

Společnost je součástí konsolidačního celku mateřské společnosti. Mateřská společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, ve které je uvedena i výše odměn statutárnímu auditorovi.

Společnost nemá uzavřenou ovládací smlouvu ani smlouvu o rozdělení zisku s mateřskou společností.

Členové statutárních orgánů k 31. prosinci 2021:

Správní rada	
Předseda:	Akihiro Teramachi
Člen:	Nobuyuki Maki
Člen:	Hauke Baumann

Jménem společnosti jedná samostatně předseda správní rady anebo společně dva členové správní rady.

V roce 2021 byly provedeny tyto změny v údajích zapisovaných do obchodního rejstříku:

- 1) K 1. lednu 2021 došlo k výmazu AKIHIRO TERAMACHI z funkce statutárního ředitele.
- 2) K 1. lednu 2021 došlo k výmazu způsobu jednání statutárního ředitele za společnost.

Tyto změny souvisí s novelizací Zákona o obchodních korporacích.

## 2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přiložená účetní závěrka (nekonsolidovaná) byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2021.

## 3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost použila při sestavení účetní závěrky za rok 2021 jsou následující:

### a) Dlouhodobý nehmotný majetek

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

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 80 tis. Kč je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Software je odepisován po dobu 4 let.

Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 80 tis. Kč se účtuje do nákladů v roce pořízení a dále je veden v operativní evidenci.

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

### b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek nad 80 tis. Kč se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti je zaúčtován v ocenění vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 80 tis. Kč se účtuje do nákladů v roce pořízení a dále je veden v operativní evidenci.

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

### Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládá životnost je stanovena takto:

	počet let
Budovy, Stavby	30 - 45
Stroje, přístroje a zařízení	8 - 15
Inventář (souhrn majetku)	8
Měřicí a testovací zařízení	4 - 8
Dopravní a manipulační prostředky	8 - 15
Výpočetní technika	4 - 5

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku jsou tvořeny v případě jeho snížené využitelnosti.



**c) Finanční majetek**

Krátkodobý finanční majetek tvoří hotovost na bankovních účtech.

V rámci skupiny THK byl v r. 2017 zaveden systém využívání volných peněžních prostředků jednotlivých společností skupiny v rámci tzv. „Cash pool“. Prostředky vložené do tohoto systému nebo využívané z tohoto systému k datu účetní závěrky jsou v rozvaze vykázány v položkách „C.II.2.2 Krátkodobé pohledávky – Pohledávky-ovládaná nebo ovládající osoba“, případně „C.II.6. Krátkodobé závazky – Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba“. Změna stavu těchto prostředků je vykázána v přehledu o peněžních tocích v položce „B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám“.

**d) Zásoby**

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami s použitím metody pevných cen a sledováním odchylek od skutečné ceny pořízení. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize, atd.).

Zásoby vlastní výroby se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady dle stavu rozpracovanosti. Výrobní režijní náklady zahrnují variabilní režijní náklady (např. hodnota spotřebovaného náradí) a fixní náklady (např. odpisy, nepřímé mzdy, náklady na opravy) a jsou rozvrhovány na základě režijních sazeb stanovených v návaznosti na hodnotu nákladů za jednotlivá hospodářská střediska, spotřebovaného času na výrobu a počtu vyrobených kusů.

Opravné položky k zásobám jsou vytvářeny v případech, kdy není zcela zřejmé, zda budou zásoby prodejné a dále k zásobám, které nevykazují pohyb déle než 180 dní takto:

180 – 365 dní	25 %
366 – 730 dní	50 %
více než 730 dní	100 %

Opravné položky nejsou vytvářeny k náhradním dílům.

**e) Pohledávky**

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu.

Společnost stanoví opravné položky k pohledávkám na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

**f) Deriváty**

K rozvahovému dni se deriváty oceňují reálnou hodnotou. V rozvaze jsou deriváty vykázány jako součást jiných krátkodobých/dlouhodobých pohledávek, resp. závazků. Deriváty se člení na deriváty k obchodování a deriváty zajišťovací.

**g) Vlastní kapitál**

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky

zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu. Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny peněžními vklady mimo základní kapitál.

#### **h) Cizí zdroje**

Společnost vytváří rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. V položce jiné závazky, respektive jiné pohledávky, se vykazují také hodnoty zjištěné v důsledku ocenění finančních derivátů reálnou hodnotou (viz odstavec 3f).

Dlouhodobé i krátkodobé úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

#### **i) Leasing**

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

#### **j) Devizové operace**

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách pevným kurzem stanoveným vždy pro kalendářní měsíc a k rozvahovému dni jsou položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

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

#### **k) 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.

#### **l) Účtování výnosů a nákladů**

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

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, které jsou ke dni sestavení účetní závěrky známy.

Společnost účtuje o výnosech v okamžiku splnění dodávky výrobků a zboží nebo poskytnutí služeb.

#### **m) Daň z příjmů**

Celková daňová povinnost se skládá ze splatné daně a změny stavu odložené daně.

Splatná daň se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy) s uplatněním odpočitatelných položek a slev na dani.

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

**n) Investiční pobídky**

Dne 4. 3. 2014 vydalo Ministerstvo průmyslu a obchodu ČR Rozhodnutí č. 27/2014 o příslibu investiční pobídky formou slevy na dani v celkové maximální výši 177 240 tis Kč. Sleva na dani z titulu této investiční pobídky byla poprvé čerpaná za rok 2017.

**o) Následné události**

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

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

**p) Změny účetních metod a postupů**

V běžném účetním období došlo ke zvýšení pořizovacích cen dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku:

- Dlouhodobý nehmotný majetek – zvýšení z 60 tis. Kč na 80 tis. Kč
- Dlouhodobý hmotný majetek – zvýšení z 40 tis. Kč na 80 tis. Kč.
- Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek do 80 tis. Kč se účtuje do nákladů v roce pořízení.

K žádné další změně používaných účetních metod, postupů a způsobu vykázání v běžném účetním období nedošlo.

2021

## 4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

## a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

## POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	20 723	250	0	217	21 190
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	4 785	1 613	-	-217	6 181
Celkem 2021	25 508	1 863	0	0	27 371
Celkem 2020	22 056	4 592	-500	-640	25 508

## OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	-15 903	-2 566	-	-	-18 469	2 721
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	-	6 181
Celkem 2021	-15 903	-2 566	-	-	-18 469	8 902
Celkem 2020	-13 505	-2 899	501	-	-15 903	9 605

Souhrnná výše dlouhodobého nehmotného majetku nevykázaného v rozvaze činila k 31.12.2021 v pořizovacích cenách 2 382 tis. Kč (31.12.2020 – 3 824 tis. Kč).

## b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

## POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	11 674	-	-5	-	11 669
Stavby	545 607	-	-	1 302	546 909
Stroje, přístroje a zařízení	2 447 716	5 074	-35 278	120 819	2 538 331
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	334 469	219 888	-1 139	-122 121	431 097
Celkem 2021	3 339 466	224 962	-36 422	-	3 528 006
Celkem 2020	3 155 400	241 786	-58 360	640	3 339 466

2021

## OPRÁVKY, OPRAVNÉ POLOŽKY

Oprávký, opravné položky	OPRÁVKY					OPRAVNÉ POLOŽKY			Účetní hodnota
	PZ	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	KZ oprávek	PZ	Pohyb v roce	KZ opr. položek	
Pozemky	-	-	-	-	-	-	-	-	11 669
Stavby	-219 100	-15 788	-	0	-234 888	-	-	-	312 021
Stroje, přístroje a zařízení	-1 602 312	-148 075	-	35 273	-1 715 114	-1 633	632	-1 001	822 216
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-16 065	1 020	-15 045	416 052
<b>Celkem 2021</b>	<b>-1 821 412</b>	<b>-163 863</b>	<b>0</b>	<b>35 273</b>	<b>-1 950 002</b>	<b>-17 698</b>	<b>1 652</b>	<b>-16 046</b>	<b>1 561 958</b>
<b>Celkem 2020</b>	<b>-1 709 836</b>	<b>-162 300</b>	<b>0</b>	<b>50 724</b>	<b>-1 821 412</b>	<b>-4 741</b>	<b>-12 957</b>	<b>-17 698</b>	<b>1 500 356</b>

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2021 patří:

Název	Typ	Pořizovací cena
CENTRUM OBRÁBĚCÍ	SW BA W08-22	25 516 090
CENTRUM OBRÁBĚCÍ	SW BA W08-22	25 435 228
CENTRUM OBRÁBĚCÍ	SW BA322CNC	16 543 578
STROJ ODMAŠŤOVACÍ	75-162/3.1901.0	12 250 730
JUS-KULOSTROJ	JUS70452	10 247 635
MONTÁŽNÍ LINKA-Technické zhodnocení	(rekonstrukce pro OBJ B-SUV,OBJ JTEKT33ab)	8 534 000
STROJ ZKUŠEBNÍ- TRHAČKA	FU250	2 862 000
<b>Celkem</b>		<b>101 389 261</b>

Mezi nejvýznamnější úbytky dlouhodobého majetku v roce 2021 patří:

Název	Typ	Pořizovací cena
LINKA OBRÁBĚCÍ	JUS74022	17 541 785
STROJ MONTAZNI	JUS/HRT	3 981 231
JUS-MONTAZ MANZET	0	3 389 763
SOUSTRUH KOPIROVACI	DREBO2K CNC	2 797 965
SOUSTRUH KOPIROVACI-Technické zhodnocení	celková rekonstrukce stroje	2 438 840
<b>Celkem</b>		<b>30 149 585</b>

Souhrnná výše dlouhodobého hmotného majetku nevykázaného v rozvaze činila k 31.12.2021 v pořizovacích cenách 29 944 tis. Kč (31.12.2020 – 38 710 tis. Kč).

## 5. ZÁSoby

K 31. 12. 2021 společnost evidovala zásoby materiálu ve výši 402 446 tis. Kč (netto), nedokončené výroby ve výši 92 748 tis. Kč, výrobků ve výši 87 699 tis. Kč a zboží ve výši 38 261 tis. Kč.

Ocenění nepotřebných, zastaralých a pomalu obrátkových zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek, který se v příložené rozvaze vykazuje ve sloupci korekce. Opravná položka byla stanovena vedením společnosti na základě provedené analýzy jednotlivých položek zásob (viz bod 7).

## 6. POHLEDÁVKY

Pohledávky po lhůtě splatnosti k 31.12.2021 činily 18 671 tis. Kč (31.12.2020 – 33 145 tis. Kč).

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly k rozvahovému dni vytvořeny opravné položky na základě provedené inventarizace a vyhodnocení rizik.

Společnost dále z důvodu nedobytnosti odepsala v roce 2021 pohledávky ve výši 1 906 tis. Kč.

Stát – daňové pohledávky k 31. 12. 2021 ve výši 29 232 tis. Kč představují pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty.

Dohadné účty aktivní k 31. 12. 2021 představují zejména nárokovanou kompenzaci od zákazníka z titulu nedodržení dojednaného objemu zakázky (dodávky hotových výrobků).

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz bod 20).

## 7. OPRAVNÉ POLOŽKY

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

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

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2020	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2021
Dlouhodobému majetku	17 698		-1 652	16 046
Zásobám	17 129		-1 729	15 400
Pohledávkám - zákonné	33	33	-66	0
Pohledávkám - ostatní	4 298	321	-4 439	180
<b>Celkem</b>	<b>39 158</b>	<b>354</b>	<b>-7 886</b>	<b>31 626</b>

## 8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

K 31. 12. 2021 a 31. 12. 2020 představoval finanční majetek společnosti pouze běžný účet u bank.

2021

## 9. OSTATNÍ AKTIVA

Ostatní aktiva zahrnují náklady příštích období ve výši 9 518 tis. Kč a příjmy příštích období ve výši 8 709 tis. Kč.

## 10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z 335 479 kusů listinných akcií na jméno plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 1 000 Kč. Ostatní kapitálové fondy 100 000 tis. Kč byly vytvořeny pro účely prokázání financování investic z vlastních zdrojů jakožto jedna z podmínek dotace (viz bod 3n).

V roce 2021 a 2020 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2019	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2020	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2021
Základní kapitál	335 479	-	-	335 479	-	-	335 479
Ostatní kapitálové fondy	100 000	-	-	100 000	-	-	100 000
Zákonný rezervní fond	-	-	-	-	-	-	-
Nerozdělený zisk minulých let	1 704 335	65 294	-	1 769 629	-73 276	-	1 696 353
Výsledek hospodaření běžného účetního období	65 294	-73 276	-65 294	-73 276	-47 448	73 276	-47 448
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<b>2 205 108</b>	<b>-7 982</b>	<b>-65 294</b>	<b>2 131 832</b>	<b>-120 724</b>	<b>73 276</b>	<b>2 084 384</b>

## 11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2019	Změna stavu	Zůstatek k 31. 12. 2020	Změna stavu	Zůstatek k 31. 12. 2021
Garanční náklady	55 032	-24 421	30 611	13 199	43 810
Cenové rozdíly	20 866	35 659	56 525	16 125	72 650
Daň z příjmů	-	-	-	-	-
Ostatní rezervy	24 231	-9 012	15 219	-5 847	9 372
<b>Celkem</b>	<b>100 129</b>	<b>2 226</b>	<b>102 355</b>	<b>23 477</b>	<b>125 832</b>

Ostatní rezervy k 31.12.2021 obsahují zejména rezervu na nevyčerpanou dovolenou a další plnění zaměstnancům (v celkové výši 7 225 tis. Kč) a další vytvořené rezervy za účelem krytí pravděpodobných rizik na základě posouzení společnosti.

## 12. ZÁVAZKY

K 31. 12. 2021 evidovala společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti ve výši 18 401 tis. Kč (31. 12. 2020 –15 462 tis. Kč).

K 31. 12. 2021 společnost eviduje závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění ve lhůtě splatnosti ve výši 12 498 tis. Kč (31. 12. 2020 –13 625 tis. Kč).

Dohadné účty pasivní k 31. 12. 2021 ve výši 162 873 představují zejména závazek z nevyfakturovaných dodávek služeb a materiálu.

Jiné závazky představují závazky vůči institucím jiným než státním, vznikajících v personální oblasti.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz bod 20).

## 13. OSTATNÍ PASIVA

Výnosy příštích období k 31.12.2021 ve výši 56 682 tis. Kč představují přijaté úhrady za zákaznické nástroje a nářadí, týkající se následujícího účetního období.

Výdaje příštích období zahrnují především částky za nevyfakturované režijní a materiálové dodávky a jsou účtovány do nákladů období roku, do kterého věcně a časově náleží.

## 14. DERIVÁTY

K rozvahovému dni společnost THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s. nemá žádné deriváty k obchodování ani zajišťovací deriváty.

## 15. DAŇ Z PŘÍJMŮ

### a) Splatná

Na základě odhadu daně z příjmů právnických osob za rok 2021 byla vyčíslena daňová ztráta.



2021

## b) Odložená

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

Položky odložené daně	2021		2020	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	-	-130 711	-	-131 206
Ze změny reálné hodnoty derivátů	-	-	-	-
Z OP k majetku	3 049	-	3 363	-
Z OP k pohledávkám	34	-	817	-
Z OP k zásobám	2 665	-	3 173	-
Daňová ztráta	22 738	-	23 971	-
Z ostatních přechodných rozdílů	35 028	-	30 973	-
<b>Celkem</b>	<b>63 514</b>	<b>-130 711</b>	<b>62 297</b>	<b>-131 206</b>
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>-67 197</b>	<b>0</b>	<b>-68 909</b>

Ostatní přechodné rozdíly k 31.12.2021 (35 028 tis. Kč) představují zejména rezervy .

K 31. 12. 2021 společnost vykázala odložený daňový závazek ve výši 67 197 tis. Kč (31. 12. 2020 – 68 909 tis. Kč).

**16. LEASING**

Výše nájemného za majetek najatý společností formou operativního a finančního leasingu k 31.12.2021 a 31.12.2020 (v tis. Kč):

Popis	Výše nájemného v roce 2021	Výše nájemného v roce 2020
Osobní vozy	3 227	2 975
Dopravní vozíky a ostatní	4 985	4 696
<b>Celkem</b>	<b>8 212</b>	<b>7 671</b>

Společnost dále vykázala za rok 2021 náklady na krátkodobý pronájem související s výrobou ve výši 9 287 tis. Kč (2020 – 9 629 tis. Kč). Jedná se zejména o pronájem obalů.

2021

**17. VÝNOSY**

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2021		2020	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Výroba podvozkových dílů	66 037	3 872 881	73 396	3 717 097
Výnosy celkem	66 037	3 872 881	73 396	3 717 097

K 31. 12. 2021 činí výnosy z prodeje výrobků, zboží a poskytování služeb celkem 3 938 918 tis. Kč, z toho 96,71 % představují tržby za výrobky 1,65 % tržby z prodeje zboží a 1,65 % tržby za služby.

K 31. 12. 2020 činí výnosy z prodeje výrobků, zboží a poskytování služeb celkem 3 790 493 tis. Kč, z toho 97,17 % představují tržby za výrobky 1,11 % tržby z prodeje zboží a 1,71 % tržby za služby.

Většina výnosů společnosti za rok 2021 a 2020 je soustředěna na zákazníky v automobilovém odvětví.

**18. OSOBNÍ NÁKLADY**

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2021		2020	
	Celkový počet zaměstnanců	z toho členové řídicích orgánů	Celkový počet zaměstnanců	z toho členové řídicích orgánů
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	790	13	826	13
Mzdy	369 767	20 772	356 465	18 881
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	120 375	6 841	117 810	6 615
Sociální náklady	15 570	503	15 163	473
Osobní náklady celkem	505 712	28 116	489 438	25 969

**19. JINÉ PROVOZNÍ A FINANČNÍ VÝNOSY A NÁKLADY**

Jiné provozní výnosy ve výši 115 879 tis. Kč představují zejména tržbu z prodeje kovového odpadu z výroby (54 490 tis. Kč) a kompenzace nízkých objemů od zákazníků.

Jiné provozní náklady ve výši 54 726 tis. Kč představují zejména skladovou hodnotu odpadu z výroby ve výši 23 150 tis. Kč a dále náklady na pojistné, zmařenou investici, likvidaci nepotřebných zásob a odpis pohledávek.

Ostatní finanční výnosy ve výši 44 814 tis. Kč představují kurzové zisky. Ostatní finanční náklady ve výši 82 185 tis. Kč představují především kurzové ztráty (81 174 tis. Kč).

2021

## 20. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

Společnost neposkytla současným nebo bývalým členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánům žádné půjčky, úvěry a neposkytla žádné záruky či ostatní plnění, jak v peněžní tak nepeněžní formě.

Společnost prodává výrobky, zboží a služby propojeným osobám. Všechny transakce byly uzavřeny za běžných obchodních podmínek, nedošlo k žádné transakci uzavřené za mimořádných podmínek.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
THK RHYTHM AUTOMOTIVE GmbH	12 184	13 277
THK RHYTHM AUTOMOTIVE CANADA LIMITED	9 787	0
<b>Celkem</b>	<b>21 971</b>	<b>13 277</b>

Společnost nakupuje výrobky, zboží a služby od propojených osob. Všechny transakce byly uzavřeny za běžných obchodních podmínek, nedošlo k žádné transakci uzavřené za mimořádných podmínek.

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
THK Rhythm Co., LTD	6 089	3 789
THK CO., LTD.	434	1 736
THK RHYTHM AUTOMOTIVE GmbH	31 222	6 595
THK RHYTHM AUTOMOTIVE CANADA LIMITED	1 456	2 328
THK RHYTHM AUTOMOTIVE MICHIGAN CORPORATION	1 847	1 827
THK FINANCE UNLIMITED COMPANY	0	12
<b>Celkem</b>	<b>41 048</b>	<b>16 287</b>

### Cash pool

Od r. 2017 společnost převádí (případně má možnost i čerpat) finanční prostředky v rámci cash poolingů koncernu THK. Pohledávky k podnikům ve skupině z titulu cash poolingů k 31.12.2021 činily 99 030 tis. Kč (31.12.2020: 104 641 tis. Kč).

## 21. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost čerpá daňové úlevy formou odpočtu výdajů na vědu a výzkum podle zákona o dani z příjmů.

2021

## 22. ZVEŘEJŇOVANÉ ÚDAJE

Odměny statutárnímu auditorovi jsou vykázány v konsolidované účetní závěrce mateřské společnosti.

## 23. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

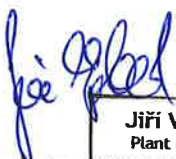




V roce 2022 dále akceleruje inflace vstupů. Zvyšuje se cena přímého i nepřímého materiálu a některých služeb. Někteří dodavatelé hlásí finanční problémy – mezi nimi i nejvýznamnější, co se objemu pořizovaného materiálu týká, dodavatel Presswerk Krefeld (který v současnosti hledá nového majitele). Společnost vyjednává se zákazníky o přenesení další inflace do ceny výrobků.

Vojenský konflikt mezi Ruskou federací a Ukrajinou dále prohloubil nejistotu v evropském automobilovém průmyslu. Již dříve narušený dodavatelský řetězec, s výpadkem některých ukrajinských dodávek a uplatňováním ekonomických sankcí vůči Rusku, čelí dalším těžkostem hrozícím novými odstávkami výrobců automobilů z důvodu chybějících komponent. Společnost nemá přímé obchodní partnery v Ruské federaci ani na Ukrajině.

U zákazníka Nissan došlo k významnému snížení objednávaných objemů pro rok 2022. Společnost aktuálně vyjednává s tímto zákazníkem o finanční kompenzaci.

Výše popsané události mají negativní dopad na hospodářský výsledek společnosti, její finanční stabilitu a plnění stanoveného finančního plánu na rok 2022.

Účetní závěrka společnost k datu 31.12.2021 byla sestavena za předpokladu splnění zásady nepřetržitého fungování účetní jednotky.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
23.5.2022	 <b>Jiří Vystrčil</b> Plant manager Ing. Jiří Vystrčil	  Ing. Ladislav Černý	  Ing. Jitka Štěrbová

**THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.**  
**Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2021**

**1. POPIS SPOLEČNOSTI**

THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s. (dále jen „společnost“) je právnická osoba, akciová společnost, která vznikla dne 1. 3. 1993 a sídlí v Dačicích III; Strojírenská 160; PSČ 380 01; Česká republika, identifikační číslo 482 44 716. Společnost je zapsána do OR u Krajského soudu v Českých Budějovicích (oddíl B, vložka 584).

Hlavním předmětem její činnosti je obráběčství, výroba součástí automobilů a autopříslušenství a obchod a služby.

Jediným akcionářem je od 1.9.2015 japonská společnost THK CO., LTD. Vlastní 335 479 akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč.

Akcie jsou nahrazeny hromadnou listinou 1 a hromadnou listinou 2.

Hromadná listina 1 nahrazuje listinné akcie na jméno č. 1 až 335, o jmenovité hodnotě jedné akcie 1 000,- Kč a celkové jmenovité hodnotě 335 000,- Kč (slovy tři sta třicet pět tisíc korun českých).

Hromadná listina 2 nahrazuje listinné akcie na jméno č. 336 až 335 479, o jmenovité hodnotě jedné akcie 1 000,- Kč a celkové jmenovité hodnotě 335 144 000,- Kč (slovy tři sta třicet pět milionů sto čtyřicet čtyři tisíc korun českých).

Společnost je součástí konsolidačního celku mateřské společnosti. Mateřská společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, ve které je uvedena i výše odměn statutárnímu auditorovi.

Společnost nemá uzavřenou ovládací smlouvu ani smlouvu o rozdělení zisku s mateřskou společností.

---

Správní rada	
Předseda:	Akihiro Teramachi
Člen:	Nobuyuki Maki
Člen:	Hauke Baumann

---

## **2. STRUKTURA VZTAHŮ**

- Ovládající osoba: THK CO., LTD (Japonsko)
- Ovládaná osoba: THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s.
- Propojené osoby: THK RHYTHM AUTOMOTIVE GmbH (SRN)  
THK FINANCE UNLIMITED COMPANY (Irsko)  
THK RHYTHM AUTOMOTIVE CANADA LIMITED (Kanada)  
THK RHYTHM AUTOMOTIVE MICHIGAN CORPORATION (USA)  
THK RHYTHM Co.Ltd (Japonsko)  
THK RHYTHM (CHANGZHOU) CO., LTD.

## **3. ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY V RÁMCI SKUPINY**

Společnost THK RHYTHM AUTOMOTIVE CZECH a.s. je významným výrobním závodem automotive divize skupiny THK.

## **4. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ**

Ovládající společnost THK CO., LTD se sídlem v Japonsku řídí českou dceřinou společností prostřednictvím jmenovaných členů orgánů společnosti a rozhodnutí přijatých na Valné hromadě.

## **5. PŘEHLED UZAVŘENÝCH SMLUV**

Společnost má uzavřeny tyto smlouvy s propojenými osobami:

THK RHYTHM AUTOMOTIVE GmbH

- smlouva o poskytování manažerských, technických a inženýrských služeb
- smlouva o poskytování technické licence

THK FINANCE UNLIMITED COMPANY

- smlouva o revolvingovém úvěru

THK CO., LTD

- smlouva o alokaci pojištění
- smlouva o poskytování síťových služeb

THK RHYTHM AUTOMOTIVE CANADA LIMITED (Kanada)

- smlouva o poskytování manažerských služeb

## 6. PŘEHLED JEDNÁNÍ

THK CO., LTD: nákup služeb (zejména IT).

THK RHYTHM AUTOMOTIVE GmbH: nákup manažerských, technických a inženýrských služeb, poskytování technické licence, prodej výrobků (náhradních dílů), poskytování služeb SSC (účetnictví), kooperace (lakování).

THK FINANCE UNLIMITED COMPANY: řízení cash flow v rámci skupiny, systém zajištění kurzových výkyvů. Pohledávka z titulu cash poolingů k 31. 12. 2021 činila 99 030 tis. Kč.

THK RHYTHM AUTOMOTIVE CANADA LIMITED: nákup manažerských služeb, služeb v oblasti IT, prodej přípravků, služeb SSC (master data).

THK RHYTHM AUTOMOTIVE MICHIGAN CORPORATION: nákup manažerských služeb, služeb v oblasti IT, pojištění, poskytování služeb SSC (master data).

THK RHYTHM Co. Ltd: nákup komponent, strojů, prodej prototypů.

THK RHYTHM (CHANGZHOU) CO., LTD: nákup komponent.

Prodej resp. nákup výrobků a zboží se odehrává na základě pravidla poptávka/nabídka. Na základě poptávky, která obsahuje technická zadání včetně obchodních podmínek, připraví oddělení finance cenovou nabídku dle kalkulovaných nákladů a smluvené přírážky. Po vzájemném odsouhlasení intercompany prodejní ceny se dodávky řídí odvolávkami, které vyřizuje logistika.

Společnost nečinila další právní úkony, popř. jiná opatření jménem propojených osob.

## 7. POSOUZENÍ VZNIKU ÚJMY

Vedení společnosti se domnívá, že veškeré transakce s propojenými osobami byly uskutečněny za běžných obchodních podmínek a že společnosti v důsledku těchto transakcí nevznikla újma.

Tato zpráva byla vyhotovena podle §82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích.

V Dačicích dne 31. března 2022.

  
  
Ing. Jiří Vystrčil  
Statutární orgán

  
  
Ing. Ladislav Černý  
Finanční manažer