



VÝROČNÍ ZPRÁVA

2023

OBSAH

VÝROČNÍ ZPRÁVA TATRA TRUCKS ZA OBDOBÍ 1. 1. 2023 - 31. 12. 2023

1) Profil společnosti	4
2) Statutární a dozorčí orgány	6
3) Milníky	8
4) Informace o základním kapitálu, o skupině a o předpokládaném dalším vývoji	12
5) Výzkum a vývoj	14
6) Projekty	18
7) Investice	22
8) Identifikační údaje	24
9) Zpráva představenstva	26
10) Následné události	28
11) Zpráva o vztazích	30
12) Zpráva auditora a účetní závěrka	40
13) Příloha	46





1)

PROFIL SPOLEČNOSTI

TATRA VÁS DOSTANE DÁL

Kopřivnická společnost TATRA TRUCKS je nejstarším výrobcem vozidel pro silnice a terén na světě s tradicí od roku 1850, zároveň je druhým nejstarším výrobcem nákladních automobilů se spalovacími motory na světě. V roce 2023 firma oslavila 173 let své existence a také 100. výročí trvání tradice tzv. tatrovácké koncepce podvozku. Pro automobilku byl klíčovým rok 2013, kdy podnik získali čeští podnikatelé Jaroslav Strnad a René Matera, kteří firmu úspěšně restrukturalizovali.

V současnosti také TATRA TRUCKS patří k největším výrobcům užitkových vozidel v České republice, přičemž skupina Czechoslovak Group (CSG) vlastní 65 procent automobilky, 35 procent spadá pod společnost Promet Group. V posledních desetiletích se TATRA TRUCKS věnuje výhradně výrobě nákladních automobilů střední a těžké kategorie, z nichž je velká většina postavena na unikátním tatrováckém podvozku s centrální nosnou rourou a nezávisle zavěšenými výkyvnými polonápravami. Automobilka také udržuje rovnováhu v produkci vozidel pro civilní trh na jedné straně a obranné a bezpečnostní složky na straně druhé tak, aby byly efektivně segmentově diverzifikovány výroba i prodej vozidel.

TATRA TRUCKS má v současnosti ve svém portfoliu tři modelové řady vozů. Kromě standardizovaných modelových řad vyrábí i speciální nákladní vozidla na míru požadavkům zákazníka. TATRA FORCE je určena především pro ozbrojené složky, hasiče a záchranáře, ale uplatnění nalézá i v těžebním nebo důlním průmyslu a dalších odvětvích. V roce 2023 TATRA TRUCKS představila zcela novou, již třetí generaci této modelové řady s vysokou mírou elektronizace, inovovanými motory a zcela novými kabinami s vysokou mírou bezpečnosti pro osádky. Nosným pilířem civilního programu je řada TATRA PHOENIX, která je zaměřena

na zákazníky v oblasti stavebnictví, zemědělství, lesnictví, správy komunikací, technických služeb atd. Nejnovější generaci této modelové řady automobilka představí v první polovině roku 2024. Speciálně pro ozbrojené složky je určena modelová řada TATRA TACTIC.

TATRA TRUCKS vyváží své produkty na téměř všechny kontinenty světa do desítek zemí, šedesát procent její produkce směřuje na export, zejména pře dceřinnou společnost TATRA EXPORT s.r.o.

Nejvýznamnějšími trhy jsou Indie, Saúdská Arábie, Spojené arabské emiráty, Německo, Rakousko, Belgie, Slovensko, Austrálie, Polsko, Ukrajina, Jordánsko, Indonésie, zajímavé a silně konkurenční trhy jsou například i Švýcarsko, Francie, Hongkong či Jižní Korea. TATRA TRUCKS také spolupracuje se společnostmi skupiny CSG, ale i dalšími partnery, na vývoji a výrobě vojenských a speciálních vozidel využívajících podvozky TATRA.

Ochranná známka TATRA tvoří významnou součást průmyslového vlastnictví automobilky. Úřadem průmyslového vlastnictví jí již dříve bylo přiznáno postavení ochranné známky proslulé. Podrobné informace o historii a výrobním programu jsou uvedeny na internetových stránkách firmy www.tatra.cz.



1451
VYROBENÝCH
VOZIDEL
V ROCE 2023



3.

NEJSTARŠÍ
AUTOMOBILKA
NA SVĚTĚ

1500
ZAMĚSTNANCŮ

7,46
MILIARDY OBRAT
V CZK

3

MODELOVÉ
ŘADY



2) STATUTÁRNÍ A DOZORČÍ ORGÁNY

TATRA TRUCKS, STAV K 31. PROSINCI 2023

PŘESED PŘEDSTAVENSTVA



•
Lukáš
Andrysek

MÍSTOPŘESED PŘEDSTAVENSTVA



•
Petr
Šimek



•
Petr
Buršík

ČLENOVÉ PŘEDSTAVENSTVA



•
Radomír
Smolka



•
Daniel
Bekeš

DOZORČÍ RADA



•
Denisa
Materová



•
David
Chour



3)

MILNÍKY 2023

TATRA TRUCKS

LEDEN

- Zástupci společností Tatra Trucks a skupina CSG se účastnili **tradiční benefiční akce „Sparta vzdává hold“**. Během slavnostního programu před O2 arénou bylo představeno různé technické vybavení záchranných složek, policie a armády. Tatra Trucks předvedla své vozidlo Tatra Force 6x6. Navíc Tatra věnovala do dobročinné sbírky na pomoc potřebným vojákům, hasičům, policistům a záchranářům prohlídku výrobního areálu v Kopřivnici a jízdu na dakarském speciálu na tatrováckém polygonu.

- **V elitní desítce legendární Rallye Dakar hned tři Tatrovky**

Vozidla značky TATRA opět potvrdila, že v nejtěžších terénech jsou jako doma. Vůbec nejlépe si vedl Jaroslav Valtr se speciálem TATRA PHOENIX, když dokončil závod na pěkném 5.místě. O příčku níže skončil jeho kolega z týmu TATRA Buggyra Racing Martin Šoltys. V elitní desítce je doplnil ještě na 9. místě Tomáš Vrátný z ostravského týmu Fesh Fesh.



ÚNOR

- Tatra Trucks a skupina CSG se zúčastnili prestižního mezinárodního veletrhu obranného a bezpečnostního vybavení **IDEX**. Tato významná událost se konala v Abu Dhabi a poskytla příležitost prezentovat své nejnovější technologické inovace v oblasti vojenských a obranných vozidel.

- **100 let unikátní tatrovácké koncepce podvozku**

Celý rok jsme si připomínali jeden z nejdůležitějších historických milníků automobilky TATRA, a to zrod tzv. tatrovácké koncepce podvozku, jejíž vlastnosti využívají nákladní vozidla TATRA dodnes. Konstruktor Hans Ledwinka před sto lety vdechl život unikátnímu systému podvozku, který je tvořen centrální nosnou rourou a výkyvnými nezávisle zavěšenými polonápravami.



BŘEZEN

- **Ocenění Hofmann Awards za nejlépe hodnoceného zaměstnavatele**

S celkovou spokojeností 98 bodů ze 100 se TATRA TRUCKS umístila na prvním místě a stala se tak nejlépe hodnoceným zaměstnavatelem. V průzkumu agentury Hofmann Personal Česká republika byly mezi zaměstnanci hodnoceny kritéria jako bezpečnost práce, vybavení pracovními pomůckami, zvládnutelné množství práce nebo pracovní prostředí.





DUBEN

- Tatra oslavila **10 let** od chvíle, kdy ji převzali čeští vlastníci a vdechli automobilce nový život. Dne 20. 4. 2013 potvrdil transakci Úřad pro ochranu hospodářské soutěže a Tatra tak ovládly významné české podnikatelské rodiny Strnadovi se svou skupinou Czechoslovak Group a Materovi se strojírenskou skupinou Promet Group.

KVĚTEN

- Tatra Trucks výrazně zvýšila svou viditelnost na řeckém trhu účastí na výstavě **Defence Exhibition Athens (DEFEA)** díky prezentaci vojenské verze vozidla Tatra Phoenix 8x8, hákového nakladače. Tato účast umožnila firmě demonstrovat inovativní technologie a schopnosti tohoto vozidla, což posílilo pověst Tatra Trucks jako spolehlivého a výkonného partnera v oblasti obranné techniky. Návštěvníci akce měli možnost osobně se seznámit s vlastnostmi a možnostmi použití tohoto vozidla, čímž byla potvrzena jeho široká škála využití.

- **Veletrh IDET** si minulý rok připomínal 30 let od uskutečnění svého prvního ročníku. Tatra se opět představila jako dlouholetý účastník, který se představil na každém ročníku. V roce 2023 vytvořila společně s holdingem Czechoslovak Group největší expozici v rámci celé výstavy. Uvnitř prezentovala vozidlo Tatra Phoenix 8x8 ve vojenské verzi, který získal prestižní ocenění „Zlatý IDET“. Na venkovní ploše bylo odprezentováno celé výrobní portfolio firmy.

- Na brněnském výstavišti se 24. května v rámci veletrhu **PYROS 2023** uskutečnilo slavnostní odhalení nové generace automobilů modelové řady Tatra Force. Automobilka Tatra Trucks ve světové premiéře představila nové vozy v hasičském. Nová generace rozšíří nabídku verzí ve srovnání se stávající generací řady Force, čímž zároveň ve výrobním portfoliu Tatry nahradí modelovou řadu Terra.

ČERVEN

- **Stříbrná pamětní mince** vydaná Českou národní bankou vyobrazuje osobní automobil Tatra 603 s originálním detailem v barvě černého laku karoserie vozu. Celkem bylo vyrobeno 30 tisíc kusů pamětních mincí ve dvou provedeních: 10 794 kusů v běžné kvalitě a dalších 19 206 kusů ve špičkovém provedení s výrazně leštěným mincovním polem a matovaným reliéfem. Tento unikát patří do tematické kategorie, do které spadá dalších pět mincí týkajících se dopravních prostředků.



3) MILNÍKY 2023

TATRA TRUCKS

ČERVENEC

- **Tatrovky v televizním pořadu Grand Tour**

V jedné z epizod pořadu The Grand Tour se objevily také vozidla značky Tatra. Jednalo se o vozidlo Tatra Phoenix 8x8 a také osobní automobily MTX Tatra V8, T 603 a T 77. Vozy hodnotila hvězdná trojice Jeremy Clarkson, Richard Hammond a James May.



SRPEN

- **Tatry zasahovaly a pomáhaly v Řecku**

Během rozsáhlých požárů v Řecku zasahovaly na místě vozidla TATRA HZS ČR a Záchranného útvaru HZS ČR. Společnost Tatra Trucks vyslala do postižené oblasti i servisní a podpůrný tým.



ZÁŘÍ

- **Tatra Force se systémem automatizovaného řízení**

Tatra Trucks se vedle vývoje a výroby standardních modelových řad nákladních vozů zapojila společně se svými partnery i do výzkumu na poli automatizovaného řízení vozidel a vývoje potřebného softwaru. Zkoušený prototyp s dálkovým ovládním, je předobrazem vozidel, které mohou najít uplatnění u záchranářských jednotek i v průmyslu.





ŘÍJEN

- **Vodíková Tatra**

Tatra pracuje také na novinkách v oblasti alternativních pohonů. V minulém roce se kupříkladu rozběhl projekt vývoje nákladního automobilu s vodíkovými palivovými články. Letos se vozidlo Tatra Force e-Drive poprvé představilo odborné veřejnosti.



LISTOPAD

- Ocenění **nejžádanějšího zaměstnavatele mezi studenty** v Moravskoslezském kraji. Pro společnost Tatra Trucks se jednalo o další nezávislé ocenění za práci v personální oblasti a za podporu vzdělávání v České republice. Je to skvělá vizitka, jelikož v podobných žebříčcích zaměstnavatelů je Tatra dlouhodobě úspěšná.

Doufáme, že studenti středních a vysokých škol budou i nadále využívat naší nabídky placených odborných praxí a stáží nebo zúročí know-how našich odborníků při zpracování diplomových prací.



PROSINEC

- **Vozidla TATRA se zapsala do české knihy rekordů**

Rekordních 77 nákladních automobilů značky Tatra se 10. prosince sjelo do Ostravy a zapsalo se tak do České knihy rekordů. Na ostravský Libros dorazily hasičské, civilní i armádní speciály.



4)

INFORMACE

O ZÁKLADNÍM KAPITÁLU, O SPOLEČNOSTI A O PŘEDPOKLÁDANÉM DALŠÍM VÝVOJI

ZÁKLADNÍ KAPITÁL TATRA TRUCKS

	Stav k 31. 12. 2023
Základní kapitál	1 002 000 000 Kč
Počet kusů akcií	10 020
Forma akcií	na jméno
Podoba akcií	zaknihovaná
Jmenovitá hodnota akcie	100 000 Kč
Připojené kupóny	NE

- Akcie TATRA TRUCKS a.s. (dále jen „TATRA TRUCKS“) lze převést pouze se souhlasem valné hromady.
- Podmínky a postup při vydávání nových cenných papírů a pro změny základního kapitálu a práv vyplývajících z akcií se řídí příslušnými právními předpisy a stanovami společnosti.
- TATRA TRUCKS ani osoby, na kterých má společnost přímý či nepřímý podíl přesahující 50 % základního kapitálu nebo hlasovacích práv, nenabyla a nedrží žádné vlastní účastnické cenné papíry.
- TATRA TRUCKS nemá organizační pobočku nebo část obchodního závodu v zahraničí.

OBLAST KVALITY A ŘÍZENÍ RIZIK

- Nákladní automobily značky TATRA jsou **dlouhodobě spojovány s tradicí, spolehlivostí a kvalitou**. Za svou základní povinnost společnost považuje dodávat na trh výrobky bezpečné, spolehlivé a plnící závazné technické a legislativní předpisy. Kvalita je základním předpokladem pro naplnění cílů, základních hodnot a rozvojových zájmů společnosti.

- Součástí podnikatelské strategie, aktivit a plánů je rovněž **systematická péče o životní prostředí**.

- Z dlouhodobého hlediska se hlásíme k vizi uspokojovat v maximální možné míře potřeby a očekávání všech zainteresovaných stran, tj. našich **zákazníků, akcionářů, zaměstnanců, dodavatelů a společnosti**, a ve svém odvětví podnikání být nejlepší ve vytváření hodnot pro zákazníky a akcionáře. Pro naplňování této vize uplatňujeme záměry a principy, které jsou definovány v přijaté firemní „Politice kvality“.

- Ve společnosti je kladen maximální důraz na kvalitu a na řízení rizik. Na základě rizikových analýz jsou rizika identifikována jak pro jednotlivé procesy, tak pro celou společnost. Veškerá rizika jsou řízená již od prvotní fáze vývoje produktu, přes jeho realizaci, a to nejen uvnitř společnosti, ale i vně společnosti s cílem identifikovaná rizika eliminovat, nebo snížit na úroveň

zbytkového (akceptovatelného) rizika formou vhodných opatření. Kvalita výrobku je také neustále měřena. Od vývoje výrobku přes jeho realizaci až po životní cyklus výrobku jsou vyhodnocovány odchylky a výsledkem těchto měření je adekvátní reakce ve formě přijímání nezbytných opatření.

- Nastavené řízení kvality produktu pomáhá splňovat očekávání našich zákazníků a neustále zvyšuje míru spokojenosti s našimi výrobky. Kvalitu výrobků, služeb, procesů a řízení každoročně prověřuje audit, který je prováděn akreditovanou certifikační společností **TÜV NORD Czech, s.r.o.** Certifikáty systému managementu kvality dle standardu EN ISO 9001:2015 jsou úspěšně obhajovány již od roku 1997. Tyto certifikáty garantují fungující procesy a jsou podkladem pro výběrová řízení a nezbytnou podmínkou homologace vozidel.

- V oblasti vojenských dodávek je společnost TATRA TRUCKS držitelem certifikátu o shodě s požadavky **ČOS 051672 (AQAP 2110 Ed. D)** vydaného Úřadem pro obrannou standardizaci, katalogizaci a státní ověřování jakosti, který je nezbytným předpokladem pro dodávky do obranného sektoru, nejen v rámci České republiky.

- TATRA TRUCKS přijala řídicí normy, kterými jsou definovány mimo jiné i pracovněprávní vztahy. Jsou jimi Stanovy společnosti, Pracovní řád a Organizační řád.



5) VÝZKUM A VÝVOJ

V TATRA TRUCKS V ROCE 2023



V oblasti vývoje vozidel se **Úsek výzkumu a vývoje** v roce 2023 soustředil zejména na vývoj nové, v pořadí třetí, generace vozidel řady **Tatra Force**. První představitel unifikované řady, jejíž varianty kompletně nahradí i verze původní řady T 815-2 a jejich derivátů (TerrN°1, Terra), byl slavnostně představen v rámci výstavy IDET/Pyros v květnu 2023 v Brně.



Vedle nabídky kapalinou chlazených motorů plnících emisní normu Euro VI byl pro použití v nové Tatra Force dokončen vývoj modernizované verze vlastního **vzduchem chlazeného motoru** Tatra s elektronicky řízeným vstřikovacím čerpadlem a novými typy turbodmychadel, s posíleným chlazením a dalšími úpravami. Motory ve verzích **osmiválcové a dvánáctiválcové** byly v říjnu 2023 úspěšně zhomologovány do úrovně Euro III a Euro V. Sériová výroba nové řady vozidel bude zahájena ve druhé polovině roku 2024, a to verzemi se čtyřdveřovou kabinou pro hasičské aplikace, v rychlém sledu pak budou následovat další aplikace, včetně těch, určených pro obranný průmysl – jejich premiéra je plánována na výstavu Eurosatory 2024.



Na bázi nové generace řady Tatra Force byl v říjnu 2023 představen i první těžký bezemisní nákladní automobil v historii automobilky, spadající do rodiny vozidel s přídomkem **e-Drive**. Jedná se o čtyřnápravové vozidlo s pohonem trakčním elektromotorem a využívajícím pro nabíjení trakční baterie technologie palivových článků, určené k funkčním a zátěžovým testům v těžkém terénu.





5) VÝZKUM A VÝVOJ

V TATRA TRUCKS V ROCE 2023



V rámci **rozvoje kompetencí vlastního výzkumného a vývojového centra** byla v roce 2023 dokončena modernizace zkušebny agregátů instalací nového dynamometru pro zkoušky převodových agregátů, dokončeny byly investice do dynamické zkušebny a vybavení prototypové dílny, pořízen byl nový dynamometr pro zkušebnu motorů a zpracována byla projektová dokumentace na výstavbu nové zkušebny motorů. V říjnu 2023 byla nově otevřena **konstrukční kancelář** v Brně, v těsné blízkosti strojní fakulty VUT.



Jeden z prototypů Tatra Force Euro VI nové generace byl v roce 2023 představen i v provedení s částečně **autonomním a dálkovým řízením**. Testovací vůz vznikl ve spolupráci s VŠB TU Ostrava a českou pobočkou společnosti Valeo.



V roce 2023 byly rovněž realizovány první prototypy nové generace vozidel řady Tatra Phoenix, které opět využívají komponent firmy DAF Trucks. Nově bude použita kabina řady XDC, optimalizované motory Paccar, plnicích normy Euro VI a již pouze výhradně automatizované 12 stupňové převodovky ZF TraXon, případně plně automatické převodovky Allison. Vozidla budou nově homologována pro plnění **nové evropské legislativy**, platné od 1. 7. 2024.





●

V souvislosti s náběhem obou nových vozidlových řad pokračoval vývoj a zkoušky nové generace náprav Tatra v provedení s kolovou redukcí, které by postupně pro různé varianty vozidel měly přicházet do sériové výroby v roce 2025. Zároveň byla provedena řada zkoušek, směřujících ke zvýšení nosnosti vzduchového pérování a jeho spolehlivosti.

●

V oblasti **ochrany duševního vlastnictví** bylo v roce 2023 podáno několik patentových přihlášek a bylo registrováno mnoho průmyslových vzorů Společnosti, které v maximálním rozsahu chrání vlastní výroby a výsledky výzkumu a vývoje automobilky.

6) PROJEKTY

V TATRA TRUCKS V ROCE 2023

77
ROSENBAUER

Ve spolupráci s firmou Rosenbauer jsme dodali 1 vozidlo COBRA 8x8 do USA, 1 vozidlo TIGON do KSA a pro zákazníka Bundeswehr (GER) jsme dodali všech 77 kusů lesních speciálů 4x4.



262

BEMOD

Tento projekt pro Belgickou armádu realizuje Tatra Trucks a.s. ve spolupráci se společností DAF. Jedná se o 4letý projekt, v průběhu, kterého bude zkonstruováno mezi lety 2022 a 2025 celkem 867 vozů. V roce 2023 pokračoval projekt stavbou dalších 262 vozidel, z toho 109 kusů bylo dodáno s pancéřovou kabinou z dílny Tatra Defence Vehicle.



6) PROJEKTY

V TATRA TRUCKS V ROCE 2023



30



V roce 2023 jsme pokračovali v plnění kontraktu s AČR, a to dodávkou 30ks hákových nakladačů. Kontrakt byl podepsán v srpnu 2022 na celkem 80 kusů. Zbýlých 50 kusů bychom měli dodat v roce 2024.



V roce 2023 společnost TATRA DEFENCE VEHICLE a.s. ve spolupráci s námi dodala 30 kusů vozidel TITUS, které je určeno pro finálního zákazníka AČR. Vozidlo TITUS (Tactical Infantry Transport & Utility System) je výsledkem spolupráce společností TATRA DEFENCE VEHICLE, TATRA TRUCKS a francouzského výrobce speciální obranné techniky NEXTER SYSTEMS. Řadí se do kategorie vozidel MRAV (Multi-Role Armoured Vehicle), jeho balistická a protimínová odolnost může dosahovat úrovně Level 1 až 4 dle normy STANAG 4569 a disponuje systémy eliminující účinky chemických, biologických a jaderných zbraní.

30



7)

INVESTICE

V TATRA TRUCKS V ROCE 2023

CELKOVÁ HODNOTA POŘÍZENÝCH INVESTIC V ROCE 2023 ČINILA 482 MIL. KČ DLE NÁSLEDUJÍCÍCH KATEGORIÍ:

Kategorie investice	Mil. CZK
Stroje a zařízení	222
Dopravní prostředky	128
Poskytnuté zálohy na DHM	74
Stavby	27
Nářadí	17
Software	10
Umělecká díla a sbírky	5
Investice celkem	482

• Hlavním strategickým cílem společnosti, je vytvoření a vybudování kapacit prvovýroby s cílem zabezpečit díly na produkci 2500+ vozidel ročně. V rámci prvních aktivit navýšení kapacity byly zahájeny **investice do strojního vybavení** pro posílení úzkých míst. V roce 2023 se právě proto nejvíce investovalo do obnovy a posílení strojního vybavení, **a to celkem 222 mil. Kč a dalších 74 mil. Kč bylo vyplaceno na zálohách na pořízení majetku.** Z toho v průběhu roku 2023 investovala společnost 170 mil. Kč rozšíření automatizovaného obrábění a dalších 52 mil. Kč do zařízení a vybudování nových zkušebních stavů na dílnách výzkumu a vývoje. Dalších **74 mil. Kč** vyplatila společnost v roce 2023 na zálohách na pořízení **nového strojního vybavení**, které souvisí s realizací strategie navýšení kapacit strojního obrábění a eliminaci úzkých míst. Dodání a instalace většiny těchto zařízení se očekává v polovině roku 2024.

• V rámci **rozšíření zkušeben výzkumu a vývoje** bylo investováno do dvou projektů, a to projekt vybudování nové zkušebny motorů a nové zkušebny převodů. Na vybudování nové zkušebny motorů včetně stavebních prací bylo vynaloženo na **25,4 mil. Kč** a na vybudování nové zkušebny převodů včetně stavebních prací **38,5 mil. Kč.** Tento projekt byl spolufinancován dotací v hodnotě 26,9 mil. Kč z programu Potenciál.

• V rámci aktivit prototypové dílny se nám podařilo dokončit a aktivovat celkem **17 prototypů a demo vozidel za 109 mil. Kč**, z kterých nejvýznamnější prototyp byl dokončený vodíkový nákladní vůz v hodnotě 28 mil. Kč. Prototyp byl představen 23. října v rámci konference H2 Fórum 2023. Je postaven na podvozku Tatra Force třetí generace s pohonným systémem využívajícím

cím vodíkové palivové články. Vývoj vozidla probíhal v rámci pětičlenného konsorcia, vedeného společností ÚJV Řež. Dalšími partnery projektu byly automobilka TATRA TRUCK a.s., společnost Devinn s.r.o., Vysoká škola chemicko-technologická v Praze a společnost Centrum výzkumu Řež s.r.o. ze skupiny ÚJV. Projekt byl dotačně podporován Technologickou agenturou České republiky (TA ČR) v programu Trend a společnost Tatra Trucks a.s. obdržela dotace za roky 2021-2023 v celkové výši 4,8 mil. Kč, z toho 2,9 mil. CZK v roce 2023.

6.5. OBLAST RECYKLACE

- Společnost TATRA TRUCKS a.s. plní své povinnosti v individuálním systému recyklace pneumatik. Je vedena v Seznamu výrobců s evidenčním číslem, 00096/14-PCZ.
- Seznam zřízených míst zpětného odběru odpadních pneumatik je uveden na internetových stránkách TATRA TRUCKS a.s., „Přehled kontaktů“, kde je dále uveden stručný popis recyklace pneumatik „Informace o zajištění zpětného odběru“.
- Za rok 2023 byla splněna zákonná povinnost recyklace pneumatik, 80 %, na trh bylo uvedeno 303 tun pneumatik, recyklováno bylo 324,45 tun, bylo fakturováno: 81 096 Kč spol. GREEN Logistic (zajišťuje provoz sběrných míst pneumatik) a 1 180 006 Kč společností TASY (zajišťuje recyklaci pneumatik). Na prodejní faktuře je uváděno: „Náklady na zpětný odběr, zpracování a využití odpadních pneumatik podle § 99 zákona č. 542/2020 Sb., o výrobcích s ukončenou životností, činí 3,73 Kč na 1 kg. Výše kauce byla stanovena na: 214 728 Kč.“

6.6. OSTATNÍ

- Vojenský konflikt na Ukrajině v tuto chvíli nemá zásadní dopady na podnikání.
- V průběhu roku 2023, hlavně na jeho začátku, ještě docházelo k částečným výpadkům dodávek některých částí, na které společnost flexibilně reagovala a většinu skluzů dokázala do konce roku 2023 dohnat. V roce 2023 se situace na trzích značně stabilizovala a růst cen vstupů začal stagnovat a některé komodity se vrátily na cenovou úroveň před vypuknutím konfliktu na Ukrajině.
- Společnost Tatra Trucks a.s. monitoruje vývoj nově eskalovaného konfliktu v Izraeli a je připravena operativně jednat. V tuto chvíli tento konflikt nemá žádné zásadní dopady na dodavatelsko-odběratelské vztahy, ani nijak významně nezasahuje do běžného provozu.

6.7. PROTIKORUPČNÍ PROGRAM

- Společnost TATRA TRUCKS a.s. je součástí protikorupčního programu, jehož účelem je:
 - minimalizovat korupční rizika v obchodní činnosti TATRA TRUCKS,
 - preventivně působit proti korupčním rizikům uvnitř společnosti při zajišťování produktů a služeb pro společnost,
 - jako významný tradiční podnik českého průmyslu dát příklad, jak v prevenci korupce a neetického jednání postupovat.

Protikorupční program TATRA TRUCKS se skládá z:

- etického kodexu zaměstnanců TATRA TRUCKS, jehož speciální část je věnována i oblasti veřejných zakázek,
- souboru organizačních norem, procesů a opatření k vyhodnocování korupčních rizik podle činností podniku, skupin zaměstnanců či odlišností trhů, na kterých TATRA TRUCKS působí.
- etické linky, na kterou může kdokoliiv nahlásit podnět na korupční či neetické jednání v souvislosti s TATRA TRUCKS,
- V souvislosti se zákonem č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů byla v TATRA TRUCKS dne 1.8.2023 spuštěna nová etická linka na webové platformě Nenech to být (NNTB).
- Cílem je podpořit zaměstnance a další osoby, které mají vážné podezření na neetické a protiprávní jednání ve společnosti TATRA TRUCKS a.s., aby svůj podnět sdíleli prostřednictvím této nové platformy.
- NNTB slouží jako anonymní online schránka důvěry a podněty lze zasílat prostřednictvím odkazu na intranetu/webových stránkách společnosti (www.tatra.cz) nebo po naskenování QR kódu či dostupné aplikace na Google Play a App Store.



8)

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

TATRA TRUCKS

TATRA TRUCKS a.s.

Areál Tatry 1450/1, 742 21 Kopřivnice

Česká republika

IČO

- 014 82 840

OBCHODNÍ REJSTŘÍK:

- Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 10443

KONTAKTNÍ ÚDAJE:

tel: +420 556 491 111

fax: +420 556 492 050

e-mail: tatra@tatra.cz

web: tatra.cz, tatratrucks.com

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ:

- Předmětem podnikání společnosti je zejména výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, zejména výroba, prodej a opravy silničních motorových vozidel.

(Úplný výčet předmětu podnikání společnosti je uveden v obchodním rejstříku a stanovách společnosti).





9)

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI

Vážení čtenáři,

představenstvo společnosti TATRA TRUCKS a.s. připravilo zprávu o hospodaření společnosti za hospodářský rok končící k 31. prosinci 2023.

Rok 2023 byl v automobilovém průmyslu, podobně jako v předchozím období, poznamenán vyššími cenami vstupů a zejména energií i nedostatkem určitých surovin a komponent zapříčiněných zhoršenou bezpečnostní situací na východě Evropy, Blízkém východě i jiných částech světa, a také potížemi některých subdodavatelů s výrobou součástí přetrvávajícími z doby kovidové krize. Přesto naše společnost dokázala dosáhnout čistý obrát 9,2 miliardy Kč a finanční ukazatel EBITDA dosáhl výše 387 miliónů Kč, což ukazuje, že TATRA TRUCKS a.s. je odolná společnost, která se dokáže s problémy v dodavatelských vztazích vyrovnat. Navíc má oproti jiným výrobcům výhodu i v tom, že velkou část komponent si pro některé své modelové řady dokáže vyrobit a zajistit sama v rámci svého výrobního řetězce.

Naši společnosti se podařilo za rok 2023 vyrobit 1 451 automobilů, což je o více než 100 kusů více než v roce předchozím. Výrobní plán se nám podařilo naplnit a také se dařilo získat zakázky na rok 2024 a další období v delším výhledu. Management automobilky také v roce 2023 zahájil restrukturalizační procesy, které mají vést k navýšení celkového objemu výroby na úroveň 2 500 automobilů ročně do dvou až tří let. Rok 2023 tak lze považovat za jeden z nejvýznamnějších z pohledu představení technologických novinek a modernizace produktového portfolia.

Téměř 40 procent v roce 2023 vyrobených vozidel mířilo na český trh, přes 60 procent bylo exportováno do 28 zemí především pro zákazníky v Indii, Nizozemsku, Belgii, Rakousku, Slovensku, Austrálii, Polsku, na Ukrajině, v Srbsku či Německu atd., menší počty speciálních vozidel putovaly i na další zajímavé a silně konkurenční trhy,

jako jsou například Švýcarsko, Francie, Hongkong či Jižní Korea. Pro civilní trh bylo určeno 40 procent z celkového počtu vyrobených vozidel za rok 2023, nejvíce, tedy 15 procent, zaměřilo k hasičským a záchranářským složkám, další pak do stavebnictví, těžebního průmyslu, zemědělství nebo komunálních služeb atd. Přibližně 60 procent produkce pak tvořily automobily a podvozky pro obranné a bezpečnostní složky, včetně Armády České republiky.

Mezi nejvýznamnější zakázky z minulého roku patří objednávka hasičských speciálů na podvozcích Tatra pro HZS České republiky. Na základě tohoto kontraktu tak TATRA TRUCKS a.s. od loňského září ve spolupráci s firmami THT Polička a KOBIT-THZ pracuje na dodávkách až 232 kusů automobilových stříkaček českým hasičům. Rámcová dohoda předpokládá výrobu až 100 kusů vozidel CAS 20, 45 kusů CAS 30 a 87 kusů stříkaček CAS 30 pro velkoobjemové hašení včetně volitelného požárního příslušenství a komunikačních prostředků.

Na jaře 2023 TATRA TRUCKS a.s. také dodala první kusy podvozků Tatra Force 4x4 pro hasičské speciály, které vznikly ve spolupráci s firmou Rosenbauer na základě objednávky německé armády. Ta si objednala celkem 77 kusů vozidel s hasičskými nástavbami a vybavením od tohoto rakouského výrobce. V loňském roce TATRA TRUCKS a.s. také završila kontrakt na 209 valníků Tatra Force 6x6 pro Armádu České republiky, přičemž dodala ještě 30 kusů hákových nakladačů Tatra Force 8x8 a letos na ně naváže výroba dalších 50 exemplářů těchto vozů. Pokračovala také produkce podvozků vojenských logistických vozidel, která TATRA TRUCKS a.s. ve spolupráci se společností DAF Trucks N.V. dodává belgické armádě.

TATRA TRUCKS a.s. je výrobce, který se věnuje i zákazníkům s individuálními a specifickými požadavky. Loni tak vyrobila například několik podvozků pro obytná a expediční vozidla nebo unikátní speciál Tatra Phoenix s celkovou hmotností 62 tun připravený



s australským dealerem Offroad Trucks Australia pro tamní těžařskou společnost Rio Tinto. Pokračoval také projekt Tatra do škol, jehož prostřednictvím automobilka ve spolupráci s dealery a krajskými samosprávami pomáhá rozvoji českého školství v oblasti automotive a servisních služeb. Projekt zároveň podporuje modernizaci vybavení a techniky krajských správ komunikací.

Rok 2023 byl také desátým rokem úspěšného fungování TATRA TRUCKS a.s. pod taktovkou českých akcionářů ze skupiny Czechoslovak Group a skupiny Promet Group. Přinesl rovněž novinky, které budou v blízké budoucnosti znamenat výrazné změny v produktovém portfoliu společnosti a jež budou znamenat velký přínos pro zákazníky. Na veletrhu PYROS 2023 v Brně se ve světové premiéře představila třetí generace modelové řady Tatra Force, a to v civilní verzi pro hasiče, která přináší zásadní elektronizaci a digitalizaci, nové kabiny i nová technická řešení a vylepšené motory. Na veletrhu Eurosatory v červnu roku 2024 se představí i vojenská verze této řady, čímž se celé portfolio ucelí.

Začátkem podzimu pak TATRA TRUCKS a.s. veřejnosti odhalila prototyp nové generace řady Tatra Force se systémem automatizovaného řízení v jeho první fázi vývoje. V říjnu pak automobilka ve spolupráci s dalšími partnery představila prototyp automobilu Tatra Force e-Drive s pohonem elektrickým trakčním motorem v kombinaci s vodíkovými palivovými články. V současnosti se tento prototyp, který je prvním elektrickým (a tedy lokálně bezemisním) těžkým nákladním vozem značky v historii, podrobuje dalším fázím náročných zkoušek v reálných provozních podmínkách. Automobilka také plánuje představit v první polovině tohoto roku další zásadní novinku, a to novou generaci modelové řady Tatra Phoenix.

Dovolte nám závěrem poděkovat našim akcionářům, dodavatelům, obchodním partnerům a zaměstnancům za spolupráci a důvěru, kterou v nás vkládají. Jsme přesvědčeni, že i letos splníme všechny své závazky a pomůžeme našim zákazníkům na všech kontinentech realizovat jejich plány, k nimž potřebují naše skvělé automobily.

S úctou představenstvo společnosti TATRA TRUCKS a.s.

Kopřivnice, dne 31. května 2024

Ing. Lukáš Andryšek
předseda představenstva

Ing. Daniel Bekeš
místopředseda představenstva

10) NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

TATRA VÁS DOSTANE DÁL

NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI DO DATA VYDÁNÍ VÝROKU AUDITORA JSOU POPSÁNY V PŘÍLOZE K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE TATRA TRUCKS.

• S účinností od 18. 1. 2024 dochází ke změnám v dozorčí radě. Dozorčí rada je doplněna o třetího člena a její složení od tohoto data je následující:

- Denisa Materová
- David Chour
- Jiří Krutilek (zvolen zaměstnanci)

- K 28. 3. 2024 odstoupil z funkce místopředsedy představenstva Petr Šimek
- Dne 2. 4. 2024 byl na zasedání představenstva zvolen do funkce místopředsedy představenstva Daniel Bekeš.
- Na zasedání dozorčí rady dne 19. 4. 2024 byla do funkce předsedy dozorčí rady zvolena Denisa Materová.

Vedení společnosti nejsou známy žádné další významné následné události po rozvahovém dni, které by měly významný dopad pro naplnění účelu výroční zprávy TATRA TRUCKS.



TATRA

TATRA Serviscentrum Vysočina

HOENIG

Serviscentrum Vysočina

Serviscentrum Vysočina

11)

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU
A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ
OD 1. 1. 2023 DO 31. 12. 2023

Představenstvo obchodní společnosti TATRA TRUCKS a.s. se sídlem Areál Tatro 1450/1, Kopřivnice, PSČ 742 21, IČO 014 82 840, společnosti zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 10443 zpracovalo v souladu s ustanovením § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) následující zprávu o vztazích.

ODDÍL I.

1

1.1 OVLÁDANÁ OSOBA

Obchodní společnost TATRA TRUCKS a.s. se sídlem Areál Tatro 1450/1, Kopřivnice, PSČ 742 21, IČO 014 82 840, společnosti zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 10443.

1.2 OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

Od 30. 11. 2017 vlastní akcionář **NIKA Development a.s.** IČO: 275 28 910, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 23310, akcie společnosti TATRA TRUCKS a.s. s celkovým podí-

lem na hlasovacích právech představujícím 65 % všech hlasů ve společnosti.

Od 19. 04. 2013 vlastní akcionář **PROMET TOOLS a.s.**, IČO 286 42 279, se sídlem 28. října 3138/41, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 4375, akcie společnosti TATRA TRUCKS a.s. s celkovým podílem na hlasovacích právech představujícím 35 % všech hlasů ve společnosti.

Společnosti **NIKA Development a. s.** a **PROMET TOOLS, a.s.** ovládají společnost jednáním ve shodě prostřednictvím svých přímých podílů na ovládané osobě, tj. prostřednictvím rozhodování valné hromady, jako nejvyššího orgánu společnosti.

1.3 OSOBY OVLÁDANÉ OVLÁDANOU OSOBOU

• **TATRABRAS Ltda**, ID No. 38.045.5620001-24, se sídlem Rua Doutor Brasílio Vicente de Castro, 111 – Loja 02 andar TR cond Eurobusiness CD CMRL, Bairro Campo Comprido, Curitiba - PR – CEP. 81200-526, Brazil (od 4. 5. 2022 změna sídla společnosti);

• **TATRA MACHINERY s. r. o.**, IČO: 143 64 255, se sídlem Kopřivnice, Areál Tatro 1450/1, PSČ 742 21 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl C vložka 88795, (dne 12. 5. 2023 změna názvu, původně TATRA ENERGY

s.r.o.);

• **TATRA EXPORT s. r. o.**, IČO: 273 88 816, se sídlem Kopřivnice, Areál Tatro 1450/1, PSČ 742 21 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl C, vložka 29456;

• **TATRA METALURGIE a. s.**, se sídlem Kopřivnice, Areál Tatro 1448/5, PSČ 742 21, IČO: 036 67 952, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 10641;

• **TATRA Slovensko, spol. s r. o.**, IČO: 313 64 578, se sídlem Bratislava, Vajnorská 171/A PSČ 831 04, Slovensko, zapsaná v obchodním rejstříku Okresního soudu Bratislava I, oddíl Sro, vložka číslo 13124/B;

• **TATRA CLASSIC s. r. o.**, IČO: 192 10 221, se sídlem Areál Tatro 1450/1, PSČ 742 21 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl C, vložka 92271;

• **TATRA VOSTOK o. o. o.**, ID No. 11477468055910, se sídlem Armjanskij pereulok., d. 1/8, str. 3, Moskva, 101000, Ruská Federace, registrovaná ve státním rejstříku právnických osob;

• **TATRA TRUCKS INDIA Private Limited**, ID No. U35900DL2016FTC289353, se sídlem B-6 Flat No 102, Kailash Colony, New Delhi, Delhi 110048, India.

1.4 OSTATNÍ PODÍLY OVLÁDANÉ OSOBY

- **Kopřivnice Energy s.r.o.**, Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO 054 31 905;
- **TATRA TRUCKS GULF COMMERCIAL BROKERS L.L.C.**, ID 351853, se sídlem Khalifa Bin Zayed The First Street, Abu Dhabi, Spojené arabské emiráty;
- **TATRA DEFENCE SLOVAKIA s. r. o.**, Kasárenská 8, 911 05 Trenčín, Slovenská republika, IČO 5 755 749, zapsaná v Obchodním rejstříku Okresního soudu Trenčín, oddíl Sro, vložka číslo 34330/R
- **Regionální muzeum v Kopřivnici, o.p.s.**, IČO:253 94 509, se sídlem Záhumenní 367/1, 742 21 Kopřivnice, spisová značka O30 vedená u Krajského soudu v Ostravě.

1.5 OSOBY OVLÁDANÉ STEJNÝMI OVLÁDAJÍCÍMI OSOBAMI

Skrze NIKA Development a.s. (Přímo ovládající osobou společností NIKA Development a.s. je společnost CSG FIN a.s., IČO: 141 41 442, se sídlem U Rostonky 714/1, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26982)

- **14. OKTOBAR d.o.o** Kruševac, IČO: 211 78 772, se sídlem Jasički put br. 2, Kruševac, Srbsko
- **ABIENNALE s. r. o.**, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, IČO: 278 96 871, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 124968 (propojená osoba od 25. 9. 2023)
- **ANGERONA TRADE a. s.**, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, IČO: 180 08 224, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27937 (propojená osoba od 2. 2. 2023);
- **Armi Perazzi S.p.A.**, se sídlem Via Daniele Perazzi, 1/3, Botticion, 25082, Itálie, ID 3192910176 (propojená osoba od 14. 12. 2023);
- **ARMY TRADE a. s.**, IČO: 061 23 724, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22516;
- **AsterIVF s. r. o.**, IČO: 036 48 311, se sídlem Sokolovská 810/304, Vysočany, 190 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 235869;

ského soudu v Praze, sp. zn. C 235869;

- **ATLAN GROUP, spol. s r. o.**, IČO: 35 754 222, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 13718/R;
- **ATRAK a. s.**, IČO: 082 08 638, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24436;
- **AVIA AVIATION a. s.**, IČO 048 37 924, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26187;
- **AVIA Electric a. s.**, IČO: 087 35 654, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24931;
- **AVIA Motors s. r. o.**, IČO: 274 22 356, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 112025;
- **AVIEN, spol. s r. o.**, IČO 475 39 682, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 19027;
- **Baschieri & Pellagri S.p.A.**, se sídlem Via del Frullo 26, Castenaso, Itálie;
- **C3F S.p.A.**, se sídlem Via Rugabella 1, 20122 Milan, Itálie;
- **CLEVELPMENT SPV a. s.**, IČO 171 19 952, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 19027;
- **CLS Polska SP z. o. o.**, KRS: 0000433767, se sídlem ul. Królowej Marysieńki 50A, 02-954 Varšava;
- **CS SOFT a. s.**, IČO: 257 81 723, se sídlem K letišti 1019/6, Ruzyně, 161 00 Praha 6, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 15253;
- **CSG a. s.**, IČO 118 54 855, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26633;
- **CSG AEROSPACE a. s.**, IČO: 033 12 208, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 19923
- **CSG Ammo+ a. s.**, IČO: 118 58 061, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26638 (dne 13. 3. 2023 změna obchodní firmy – původně RUMPETA a. s.)

- **CSG CENTRAL ASIA a. s.**, IČO:05081 335, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21532;
- **CSG DEAL a. s.**, IČO: 118 58 095, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26641;
- **CSG DEFENCE a. s.**, IČO: 073 33 528, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23675;
- **CSG Elevate I Inc.**, se sídlem 251 Little Falls Drive, Wilmington, 19808, USA, ID: EIN 32-0749435 (propojená osoba od 26.9.2023);
- **CSG Elevate II Inc.**, se sídlem 251 Little Falls Drive, Wilmington, 19808, USA, ID: EIN 61-2126439 (propojená osoba od 26.9.2023);
- **CSG Elevate III Inc.**, se sídlem 251 Little Falls Drive, Wilmington, 19808, USA, ID: EIN 36-5083842 (propojená osoba od 26.9.2023);
- **CSG EXPORT a. s.**, IČO: 062 24 971, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22599;
- **CSG HEALTH CARE a. s.**, IČO:093 26 073, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 25495;
- **CSG INDUSTRY a. s.**, IČO: 060 15 689, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22298;
- **CSG Land Systems CZ a. s.**, IČO: 085 84 923, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24764;
- **CSG Land System SK a. s.**, IČO: 52 830 381, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10771/R;
- **CSG MOBILITY a. s.**, IČO: 089 50 181 se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 25126 (dne 5.9.2023 změna obchodní firmy, původně CSG RAIL);
- **CSG RECOVERY s. r. o.**, IČO: 095 79 036 se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 338429;

- **CSG USA, INC.**, FN: 699 94 86 se sídlem 14507 Kingsmill Way, Culpeper, 22 701 Virginie, Spojené státy americké
- **CSGM a. s.**, IČO: 013 84 694, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 19596
- **CZECH CAMOUFLAGE SYSTEMS a. s.**, IČO: 061 35 013, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22517
- **CZECH DEFENCE SYSTEMS a. s.**, IČO: 241 47 133, se sídlem náměstí 14. října 1307/2, Smíchov, 150 00 Praha 5, zapsaná v OR u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 17410
- **CZECHOSLOVAK EXPORT a. s.**, IČO: 049 86 512, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21489
- **CZECHOSLOVAKIA TRADE s. r. o.**, IČO: 50 018 175, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10724/R
- **Česká letecká servisní a.s.**, IČO: 251 01 137, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 4510(propojená osoba do 30.11.2023)
- **DAKO-CZ EN, a. s.**, IČO: 193 04 307, se sídlem Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice (propojená osoba od 2.5.2023)
- **DAKO-CZ INDIA PRIVATE LIMITED**, ID U35999TG2022PTC162270, se sídlem C408, Sterling Residency, Rmv Extn 2nd Stage, Near Dollars Colony, Bangalore North K, 560094, Indie (propojená osoba od 27.3.2023)
- **DAKO-CZ, a. s.**, IČO: 465 05 091, se sídlem Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 668
- **DAKO-CZ RE, s. r. o.**, IČO: 087 41 000, se sídlem Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 44950
- **DAKO-CZ SERVICE, s. r. o.**, IČO: 092 43 348, se sídlem Josefa Daňka 1956, 538 43 Třemošnice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 45951
- **DAKO-CZ MACHINERY, a. s.**, IČO: 107 43 952, se sídlem Matušova 1929/10, Slezská

Ostrava, 710 00 Ostrava, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Ostravě, sp. zn. B 11386

- **DAKO-CZ TRANSELCO, s. r. o.**, IČO: 257 33 117, se sídlem U Vápenky 562, 538 43 Třemošnice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 47575 (dne 22.8.2023 změna obchodní firmy, původně TRANSELCO CZ s.r.o.
- **DEFENCE SYSTEMS a. s.**, IČO: 073 33 544, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23691
- **DEFENCE TRADE SLOVAKIA, s. r. o.**, IČO: 051 087 723 se sídlem Kasárenská 8, Trenčín 911 05 vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 35274/R(dne 9.11.2022 změna obchodní firmy – původní ZTS METALURG speciál, s.r.o.)
- **Development Přelouč s. r. o.** IČO 142 67 900, se sídlem Tovární 1553, 535 01 Přelouč, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 49100
- **EHC service, s. r. o.**, IČO: 36 507 245, se sídlem Košice 1094, 040 15, Košice – městská část Poľov, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Košice I, sp. zn. Sro 51165/V (propojená osoba do 30.11.2023)
- **ELDIS PARDUBICE INDIA PRIVATE LIMITED**, C-73, Fourth Floor, Gali No.5, Amrit-puri-b, 110065 Delhi, Indie, IDU31900HR-2021FTC098031
- **ELDIS Pardubice, s. r. o.**, IČO: 150 50 742, se sídlem Dělnická 469, Pardubičky, 533 01 Pardubice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 524
- **ELTON hodinářská a. s.**, IČO: 259 31 474, se sídlem Náchodská 2105, 549 01 Nové Město nad Metují, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 2007
- **ENGINEERING SPV a. s.**, IČO: 069 26 827, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23253
- **ENVERCOTE a.s.**, IČO: 093 26 928, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 25497
- **EUROPEAN AIR SERVICES s. r. o.**, IČO: 291 31 987, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 202310

- **EUROPEAN AIR SERVICES SLOVAKIA s. r. o.**, IČO: 52 014 673, se sídlem Košice 1094, 040 15, Košice – městská část Poľov, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Košice, sp. zn. Sro 44919/V (propojená osoba do 30.11.2023)
- **EXCALIBUR ARMY HELLAS LTD**, ID HE422321, Artemidos 5, 6020 Larnaca, Kypr
- **EXCALIBUR ARMY spol. s r. o.**, IČO: 645 73 877, se sídlem Praha 10 – Vršovice, Kodaňská 521/57, PSČ 10100, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 41695
- **EXCALIBUR INTERNATIONAL a. s.**, IČO: 292 89 688, se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20148
- **EXCALIBUR INTERNATIONAL HU Kft.**, reg. č. 01-09-327774, se sídlem 1011 Budapest, Fó utca 14-18. PALA-HÁZ. lház. 3. em, Maďarsko
- **EXCALIBUR USA a. s.**, IČO: 044 07 571, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedená u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20938
- **FABRICA DE MUNICIONES DE GRANADA S.L.**, CIF: B88295209, se sídlem CTRA De Murcia, S/N, 181 82 El Fargue, Granada, Španělsko
- **Fiocchi Munizioni S.p.A.**, ID 810220137, se sídlem Via Santa Barbara 4, 23900 Lecco, Itálie (Od 24.11.2022)
- **Fiocchi of America Inc.**, ID 250555, 6930 se sídlem North Freemont Road, 65721 Ozark, Missouri, USA
- **Fiocchi UK Limited**, ID 6221537, se sídlem Raddle Farm, Raddle Lane, Edingale, WS13 8XA Staffordchire, Velká británie
- **GACEL Holding s. r. o.**, IČO: 170 76 544, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20148 zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 366227 (propojená osoba do 1.10.2023)
- **GAMA OCEL, spol. s r. o.**, IČO: 262 95 849, se sídlem Bratislavská 406/4, 69501 Hodonín, zapsaná u KS v Brně sp. zn. C 42332 (propojená osoba do 21.12.2023)
- **GAUSSIN S.A.**, ID 676250038, se sídlem 11 rue du 47ième RA, Héricourt, 70400, Francie
- **GERLENAIR a.s.**, IČO: 093 26 791, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Měst-

ského soudu v Praze, sp. zn. B 25496

- **HARVO Reality s. r. o.**, IČO: 14154013, se sídlem Olomoucká 1841/175, zapsaná u KS v Ostravě sp. zn. C 88122 dne 12.1. 2023 změna obchodní firmy – původní HARVO SPV s.r.o.
- **HELI COMPANY s. r. o.**, IČO: 36 492 124, se sídlem Vranovská 72, Prešov 080 01, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu v Prešově, sp. zn. Sro 14788/P
- **HTH land a. s.**, IČO: 061 43 946, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22493
- **INTEGRA CAPITAL a. s.**, IČO: 275 28 103, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsána v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21504
- **JOB AIR Technic, a. s.**, IČO: 277 68 872, se sídlem Gen. Fajtla 370, 742 51 Mošnov, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Ostravě, sp. zn. B 3029
- **JWL DAKO-CZ (INDIA) LIMITED RN**, ID U35990WB2017PLC220921, se sídlem 11, Satyen Dutta Road, Kolkata, 700029, Indie (propojená osoba od 3.5.2023)
- **KARBOX Holding s. r. o.**, IČO: 276 01 374, se sídlem Tovární 1553, 535 01 Přelouč, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 23915
- **KARBOX s. r. o.**, IČO: 260 02 370, se sídlem Tovární 1553, 535 01 Přelouč, zapsaná v OR vedeném Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 19384
- **KARMONIKA AERO a. s.**, IČO: 095 88 817, zapsaná u MS v Praze sp. zn. B 25734
- **KONVERTIAL SPV a. s.** IČO: 092 69 649, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 25371 (propojená osoba do 19.12.2023)
- **LAIRAN SPV a. s.** IČO: 14141663, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1 zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26983
- **LBP 80 S.r.l.**, ID 13235020966, se sídlem Corso Italia 22, 20122 Milano Itálie, (propojená osoba od 20.11.2023)
- **LIAZ TRUCKS a. s.**, IČO: 067 10 697, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23100
- **LOSTR a. s.**, IČO: 051 97 104, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu

v Praze, sp. zn. B 21657

- **Lyalvale Express Limited**, ID 3485334, se sídlem Express Estate, Fisherwick Nr. Whittington, Lichfield, WS13 8XA Staffordshire, Velká Británie
- **MADE CS a. s.**, IČO: 050 57 779, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21533
- **MANDURIA TRADE a. s.**, IČO: 197 81 229, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 28407, (propojená osoba od 3.10.2023)
- **MEDHA DAKO-CZ PRIVATE LIMITED**, ID U35999TG2022PTC162270, Indie, (propojená osoba od 17.7.2023)
- **MEFITIS TRADE a. s.**, IČO: 180 08 089, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27936, (propojená osoba od 2.2.2023)
- **MERIT SPV a. s.**, IČO: 069 77 545, se sídlem Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23278
- **MSM – OPTICAL s. r. o.** IČO: 520 70 972, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 37466/R
- **MSM EXPORT, s. r. o.** IČO: 48 006 122, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34344/R
- **MSM GROUP KAZAKHSTAN LLP**, ID 21140030101, se sídlem Astana, Dostyk 16 Kazachstán
- **MSM GROUP s. r. o.**, IČO: 46 553 509, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 31504/R
- **MSM LAND SYSTEMS s. r. o.**, IČO: 36 396 711, se sídlem Kasárenská 8, 911 05 Trenčín, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34630/R
- **MSM Martin, s. r. o.**, IČO: 36 422 991, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 30764/R
- **MSM Services, s. r. o.**, IČO: 509 26 748,

se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. 34828/R

- **Perazzi USA, Inc.**, ID 1610674, se sídlem 1010 W. Tenth st., Azusa, California, 91702 USA, (propojená osoba od 14.12.2023)
- **POCKET VIRTUALITY a. s.**, IČO: 062 02 365, se sídlem Purkyňova 2121/3, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23310 (propojená osoba od 25.6.2023)
- **PPS VEHICLES, s. r. o.**, IČO: 36 032 646, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Banská Bystrica, sp. zn. Sro 23102/C
- **Prague Fertility Centre s. r. o.**, IČO: 289 56 095, se sídlem Sokolovská 810/304, 190 00 Praha 9 – Vysočany, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 155686
- **PROGRESS SPV a. s.**, IČO: 067 10 875, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23102
- **RADAS, s. r. o.**, IČO: 607 32 296, se sídlem Valdštejská 150/4, Malá Strana, 118 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 207402 (Zánik společnosti 23.11.2023)
- **RADIATIK a. s.**, IČO: 027 51 402, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 19664
- **Real Info d.o.o. Kruševac**, IČO: 208 77 529, se sídlem Jasički Put 2, 370 00 Kruševac, Srbsko
- **REAL TRADE PRAHA a. s.**, IČO: 256 42 740, se sídlem náměstí 14. října 1307/2, Smíchov, 150 00 Praha 5, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 5185
- **REALID SPV a. s.**, IČO: 171 19 928, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27266
- **ReDat Recording, a. s.**, IČO: 056 48 114, se sídlem Pražská 341, Zelené Předměstí, 530 02 Pardubice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 3523
- **RELAZA SPV a. s.**, IČO: 171 18 034, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27262

- **RETIA, a. s.**, IČO: 252 51 929, se sídlem Pardubice – Zelené Předměstí, Pražská 341, PSČ 530 02, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 1440
- **Rheinmetall Tatra Land Systems s. r. o.**, IČO: 096 74 802, se sídlem Areál Tatry 1450/1, 742 21 Kopřivnice, zapsaná u Krajského soudu v Ostravě, sp. zn. B 1440
- **SBS ZVS, s. r. o.**, IČO: 36 306 070, se sídlem Štúrova 1, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 11273/R
- **SHER Technologies a. s.**, IČO: 275 28 171, se sídlem č.p. 101, 533 32 Čepí, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 2669
- **Slovak Aviation Factory s. r. o.**, IČO: 50 885 201, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34705/R
- **Slovak industry s. r. o.**, IČO: 51 106 957, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 35302/R
- **Slovak Training Academy, s. r. o.**, IČO: 47 055 952, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 30298/R (propojená osoba do 30.11.2023)
- **Sondany s. r. o.**, IČO: 045 48 418, se sídlem Milady Horákové 386/63, Holešovice, 170 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 249408
- **Space T a. s.**, IČO: 086 55 600, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24808
- **STA TECHNOLOGY, s. r. o.**, IČO: 50 479 717, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 33646/R
- **STALUNA TRADE a. s.**, IČO: 197 81 326, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 28408 (propojená osoba od 3.10.2023)
- **TABLON SPV a. s.**, IČO: 089 50 504, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 25128
- **Target Products 1978 Ltd.**, ID 9429040363806, se sídlem Treneglos Street Washdyke 7910 Nový Zéland
- **TATRA a. s.**, IČO: 171 20 209, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27271/MSPH
- **TATRA AVIATION a. s.**, IČO: 039 99 203, se sídlem Kodaňská 521/57, Vršovice, 101 00 Praha 10, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20535,
- **TATRA DEFENCE PROJECTS s. r. o.**, IČO: 143 16 226, se sídlem Sokolovská 675/9, 186 00 Praha 8, zapsaná u Městského soudu v Praze sp. zn. C 363750
- **TATRA DEFENCE SLOVAKIA s. r. o.**, IČO: 50 755 749, se sídlem Kasárenská 8, 911 05 Trenčín, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34330/R
- **TATRA DEFENCE SYSTEMS s. r. o.**, IČO: 089 93 289, se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 328828
- **TATRA DEFENCE VEHICLE a. s.**, IČO: 241 52 269, se sídlem Kodaňská 521/57, Vršovice, 101 00 Praha 10, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 17463
- **TATRA MANUFACTURE a. s.**, IČO: 051 27 394, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21580
- **TECHNOLOGY CS a. s.**, IČO: 057 74 888, se sídlem Na poříčí 1017/17, Nové Město, 110 00 Praha 1. zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22200
- **TECHPARK Hradubická a. s.**, IČO: 275 19 546, se sídlem č.p. 101, 533 32 Čepí, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 2620
- **TRADITION CS a. s.**, IČO: 060 79 598, se sídlem Na poříčí 1071/17, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22466
- **TRIBLAN a. s.**, IČO: 092 37 321, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 25379
- **TRUCK SERVICE GROUP s. r. o.**, IČO: 601 10 759, se sídlem Tovární 1553, 535 01 Přelouč, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 5438
- **UpVision Defence s. r. o.**, IČO: 077 23 997, se sídlem Na příkopě 1096/19, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 306321
- **UpVision s. r. o.**, IČO: 284 43 748, se sídlem Klikatá 18, 158 00 Praha 5, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 141923
- **VENILIA TRADE a. s.**, IČO: 180 07 953, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27935
- **Virte, a. s.**, IČO: 359 17 491, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10739/R
- **VMT Trade s. r. o.**, IČO: 50 927 477, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 40688/R
- **VOP Nováky a. s.**, IČO: 35 820 322, se sídlem Duklianska 60, 972 71 Nováky, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10564/R
- **VORNEA SPV s. r. o.**, IČO: 069 81 119, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 291189
- **VÝVOJ Martin, a. s.**, IČO: 36 381 829, se sídlem Komenského 19, 036 01 Martin, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Žilina, sp. zn. Sa 10119/L
- **ZVS holding, a.s.**, IČO: 36 305 600, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10152/R
- **ZVS IMPEX, akciová spoločnosť**, IČO: 36 302 848, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sa 10104/R
- **ZVS technology, s. r. o.**, IČO: 50 754 793, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu Trenčín, sp. zn. Sro 34344/R

Skrzce PROMET TOOLS a.s. (Přímo ovládající osobou společnosti PROMET TOOLS a.s. je společnost PROMET HOLDING S.A, ID B149261, se sídlem 75 Parc d'Activités, Le Vega Center, L-8308 Capellen, Grand Duché de Luxembourg

- **PROMET GROUP a.s.**, IČO: 258 92 975, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava,
- **PROMET CZECH s.r.o.**, IČO: 451 96 613, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava,
- **PROMET SLOVAKIA, s.r.o.**, IČO: 363 86 731, se sídlem Radlinského 1730, Dolný Kubín, Slovensko
- **PROMET ENGINEERING s.r.o.**, IČO: 053 83 081, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava
- **PROMET FOUNDRY a.s.**, IČO: 258 32 913, se sídlem Jiráskova 1327, 755 01 Vsetín
- **PROMET LOGISTICS a.s.**, IČO: 277 87 681, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava
- **PROMET PREFIX s.r.o.***, IČO: 640 86 909, se sídlem č. p. 551, 756 21 Ratiboř
- **PROMET REAL s.r.o.**, IČO: 278 30 411, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava
- **PROMET TRADING a.s.**, IČO: 292 89 840, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava
- **FINN – NAUTIC s.r.o.**, IČO: 277 98 623, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava
- **KOFING a.s.**, IČO: 258 26 336, se sídlem Kirilovova 628, 739 21 Paskov
- **PROMET WORKS s.r.o.**, IČO: 059 28 737, se sídlem Na Jízdárně 2767/21a, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
- **Tawesco s.r.o.**, IČO: 619 46 389, se sídlem Areál Tatry 1449/6, 742 21 Kopřivnice
- **STECOMTRA a.s.**, IČO: 056 04 788, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava
- **PROMET DEVELOPMENT s.r.o.**, IČO: 058 26 063, se sídlem Areál Tatry 1449/6, 742 21 Kopřivnice
- **PROMET COMMERCIAL s.r.o.**, IČO: 058 26 071, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **PROMET BUSINESS s.r.o.**, IČO: 058 26 055, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **PROMET MANAGEMENT SERVICES s.r.o.**, IČO: 074 68 351, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **VAMOZ-servis, a.s.**, IČO: 258 48 461, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **Tawesco Automotive s.r.o.**, IČO: 256 39 641, se sídlem Úvaly u Prahy, Jirenská 1500, PSČ 250 82

• **DD ACQUISITION a.s.**, IČO: 096 70 785, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **PROMET INDUSTRIAL PROPERTY a.s.**, IČO: 140 82 233, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **Manuvia Personnel s.r.o.** (od 23. 11. 2021), IČO: 117 36 381, se sídlem Na Jízdárně 2767/21a, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

• **PROMET CORPORATE SERVICES a.s.**, IČO: 108 17 166, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **PROMET INNOVATION s.r.o.**, IČO: 172 33 119, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **PROMET ACQUISITION s.r.o.**, IČO: 172 33 356, se sídlem 28. října 3138/41, 702 00 Moravská Ostrava

• **Đuro Đaković Grupa d.d.**, ID 58828286397, se sídlem 108. brigade ZNG 42, Slavonski Brod, Chorvatsko, 35000 Slavonski Brod, Chorvatsko

• **Đuro Đaković Energetika i infrastruktura d.o.o.**, 20183823241, se sídlem 108. brigade ZNG 42, Slavonski Brod, Chorvatsko, 35000 Slavonski Brod, Chorvatsko

• **Đuro Đaković Specijalna vozila d.d.**, 68807280553, se sídlem 108. brigade ZNG 42, Slavonski Brod, Chorvatsko, 35000 Slavonski Brod, Chorvatsko

• **Đuro Đaković Strojna obrada d.o.o.**, 60314119747, se sídlem 108. brigade ZNG 42, Slavonski Brod, Chorvatsko, 35000 Slavonski Brod, Chorvatsko

• **Đuro Đaković Aparati d.o.o.**, 56624149572, se sídlem 108. brigade ZNG 42, Slavonski Brod, Chorvatsko, 35000 Slavonski Brod, Chorvatsko

Společnosti, u nichž je ovládající osobou nejvyšší úrovně pan Michal Strnad

• **ABLESTAR a.s.**, IČO: 092 37 488, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 25381

• **ALTAVIA TRADE a.s.** IČO: 197 81 466, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 25381 (propojená osoba od 18.10.2023)

• **ALTIOR RE a.s.**, IČO: 140 04 283, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26813

• **ASALTA TRADE a.s.** IČO: 197 81 415, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 28409

• **ASSET SPV a.s.**, IČO: 069 79 505, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23337

• **AURUM DEFENCE a.s.**, IČO: 171 20 349, se sídlem Opletalova 1015/55, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27272

• **Banoss s.r.o.**, IČO: 288 48 373, se sídlem Smilova 386, Zelené Předměstí, 530 02 Pardubice, zapsaná v OR vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 30778

• **BatteryCells a.s.**, IČO: 068 61 041, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23216

• **CASERMANIX s.r.o.**, IČO: 016 18 377, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 209337

• **Cognus Solutions, s.r.o.**, IČO: 028 45 474, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 224442

• **CSG AUTOMOTIVE a.s.**, IČO: 078 80 316, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 24189

• **DEFENCE SPV a.s.**, IČO: 068 61 318, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23220

- **DEVELOP SPV a.s.**, IČO: 065 94 786, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22989
- **HELA GROUP s. r. o.**, IČO: 242 56 382, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 197399
- **INDUSTRY INNOVATION a. s.**, IČO: 017 71 892, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 19432
- **INDUSTRY SPV a. s.**, IČO: 061 85 878, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22602
- **INDUSTRY SPV SK s. r. o.**, IČO: 542 47 829, se sídlem Štúrova 925/27, 018 41 Dubnica nad Váhom, Slovenská republika, zapsaná v OR vedeném u Okresního soudu v Trenčíně, sp. zn. Sro 42910/R
- **INDUSTRYIN a. s.**, IČO: 055 95 240, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 21960
- **INNOVATION CS a. s.**, IČO: 018 52 515, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22092
- **Karlova Offices s. r. o.**, IČO: 172 53 187, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 384383
- **OF1, s. r. o.**, IČO: 096 07 862, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. C 338882
- **PALATUA a. s.**, IČO: 178 34 422, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27813
- **PLATINUM DEFENCE a. s.**, IČO: 171 20 080, se sídlem Opletalova 1015/55, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27270
- **PROJECT SPV a. s.**, IČO: 061 85 771, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22601
- **SYNERGY CS a. s.**, IČO: 060 72 585, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 22465

- **TALASIUS a. s.**, IČO: 178 34 643, se sídlem Mladoboleslavská 1081, Kbely, 197 00 Praha 9, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27814
- **TESLA CS a. s.**, IČO: 139 82 656, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26799
- **TESLA RADARS a. s.**, IČO: 068 61 083, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 23217
- **TITANIUM DEFENCE a. s.**, IČO: 171 20 021, se sídlem Opletalova 1015/55, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27269
- **VELOGRES SPV a. s.**, IČO: 107 43 901, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26241
- **YTARA SPV a. s.**, IČO: 118 58 087, se sídlem Na poříčí 1071/17, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v OR vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26640

ODDÍL II.

2

2.1 ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY MEZI OSOBAMI DLE ODDÍLU I.

2.1.1

Ovládaná osoba je zaměřena na vývoj, výrobu, distribuci a servis nákladních automobilů s vysokou průchodností značky TATRA, jejich podsestav a částí, účelových modifikací a náhradních dílů k nim. S většinou společností ovládaných stejnou ovládající osobou nemá ovládaná osoba obchodní vztahy, s některými vstupuje do obchodních vztahů spočívajících v koupi subdodávek pro výrobu nákladních automobilů nebo v souvislosti s prodejem nákladních automobilů. V některých případech si tyto společnosti poskytují vzájemné služby související s jejich podnikatelskou činností, jako jsou doprava zboží, pronájem věci movitých a nemovitých atp.

2.1.2

V rámci skupiny je ovládaná společnost subjektem s relativně vysokým stupněm samostatnosti.

2.2 ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

2.2.1

Právní skutečností, která zakládá ovládnutí je podíl ovládajících osob na hlasovacích právech vyplývajících z vlastnictví akcií ovládané osoby. Ovládnutí se uskutečňuje tímto způsobem a prostřednictvím zastoupení v představenstvu a dozorčí radě ovládané osoby.

2.2.2

Hlasování valné hromady o záležitostech zásadního významu, přijímání rozhodnutí představenstvem a dozorčí radou, jakož i jednání představenstva za společnost je stanovami upraveno tak, aby rozhodnutí a jednání byla učiněna zástupci nominovanými oběma akcionáři, ovládajícími osobami.

2.3

Přehled jednání učiněných v rozhodném období učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob týkající se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle účetní závěrky za účetní období bezprostředně předcházející účetnímu období, za něž se zpracovává zpráva o vztazích.

V rozhodném období nebyla učiněna taková jednání.

2.4 SMLOUVY UZAVŘENÉ MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A DALŠÍMI OSOBAMI UVEDENÝMI

V ODDÍLU I.

2.4.1

Ovládaná společnost uzavírala v průběhu rozhodného období v rámci běžného obchodního styku kupní smlouvy, smlouvy o dílo, smlouvy o poskytování služeb, nájemní smlouvy apod., na jejichž základě prodávala těmto společností výrobky a poskytovala služby za účelem zajištění výroby a podnikatelské činnosti těchto společností a za účelem jejich dalšího prodeje:

- CS SOFT a.s.
- CSGM a.s.
- CSG DEAL, a.s.
- DAKO-CZ, a.s.
- DAKO-CZ MACHINERY, a.s.
- EXCALIBUR ARMY spol. s r.o.
- MSM LAND SYSTEMS s.r.o.
- PROMET GROUP a.s.
- PROMET CZECH s.r.o.
- PROMET INDUSTRIAL PROPERTY a.s.
- REGIONÁLNÍ MUZEUM V KOPŘIVNICI o.p.s.
- RETIA, a.s.
- STECOMTRA a.s.
- TATRABRAS, LTDA
- TATRA EXPORT s.r.o.
- TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.
- TATRA DEFENCE INDUSTRIAL s.r.o.
- TATRA DEFENCE SYSTEMS s.r.o.
- TATRA METALURGIE a.s.
- TATRA Slovensko, spol. s r.o.
- TAWESCO s.r.o.
- TRUCK SERVICE GROUP s.r.o.
- VÝVOJ MARTIN a.s.

2.4.2

Ovládaná společnost uzavírala v průběhu rozhodného období v rámci běžného obchodního styku kupní smlouvy, smlouvy o dílo, smlouvy o poskytování služeb, nájemní smlouvy apod., na jejichž základě nakupovala od těchto společností výrobky a služby za účelem zajištění výroby a podnikatelské činnosti Ovládané společnosti:

- CSGM a.s.
- CZECHOSLOVAK GROUP a.s.
- DAKO-CZ, a.s.

- DAKO-CZ MACHINERY, a.s.
- EXCALIBUR ARMY spol. s r.o.
- EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s.
- KARBOX s.r.o.
- MSM LAND SYSTEMS s.r.o.
- PROMET LOGISTICS a.s.
- PROMET INDUSTRIAL PROPERTY a.s.
- PROMET PREFIX s.r.o.
- PROMET GROUP a.s.
- REGIONÁLNÍ MUZEUM V KOPŘIVNICI o.p.s.
- TATRA EXPORT s.r.o.
- TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.
- TATRA DEFENCE SYSTEMS s.r.o.
- TATRA METALURGIE a.s.
- TATRA Slovensko, spol. s r.o.
- TATRA TRUCKS INDIA PRIVATE LIMITED
- TAWESCO s.r.o.
- TRUCK SERVICE GROUP s.r.o.
- ARMY TRADE a.s.
- GAMA OCEL spol. s r.o.

2.4.3

Protiplněním podle smluv, jak jsou uvedeny v oddílu II. odst. 2.4.1 až 2.4.2 byla úhrada sjednaných kupních cen, ceny díla, nájemného atp. Objemy vzájemných obchodů s osobami ovládanými ovládanou osobou jsou uvedeny v Příloze č.1 zprávy o vztazích.

2.4.4

Ovládaná společnost uzavírala v rozhodném období dohody o započtení vzájemných závazků a pohledávek se společnostmi:

- CSGM a.s.
- DAKO-CZ MACHINERY
- DAKO-CZ, a.s.
- EXCALIBUR ARMY spol.
- PROMET GROUP a.s.
- TATRA DEFENCE SYSTEM
- TATRA DEFENCE VEHICLE
- TATRA EXPORT s.r.o.
- TATRA METALURGIE a.s.
- TAWESCO s.r.o.
- TRUCK SERVICE GROUP

2.4.5.

Ovládaná společnost uzavírala v rozhodném období smlouvu o zachování mlčenlivosti se společností PROMET TOOLS a.s.

2.4.6

Ovládaná společnost poskytuje společnosti TATRA EXPORT s.r.o. ručení formou avalu směnky vystavené společností TATRA EXPORT s.r.o. ve prospěch banky UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

2.4.7

Ovládaná společnost poskytuje společnosti TATRA EXPORT s.r.o. ručení formou vystavené vlastní směnky prospěch banky Commerzbank AG k zajištění peněžitých dluhů plynoucích z Rámcové smlouvy pro vystavení záruk a otevření importních akreditivů.

2.4.8.

Ovládaná společnost poskytuje společnosti TATRA EXPORT s.r.o. ručení formou zajišťovacího postoupení finančních nároků z akreditivů ve prospěch UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. k zajištění provozního úvěru TATRA EXPORT.

2.4.9

Ovládaná společnost poskytuje společnosti TATRA METALURGIE a.s. ručení formou finančních záruk k investičním úvěrům poskytnutých Raiffeisen Leasing s.r.o.

2.4.10

Ovládaná společnost poskytuje společnosti TATRA METALURGIE a.s. ručení formou spoludlužnictví k provoznímu úvěru a investičnímu úvěru na rekonstrukci slévárny poskytnutých Raiffeisenbank, a.s.

2.4.11

Ovládaná společnost poskytuje společnosti TATRA METALURGIE a.s. ručení formou finanční záruky k Žádosti o podporu v programu OPŽP_2014-2020 poskytovanou Ministerstvem životního prostředí pro přiznání dotace.

2.4.12

TATRA EXPORT s.r.o. poskytla Ovládané společnosti na základě smluv krátkodobé půjčky související s přeplatky a následnými započteními daňových povinností. Půjčky byly vypořádány zápočtem vzájemných pohledávek a závazků.

2.4.13

Ovládaná osoba měla v rozhodném období se společností TATRA METALURGIE a.s. uzavřenou veřejnoprávní smlouvu o společné jednotce požární ochrany.

2.4.14

Ovládaná společnost uzavírala se společností TATRA METALURGIE a.s. smlouvu o poskytnutí dobrovolného peněžitého pří-

patku mimo základní kapitál za účelem posílení finanční stability a investičních kapacit společnosti TATRA METALURGIE a.s. prostřednictvím navýšení vlastního kapitálu.

2.4.15.

Ovládaná společnost uzavřela s TATRA METALURGIE a.s. smlouvu o zřízení věcného břemene (služebností stezky a cesty)

2.4.16.

Ovládaná společnost v rozhodném období přijala půjčku od společnosti CZECHOSLOVAK GROUP a.s. Protiplněním bylo splacení jistiny a sjednaných úroků.

2.4.17.

Ovládaná osoba poskytla společnosti TATRAS LTDA půjčky na provoz. Protiplnění z půjček jsou úroky z půjček.

2.5 POSOUZENÍ PŘÍPADNÉ ÚJMY A JEJÍHO VYROVNÁNÍ

2.5.1

Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a osobami ovládajícími, jakož i dalšími osobami ovládanými stejnými ovládajícími osobami a osobami ovládanými ovládanou osobou byly uzavřeny za obvyklých podmínek, přičemž sjednaná a poskytnutá protiplnění odpovídala podmínkám běžného obchodního styku.

2.5.2

Na základě smluv uzavřených mezi ovládanou osobou a osobami ovládajícími, jakož i s dalšími osobami ovládanými stejnými ovládajícími osobami a osobami ovládanými ovládanou osobou, jakož i z jiných jednání a opatření, vše, jak je zde uvedeno výše nevznikla ovládané společnosti újma.

ODDÍL III.

3

3.1 VÝHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD

3.1.1 Přiřazení ovládané společnosti do skupin ovládajících společností se projevilo zejména zvýšením finanční stability. Předpokládá se prohloubení synergických efektů na základě pravidel first call/last call a možnosti sdílení distribučních kanálů.

3.1.2

Žádné nevýhody plynoucí ze vztahů mezi propojenými osobami nebyly zjištěny a společnost neeviduje žádná rizika z výše uvedených vztahů.

3.2 RIZIKA Z PŘÍŘAZENÍ DO SKUPIN OVLÁDAJÍCÍCH SPOLEČNOSTÍ

3.2.1

Představenstvu ovládané společnosti nejsou známa rizika přiřazení ovládané společnosti do skupin ovládajících společností.

Kopřivnice, dne 31. března 2024



Ing. Lukáš Andryšek
předseda představenstva



Ing. Daniel Bekeš
místopředseda představenstva



PŘÍLOHA Č. 1 ZPRÁVY O VZTAZÍCH

TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

Přehled vzájemného obchodu se spřízněnými stranami - nákupy:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tisíc Kč
Tawesco	356 065	288 811
TATRA EXPORT s.r.o.	43 504	91 480
TATRA METALURGIE a.s.	787 626	789 376
TATRA Slovensko, spol. s r.o.	974	682
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.	391 426	511 695
TATRA DEFENCE SYSTEMS s.r.o.	0	4 342
TATRA Vostok	0	0
TATRA TRUCKS INDIA, Private Limited	379	431
PROMET GROUP a.s.	12	15
PROMET LOGISTICS a.s.	3 993	2 935
PROMET TOOLS a.s.	35 000	0
PROMET INDUSTRIAL PROPERTY a.s.	7	15
PROMET PREFIX s.r.o.	153	157
PROMET CORPORATE SERVICES a.s.	6	0
VAMOZ – servis, a.s.	46 573	0
STECOMTRA a.s.	20	46
KOFING a.s.	60	0
KARBOX s.r.o.	161 954	137 583
CZECHOSLOVAK GROUP a.s.	0	1 435
CSGM a.s.	10 059	3 909
REAL TRADE PRAHA a.s.	0	394
EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s.	0	26
EXCALIBUR ARMY spol. s r.o.	23 390	13 195
DAKO-CZ, a.s.	0	445
DAKO-CZ MACHINERY, a.s.	0	1 218
GAMA OCEL, spol. s r.o.	7	29
MSM LAND SYSTEMS s.r.o.	5	89
NIKA Development a.s.	65 000	0
ELTON hodinářská, a.s.	1 789	0
TRUCK SERVICE GROUP s.r.o.	2 809	2 373
Elektromont Brno, akciová společnost	1 621	9 037
RETIA, a.s.	0	36
Milconn, a.s.	6 340	13 366
ARMY TRADE a.s.	42 661	14 941
Celkem	1 981 433	1 888 061

TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI - POKRAČOVÁNÍ

Přehled vzájemného obchodu se spřízněnými stranami - prodeje:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tisíc Kč
Tawesco	56 310	50 496
TATRA EXPORT s.r.o.	1 416 331	3 997 541
TATRA METALURGIE a.s.	98 049	189 571
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.	96 634	233 101
TATRA DEFENCE SYSTEMS s.r.o.	0	425
TATRA Slovensko, spol. s r.o.	4	1
TATRA Vostok	3 811	0
TATRABRAS, LTDA	198	11 604
PROMET TOOLS a.s.	0	0
PROMET LOGISTICS a.s.	0	0
PROMET GROUP a.s.	81	243
PROMET INDUSTRIAL PROPERTY a.s.	2 272	1 570
PROMET PREFIX s.r.o.	3	0
PROMET CZECH s.r.o.	0	214
VAMOZ – servis, a.s.	15	0
STECOMTRA a.s.	711	709
CSG DEAL a.s.	23	9
CSGM a.s.	466	1 034
REAL TRADE PRAHA a.s.	0	0
EXCALIBUR International a.s.	0	0
EXCALIBUR ARMY spol. s r.o.	82 889	105 470
DAKO-CZ, a.s.	28	9
DAKO-CZ MACHINERY, a.s.	3	277
MSM LAND SYSTEMS s.r.o.	4 530	2 195
TRUCK SERVICE GROUP s.r.o.	31 869	41 907
RETIA, a.s.	32 279	41 229
ARMY TRADE, a.s.	0	0
Celkem	1 826 506	4 677 605

12)

ZPRÁVA AUDITORA A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

ZA KALENDÁŘNÍ ROK KONČÍCÍ 31. 12. 2023

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Pro akcionáře společnosti TATRA TRUCKS a.s.

Se sídlem: Areál Tatry 1450/1, 742 21 Kopřivnice

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TATRA TRUCKS a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TATRA TRUCKS a.s. k 31. prosinci 2023 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že:

- Ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou.
- Ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

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

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

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

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

V Ostravě dne 31. května 2024

Auditorská společnost: **DELOITTE**

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079

Statutární auditor:

Jan Brhel
evidenční číslo 2534

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

K 31. PROSINCI 2023

NÁZEV SPOLEČNOSTI:

- TATRA TRUCKS a.s.

SÍDLO:

- Areál tatry 1450/1, 742 21 Kopřivnice

PRÁVNÍ FORMA:

- akciová společnost

IČO:

- 014 82 840

SOUČÁSTI ÚČETNÍ ZÁVĚRKY:

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Přehled o změnách vlastního kapitálu
- Přehled o peněžních tocích
- Příloha


Účetní závěrka byla sestavena dne 31. května 2024.

Statutární orgán účetní jednotky

Ing. Lukáš Andryšek
předseda představenstva

Ing. Daniel Bekeš
místopředseda představenstva

Podpis



ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

31.12.2023

31.12.2022

		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	9 378 799	1 753 178	7 625 621	6 467 895
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	4 598 611	1 585 221	3 013 390	2 678 275
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	128 407	88 777	39 630	41 682
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	4 070	4 070	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	123 940	84 707	39 233	33 087
B.I.2.1.	Software	87 873	59 879	27 994	18 893
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	36 067	24 828	11 239	14 194
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	397	0	397	8 595
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	397	0	397	8 595
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	3 242 145	1 489 908	1 752 237	1 546 853
B.II.1.	Pozemky a stavby	604 757	121 176	483 581	481 342
B.II.1.1.	Pozemky	18 462	0	18 462	18 558
B.II.1.2.	Stavby	586 295	121 176	465 119	462 784
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	2 295 310	1 342 706	952 604	825 430
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	195 266	108	195 158	191 587
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	195 266	108	195 158	191 587
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.		146 812	25 918	120 894	48 494
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	104 767	0	104 767	30 348
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	42 045	25 918	16 127	18 146
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	1 228 059	6 536	1 221 523	1 089 740
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	1 219 287	0	1 219 287	1 088 197
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	1 548	0	1 548	1 543
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0	0
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	7 224	6 536	688	
C.	Oběžná aktiva	4 734 489	167 957	4 566 532	3 770 857
C.I.	Zásoby	2 834 374	123 293	2 711 081	2 429 418
C.I.1.	Materiál	1 632 328	119 456	1 512 872	1 380 903
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	903 983	0	903 983	613 477
C.I.3.	Výrobky a zboží	219 006	3 837	215 169	307 322
C.I.3.1.	Výrobky	119 929	3 837	116 092	216 896
C.I.3.2.	Zboží	99 077	0	99 077	90 426
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	79 057	0	79 057	127 716
C.II.	Pohledávky	1 788 078	44 664	1 743 414	1 070 566
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	7 149		7 149	63 340
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	0	0	0	7 753
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	7 149	0	7 149	55 587
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	5 801	0	5 801	5 801
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	1 348	0	1 348	49 786
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	1 780 929	44 664	1 736 265	1 007 226
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	1 529 896	44 664	1 485 232	883 071
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	251 033	0	251 033	124 155
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	16 717	0	16 717	0
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	17 712	0	17 712	38 743
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	170 398	0	170 398	19 764
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	46 206	0	46 206	65 648
C.IV.	Peněžní prostředky	112 037	0	112 037	270 873
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	795	0	795	895
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	111 242	0	111 242	269 978
D.	Časové rozlišení aktiv	45 699	0	45 699	18 763
D.1.	Náklady příštích období	45 699	0	45 699	18 763

PASIVA

	31.12.2023	31.12.2022
PASIVA CELKEM	7 625 621	6 467 895
A. Vlastní kapitál	2 890 979	2 884 265
A.I. Základní kapitál	1 002 000	1 002 000
A.I.1. Základní kapitál	1 002 000	1 002 000
A.II.2. Kapitálové fondy	691 195	638 613
A.II.2.1. Ostatní kapitálové fondy	25	25
A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	691 170	638 588
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	1 243 652	965 797
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	1 243 652	965 797
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-45 868	277 855
B.+C. Cizí zdroje	4 734 642	3 583 630
B. Rezervy	160 515	124 291
B.II. Rezerva na daň z příjmů	4 615	2 816
B.IV. Ostatní rezervy	155 900	121 475
C. Závazky	4 574 127	3 459 339
C.I. Dlouhodobé závazky	166 832	208 431
C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím	99 065	117 201
C.I.4. Závazky z obchodních vztahů	21 814	36 359
C.I.8. Odložený daňový závazek	45 953	54 871
C.II. Krátkodobé závazky	4 407 295	3 250 908
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím	2 313 281	1 408 636
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	367 119	344 584
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	1 368 958	967 725
C.II.8. Závazky ostatní	357 937	529 963
C.II.8.1. Závazky ke společníkům	901	901
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	46 403	43 514
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	25 845	23 867
C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	88 792	126 115
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	195 996	330 422
C.II.8.7. Jiné závazky	0	5 144

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (v celých tisících Kč)		Skutečnost v účetním období	
		2023	2022
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	8 013 163	7 026 079
II.	Tržby za prodej zboží	342 621	434 647
A.	Výkonová spotřeba	7 415 214	6 530 436
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	199 768	252 802
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	6 434 400	5 411 972
A.3.	Služby	781 046	865 662
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-209 588	-386 764
C.	Aktivace (-)	-107 742	-192 274
D.	Osobní náklady	915 469	830 203
D.1.	Mzdové náklady	675 944	614 500
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	239 525	215 703
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	232 001	208 497
D.2.2.	Ostatní náklady	7 524	7 206
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	259 692	325 406
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	260 822	243 443
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	262 905	215 442
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	-2 083	28 001
E.2.	Úpravy hodnot zásob	6 139	44 318
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-7 269	
III.	Ostatní provozní výnosy	701 639	209 727
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	32 585	10 924
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	45 635	46 040
III.3.	Jiné provozní výnosy	623 419	152 763
F.	Ostatní provozní náklady	660 617	277 701
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	9 687	10 808
F.2.	Prodaný materiál	40 386	44 060
F.3.	Daně a poplatky	5 603	6 418
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	34 425	73 537
F.5.	Jiné provozní náklady	570 516	142 878
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	123 761	285 745
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	1 170	2775
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	64	160
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	1 106	2 615
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	-1 470	19 974
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	92 982	50 363
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	478	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	92 504	50 363
VII.	Ostatní finanční výnosy	212 000	656 682
K.	Ostatní finanční náklady	271 969	528 745
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-150 311	60 375
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-26 550	346 120
L.	Daň z příjmů	19 318	68 265
L.1.	Daň z příjmů splatná	28 237	29 582
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-8 919	38 683
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-45 868	277 855
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-45 868	277 855
*	Čistý obrat za účetní období	9 270 593	8 329 910

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
31.12.2021	1 002 000	25	485 486	917 451	148 347	2 553 309
Změna oceňovacích rozdílů	0	0	142 675	0	0	142 675
Přecenění derivátů	0	0	10 427	0	0	10 427
Schválené podíly na zisku/dividendy	0	0	0	48 346	-148 347	-100 001
Výsledek hospodaření za běžné období	0	0	0	0	277 855	277 855
31.12.2022	1 002 000	25	638 588	965 797	277 855	2 884 265
Rozdělení výsledku hospodaření	0	0	0	277 855	-277 855	0
Změna oceňovacích rozdílů	0	0	70 662	0	0	70 662
Přecenění derivátů	0	0	-18 080	0	0	-18 080
Schválené podíly na zisku/dividendy	0	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření za běžné období	0	0	0	0	-45 868	-45 868
31.12.2023	1 002 000	25	691 170	1 243 652	-45 868	2 890 979

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

Skutečnost v účetním období
2023 2022

P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	270 873	402 812
	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů po přeměně		
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-26 550	346 120
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	375 772	493 427
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	262 905	215 442
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	33 011	198 285
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-22 898	-116
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	91 812	47 588
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	10 942	32 228
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	349 222	839 547
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-787 752	-508 416
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-792 212	504 702
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	335 598	305 134
A.2.3.	Změna stavu zásob	-331 138	-1 318 252
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	-438 530	331 131
A.3.	Vyplacené úroky	-92 982	-50 363
A.4.	Přijaté úroky	1 170	2 775
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-40 366	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-570 708	283 543
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-456 663	-436 749
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	32 585	10 924
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-424 078	-425 825
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	835 950	110 344
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku / dividendy		-100 001
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	835 950	10 343
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-158 836	-131 939
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	112 037	270 873

13) PŘÍLOHA

NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2023 (v tisících Kč)

VŠEOBECNÉ INFORMACE

- TATRA TRUCKS a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do Obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ostravě dne 8. března 2013 a její sídlo je v Kopřivnici, Areál Tatry 1450/1, PSČ 742 21, Česká republika
- Předmětem podnikání Společnosti je zejména výzkum, vývoj, výroba, prodej, opravy a servis nákladních automobilů včetně jejich modifikací, speciálních automobilů, sestav, podsestav a součástí.
- Identifikační číslo: 014 82 840
- Složení představenstva k 31. prosinci 2023 bylo následující:

Složení představenstva k 31. prosinci 2023 bylo následující:

Ing. Lukáš Andryšek	předseda
Mgr. Petr Šimek	místopředseda
Ing. Petr Buršík	místopředseda
Ing. Daniel Bekeš	člen
Ing. Radomír Smolka	člen

Složení rozorčí rady k 31. prosinci bylo následující:

Denisa Materová	člen
Ing. David Chour	člen

- Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka náleží, sestavuje CSG FIN a.s. se sídlem v Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, Česká republika a rovněž PROMET GROUP a.s., se sídlem v Ostravě, 28. října 3138/41. Tyto konsolidované účetní závěrky je možné získat v sídle konsolidujících společností.
- Konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje TATRA TRUCKS a.s. se sídlem Areál Tatry 1450/1, 742 21 Kopřivnice, Česká republika. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

- Společnosti NIKA Development a.s. a PROMET TOOLS, a.s. ovládají společnost jednáním ve shodě prostřednictvím svých přímých podílů na ovládané osobě, tj. prostřednictvím rozhodování valné hromady, jako nejvyššího orgánu společnosti.

- Do dne sestavení přílohy za rok 2023 došlo k následujícím změnám v představenstvu společnosti:

Ing. Petr Šimek odstoupení z pozice místopředsedy představenstva k 26. březnu 2024

Ing. Daniel Bekeš místopředseda představenstva od 2. dubna 2024

- Do dne sestavení přílohy za rok 2023 došlo k následujícím změnám v dozorčí radě společnosti:

Jiří Krutilek vznik členství 18. ledna 2024

Denisa Materová zvolena předsedkyní dozorčí rady k 1. dubnu 2024



ÚČETNÍ POSTUPY

a) Základní zásady zpracování účetní závěrky

- Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice. Účetní závěrka je sestavena v historických cenách. Deriváty jsou vykázány v reálné hodnotě. Aktiva pořízená v rámci koupě podniku jsou individuálně oceněna dle znaleckého posudku s využitím metody stanovení goodwillu dle §6 vyhl. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z. č. 563/1991 Sb. o účetnictví. Tato metoda ocenění aktiv má přednost před metodami uvedenými dále.
- Účetní závěrka za rok 2023 je sestavena za kalendářní rok.
- Údaje za minulé období jsou rovněž sestaveny za kalendářní rok.
- Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

b) Dlouhodobý nehmotný majetek

- Nakoupený nehmotný majetek je vykázan v pořizovacích cenách. Veškeré výdaje na vývoj jsou účtovány do nákladů průběžně při jejich vzniku.
- Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané životnosti. Očekávaná doba životnosti softwaru a ocenitelných práv je 4-8 let.
- Nehmotný majetek, jehož pořizovací cena nepřevyšuje 80 tis. Kč za položku, je účtován do nákladů při pořízení, a to kromě přírůstků popsanych v poznámce 2 (g).
- Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky.

(c) Dlouhodobý hmotný majetek

- Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je vykázan v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu, za kterou byl majetek pořízen, a náklady s jeho pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady.
- Dlouhodobý hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané životnosti následujícím způsobem:

Pozemky	neodpisují se
Budovy a haly	30 - 50 let
Ostatní stavební díla	15 - 50 let
Stroje, přístroje a zařízení	4 - 30 let
Inventář	4 - 8 let
Motorová vozidla	4 - 15 let

- U modelů, zápusťek a dočasných staveb je odpisový plán stanoven individuálně dle předpokládané doby použití.
- Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku přesahující 80 tis. Kč za rok za položku je aktivováno.
- Hmotný majetek, jehož pořizovací cena nepřevyšuje 80 tis. Kč za položku, je účtován do nákladů při pořízení, a to kromě případů popsanych v poznámce 2 (g) těchto účetních postupů.
- Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je zůstatková hodnota aktiva snížena o opravnou položku na tuto zpětně získatelnou částku.
- Společnost dále vytváří opravné položky u majetku, jehož část (komponent) je významně opotřebena a znehodnocena nad úroveň pokrytou výše uvedeným odpisováním majetku.

d) Majetkové účasti ve společnostech s rozhodujícím vlivem (dceřiná společnost) a podstatným vlivem (přidružená společnost)

- Dceřiné společnosti jsou v této účetní závěrce vykázány v rámci finančních investic.
- Společnost s rozhodujícím vlivem (dceřiná společnost) je podnik ovládaný Společností, jehož finanční a provozní procesy Společnost může ovládat s cílem získávat přínosy z jeho činnosti.
- Ve společnosti s podstatným vlivem (přidružená společnost) Společnost vykonává podstatný vliv svým podílem na finančním a provozním rozhodování, ale nemá možnost tuto společnost ovládat.
- Majetkové účasti ve společnostech s rozhodujícím a podstatným vlivem jsou oceněny metodou ekvivalence na základě vlastního kapitálu dceřiných společností a změny jsou vykázány ve výkazu vlastního kapitálu.
- Opravná položka k poskytnutým zápůjčkám a úvěrům spřízněným osobám je tvořena na základě individuálního posouzení návratnosti zápůjček a úvěrů.

e) Ostatní cenné papíry a podíly

- Cenné papíry a podíly jsou při nákupu vykázány v pořizovací ceně včetně transakčních nákladů. Ocenění cenných papírů neobchodovaných na veřejných trzích je provedeno pořizovací cenou zohledňující případné snížení hodnoty.

f) Zásoby

- Nakoupené zásoby jsou oceňovány standardními skladovými cenami, které jsou odvozeny z průměrných pořizovacích cen, s odděleným sledováním rozdílů proti skutečným pořizovacím cenám. Tyto rozdíly jsou postupně rozpouštěny do nákladů v závislosti na spotřebě. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo, atd.).
- Zásoby vlastní výroby, tj. nedokončená výroba a hotové výrobky, jsou oceňovány vlastními výrobními náklady. Vlastní výrobní náklady zahrnují přímý a nepřímý materiál v standardní skladové ceně, přímé a nepřímé mzdy a výrobní režii.
- Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem.
- Opravná položka k pomaluobrátkovým a zastaralým zásobám je vytvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

g) Časové rozlišení spotřeby drobného hmotného a nehmotného majetku

- V případě mimořádných nákupů drobného nehmotného nebo hmotného majetku většího rozsahu, než je obvyklé, se tyto náklady zúčtují na účet „Náklady příštích období“ a jsou časově rozlišeny na dvě účetní období.

h) 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.

i) Pohledávky

- Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Nedobytné pohledávky se odepisují až po skončení konkurzního řízení dlužníka.
- Opravná položka k pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníka.

j) Peníze a peněžní ekvivalenty

- Peněžní prostředky jsou peníze v hotovosti včetně cenin a peněžních prostředků na účtu.
- Peněžními ekvivalenty se rozumí krátkodobý likvidní finanční majetek, který je snadno a pohotově směnitelný za předem známou částku peněžních prostředků a u tohoto majetku se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase. Za peněžní ekvivalenty jsou považovány dlouhodobé peněžní úložky s nejvýše tříměsíční výpovědní lhůtou a likvidní cenné papíry k obchodování na veřejném trhu a dále peněžní prostředky na vázaných účtech.

k) Přepočítání cizích měn

- Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány pevným měsíčním kursem odvozeným od kursů devizového trhu vyhlášených Českou národní bankou.
- Všechny zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kursem zveřejněným Českou národní bankou k datu účetní závěrky. Všechny kursové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.
- Majetkové účasti ve společnostech s rozhodujícím a podstatným vlivem, cenné papíry a podíly, které jsou vedeny v cizích měnách, a které se k datu účetní závěrky neoceňují reálnou hodnotou, jsou přepočteny devizovým kursem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Kursový rozdíl je zaúčtován do vlastního kapitálu.

l) Deriváty

- Derivát je finanční nástroj, který splňuje následující podmínky:
 - jeho reálná hodnota se mění v závislosti na změně úrokové sazby, ceny cenného papíru, ceny komodity, měnového kurzu, cenového indexu, na úvěrovém hodnocení (ratingu) nebo indexu, resp. v závislosti na jiné proměnné (tzv. podkladovém aktivu),
 - ve srovnání s ostatními typy kontraktů, v nichž je založena podobná reakce na změny tržních podmínek, vyžaduje malou nebo nevyžaduje žádnou počáteční investici, a
 - bude vypořádán v budoucnosti, přičemž doba od sjednání obchodu do jeho vypořádání je u něho delší než u spotové operace.
- Deriváty jsou vykázány v rozvaze v reálné hodnotě. Kladné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v aktivech v položce „Jiné pohledávky“. Záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v závazcích v položce „Jiné závazky“. Reálná hodnota finančních derivátů se stanovuje jako současná hodnota očekávaných peněžních toků plynoucích z těchto transakcí.
- Změny reálné hodnoty zajišťovacích měnových forwardů jsou na konci roku vykazovány v případě splnění zákonem stanovených podmínek v položce „Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků“ ve vlastním kapitálu. V případě nesplnění těchto podmínek jsou zachyceny ve výkazu zisku a ztráty.

m) Účtování výnosů a nákladů

- Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.
- Tržby jsou zaúčtovány k datu přechodu práv a rizik k výrobkům a zboží na zákazníka a k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

n) Leasing

- Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou vykázány v příloze k účetní závěrce, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

o) Rezervy

- Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek a je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje, a pokud existuje spolehlivý odhad výše závazku.

p) Penzijní připojištění a příspěvky zaměstnancům

- Společnost v souladu s Kolektivní smlouvou s účinností od 1. července 2023 svým zaměstnancům přispívá k penzijnímu připojištění částkou ve výši 2 % průměrného měsíčního výdělku, maximálně 1.000,- Kč (do data účinnosti dodatku kolektivní smlouvy to bylo 800,- Kč), prostřednictvím příspěvků do nezávislých penzijních fondů.
- K financování státního důchodového pojištění hradí Společnost pravidelné odvody do státního rozpočtu. V souladu s Kolektivní smlouvou dále Společnost poskytuje příspěvek svým zaměstnancům, zejména při odchodu do starobního důchodu.
- Společnost není schopna spolehlivě vyčíslit budoucí náklady na odchod svých zaměstnanců na starobní důchod. Společnost proto vytváří rezervu na tyto náklady pouze pro nejbližší účetní období.

q) Úrokové náklady

- Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

l) Daň z příjmů

- Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.
- Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.
- Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.
- O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

s) Spřízněné strany

- Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:
 - společnosti ve skupině; akcionáři, kteří přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný nebo rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tito akcionáři mají podstatný nebo rozhodující vliv;
 - členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv;
 - společnosti, které mají společného člena vedení se Společností.
- Významné transakce a zůstatky transakcí se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 17.

t) 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.

u) Závazky a úvěry

- Závazky a úvěry jsou vykázány v nominální hodnotě.
- Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

v) Podmíněné závazky

- Za podmíněný závazek společnost považuje:
 - možný závazek, který vznikl jako důsledek událostí v minulosti a jehož existence bude potvrzena pouze tím, že dojde nebo nedojde k jedné nebo více nejistým událostem v budoucnosti, které nejsou plně pod kontrolou Společnosti, nebo
 - existující závazek, který vznikl jako důsledek událostí v minulosti, avšak není vykázán, protože není pravděpodobné, že k vyrovnání závazku bude nezbytný odtok prostředků představujících ekonomický prospěch, nebo částka závazku nemůže být s dostatečnou mírou spolehlivosti vyčíslena.

w) Dotace

- Dotace k úhradě nákladů se účtují do ostatních provozních a finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení a dotace na úhradu úroků zahrnovaných do pořizovací ceny snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady.

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena	31. 12. 2021	Přírůstky	Přeúčto- vání	Vyřazení	31. 12. 2022	Přírůstky	Přeúčto- vání	Vyřazení	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Nehmotné vý- sledky vývoje	4 070	0	0	0	4 070	0	0	0	4 070
Software	59 897	9 130	0	3	69 024	188 49	0	0	87 873
Ocenitelná práva	36 067	0	0	0	36 067	0	0	0	36 067
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý majetek	4 090	13 635	-9 130	0	8 595	10 651	-18 849	0	3 97
Poskytnuté zálo- hy na dlouho- dobý majetek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	104 124	22 765	-9 130	3	117 756	29 500	-18 849	0	128 407

Oprávk a opravné položky	31. 12. 2021	Odpisy	Vyřazení	Změna stavu opravné položky	31. 12. 2022	Odpisy	Vyřazení	Změna stavu opravné položky	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Nehmotné vý- sledky vývoje	4 070	0	0	0	4 070	0	0	0	4 070
Software	43 479	6 655	3	0	50 131	9 748	0	0	59 879
Ocenitelná práva	18 919	2 954	0	0	21 873	2 955	0	0	24 828
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné po- ložky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	66 468	9 609	3	0	76 074	12 703	0	0	88 777
Zůstatková hodnota	37 656				41 682				39 630

DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena	31. 12. 2021	Přírůst- ky	Přeúčto- vání	Vyřazení	31. 12. 2022	Přírůst- ky	Přeúčto- vání	Vyřazení	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Pozemky	18 571	0	0	13	18 558	0	0	96	18 462
Stavby	458 664	106 233	0	4	564 893	21 435	0	33	586 295
Samostatné movité věci a soubory	1 602 978	376 308	0	18 409	1 960 877	366 458	0	32 025	2 295 310
Ostatní dlouho- dobý hmotný majetek	141	0	0	0	141	0	0	0	141
Umělecká díla a sbírky	188 165	3 531	0	170	191 526	4 759	0	1 160	195 125
Nedokončený dlouhodobý majetek	50 774	481 444	-486 071	0	46 147	397 966	-402 068	2 293	42 045
Poskytnuté zálo- hy na dlouho- dobý majetek	50 912	72 028	-92 592	0	30 348	158 787	-84 368	0	104 767
Celkem	2 370 205	1 040 338	-578 663	18 596	2 813 284	949 405	-486 436	33 314	3 242 145

Oprávký a opravné položky	31. 12. 2021	Odpisy	Vyřazení	Změna stavu opravné položky	31. 12. 2022	Odpisy	Vyřazení	Změna stavu opravné položky	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Stavby	86 266	15 847	4	0	102 109	19 099	33	0	121 176
Samostatné movité věci a soubory	953 273	200 583	18 409	0	1 135 447	239 284	32 025	0	1 342 706
Ostatní dlouho- dobý hmotný majetek	52	28	0	0	80	28	0	0	108
Opravné po- ložky	0	0	0	28 001	28 001	0	0	-2 083	25 918
Celkem	1 039 591	216 458	18 413	28 001	1 265 637	258 411	32 058	- 2 083	1 489 908
Zůstatková hodnota	1 330 614				1 547 647				1 752 237

DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

- Mezi nejvýznamnější zařazení dlouhodobého majetku ve fiskálním roce 2023 patřil upgrade informačního systému Infor ERP LN v celkové hodnotě 15 187 tis. Kč, rekonstrukce a modernizace zkušebního boxu v hodnotě 3 855 tis. Kč a zkušebny převodovek v hodnotě 8 952 tis. Kč, kdy tyto úpravy souvisely s pořízením nových zkušebních zařízení – dynamometru pro zkoušky motorů v hodnotě 21 575 tis. Kč a zkušební stanice pro zkoušky převodových agregátů v hodnotě 27 990 tis. Kč, pořízení těchto zařízení bylo v rámci dotačního projektu „Rozšíření VaV centra spol. TATRA TRUCKS a.s.“ V roce 2023 byla také dokončena výstavba nové vrátnice v hodnotě 5 019 tis. Kč, provedena kompletní rekonstrukce brzdy motorů v hodnotě 9 337 tis. Kč a bylo pořízeno několik výrobních strojů a zařízení. Mezi ty nejdražší patří 3 ks obráběcích center HEC 630 v celkové hodnotě 43 945 tis. Kč, obráběcí centrum HEC 500 za 13 965 tis. Kč, 6 ks vertikálních soustruhů celkem za 42 718 tis. Kč, frézovací a vrtací centrum MCU 700 za 7 505 tis. Kč, šachtová pec za 7 069 tis. Kč a první robotizované pracoviště skládající se z 2 ks soustruhů a robota celkem za 6 894 tis. Kč. Dále bylo aktivováno ze skladu do dlouhodobého majetku 17 nákladních automobilů v celkové hodnotě 109 189 tis. Kč, z toho je nejvýznamnější zařazení prototypu vodíkové Tatry v hodnotě 25 137 tis. Kč.
- Významné úbytky dlouhodobého majetku v roce 2023 představuje prodej pěti nákladních automobilů v celkové pořizovací hodnotě 18 391 tis. Kč firmě DAF Trucks N.V., Nizozemsko, STABO, s.r.o., Bratislava, PARTNER-IPEX, Frenštát p. R. a THT Polička, Polička – Dolní Předměstí. Dále došlo k prodeji pozemků firmě BIKE FUN International s.r.o., Kopřivnice, v celkové hodnotě 46 tis. Kč za prodejní cenu 7 614 tis. Kč a firmě Kalisia s.r.o., Kopřivnice, v celkové hodnotě 50 tis. Kč za prodejní cenu 8 912 tis. Kč. Opravná položka k nedokončenému dlouhodobému majetku z roku 2022 byla snížena o 2 083 tis. Kč na hodnotu 25 918 tis. Kč z důvodu zaúčtování zmařené investice.
- Společnost rovněž používá majetek získaný finančním leasingem, který je účtován jako dlouhodobý hmotný majetek až po skončení doby leasingu pouze za předpokladu kupní ceny předmětu leasingu splňující limit pro dlouhodobý majetek.

Leasingové splátky ze současných smluv o finančním leasingu lze analyzovat takto	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Splacené splátky	4 033	4 558
Splátky splatné do jednoho roku	525	195
Splátky splatné později	195	0
Celková výše splátek splacených i splatných ze současných smluv	4 753	4 753

Údaje o operativním leasingu jsou uvedeny v poznámce 18.

MAJETKOVÉ ÚČASTI VE SPOLEČNOSTECH S ROZHODUJÍCÍM A PODSTATNÝM VLIVEM

Název společnosti Sídlo	Nominální hodnota podílu, tis. Kč		Pořizovací cena podílu, tis. Kč		Účast %		Hodnota ekvivalence*, tis. Kč		Vlastní kapitál**, tis. Kč		Hospodářský výsledek**, tisk. Kč	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
TATRA META-LURGIE a.s.	100 000	100 000	452 875	513 205	100	100	851 760	909 210	851 760	909 210	109 656	-2 136
TATRA EXPORT s. r. o.	120 200	120 200	3 956	3 956	100	100	235 844	308 145	235 844	308 145	33 164	72 301
TATRA Slovensko, spol. s r.o.	182	182	284	284	100	100	573	1 106	573	1 106	-38	286
TATRA Vostok	6	6	3	2	100	100	0	0	-19 289	-24 675	2 987	-9 361
TATRA TRUCKS INDIA, Private Limited	378	378	274	68	100	100	0	29	-16	29	-78	50
TATRA MACHINERY s. r. o. (TATRA ENERGY s. r. o.)	20	20	20	20	100	100	20	20	20	20	0	0
TATRA CLASSIC s. r. o.	0	5	0	5	-	100	0	5	0	5	0	0
Kopřivnice Energy s.r.o.	50	50	50	50	50	50	638	319	638	638	-44	0
TATRA TRUCKS GULF COMMERCIAL BROOKERS L.L.C.	852	852	905	923	49	49	905	453	0	905	0	0
TATRA DEFENCE SLOVAKIA, s. r. o. ***	0	0	0	0	49	49	0	0	-1 402	-2 656	-678	279
TATRABRAS, LTDA	2 993	2 993	2 995	3 228	100	100	0	0	-7 956	-7 153	-5 768	-1 325
Celkem	224 681	224 686	461 362	521 941			1 089 740	1 219 287	1 060 172	1 185 574	139 201	60 094

* Hodnota ekvivalence byla zjištěna na základě neauditovaných účetních závěrek dceřiných společností sestavených k 31. prosinci 2023, respektive k 31. prosince 2022.

** Hodnoty vlastního kapitálu a hospodářského výsledku byly zjištěny na základě neauditovaných účetních závěrek dceřiných společností k 31. prosinci 2023 a auditovaných účetních závěrek k 31. prosinci 2022.

*** V roce 2021 došlo ke změně názvu společnosti MSM TATRA Special Vehicles, s.r.o. na TATRA DEFENCE SLOVAKIA, s.r.o.

- V průběhu roku 2023 došlo k navýšení hodnoty investice ve společnosti TATRA METALURGIE a.s. o 60 330 tis. Kč (2022: 99 600 tis. Kč) na hodnotu 513 205 tis. Kč z důvodu příplatku do vlastního kapitálu společnosti.
- Dne 21.3.2022 byla založena dceřiná společnost TATRA ENERGY s.r.o. s majetkovou účastí ve výši 100 %.
- Dne 31.3.2023 byla založena dceřiná společnost TATRA CLASSIC s.r.o. s majetkovou účastí ve výši 100 %.
- Významné úbytky dlouhodobého majetku v roce 2023 představuje prodej pěti nákladních automobilů v celkové pořizovací hodnotě 18 391 tis. Kč firmě DAF Trucks N.V., Nizozemsko, STABO, s.r.o., Bratislava, PARTNER-IPEX, Frenštát p. R. a THT Polička, Polička – Dolní Předměstí. Dále došlo k prodeji pozemků firmě BIKE FUN International s.r.o., Kopřivnice, v celkové hodnotě 46 tis. Kč za prodejní cenu 7 614 tis. Kč a firmě Kalisia s.r.o., Kopřivnice, v celkové hodnotě 50 tis. Kč za prodejní cenu 8 912 tis. Kč. Opravná položka k nedokončenému dlouhodobému majetku z roku 2022 byla snížena o 2 083 tis. Kč na hodnotu 25 918 tis. Kč z důvodu zaúčtování zmařené investice.
- Společnost rovněž používá majetek získaný finančním leasingem, který je účtován jako dlouhodobý hmotný majetek až po skončení doby leasingu pouze za předpokladu kupní ceny předmětu leasingu splňující limit pro dlouhodobý majetek.

OSTATNÍ DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Realizovatelné cenné papíry	Majetková účast %		Zůstatková hodnota, tis. Kč	
	2022	2023	2022	2023
MATIS, Rusko	10	10	0	0
Celkem			0	0

ZÁSoby

- Přebytky zjištěné při inventarizaci zásob za hospodářský rok 2023 činily 28 117 tis. Kč (2022: 8 712 tis. Kč), manka za hospodářský rok 2023 činila 43 336 tis. Kč (2022: 33 969 tis. Kč).

Opravné položky k zásobám	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Materiál	110 426	119 456
Zboží	0	0
Nedokončená výroba	365	0
Hotové výrobky	6 363	3 837
Celkem	117 154	123 293

POHLEDÁVKY

Krátkodobé pohledávky z obchodního styku	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Do splatnosti	749 759	1 400 400
Po splatnosti 1 -180 dnů	104 672	78 745
Po splatnosti 181 - 360 dnů	4 378	3 481
Po splatnosti více než 361 dnů	10 830	47 230
Celkem	935 004	1 529 896

Ostatní pohledávky	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Do splatnosti	124 155	251 033
Po splatnosti	0	0
Celkem	1 059 159	1 780 929
Opravné položky na pochybné pohledávky	-51 933	-44 664
Čistá hodnota krátkodobých pohledávek	1 007 226	1 736 265

- Nezaplacené pohledávky z obchodních vztahů jsou z části zajištěny akreditivy a přijatými zálohami.
- Společnost neeviduje dlouhodobou pohledávku z obchodního styku s dobou splatnosti delší než 1 rok (k 31. prosinci 2022: 7 753 tis. Kč).
- V průběhu hospodářského roku 2023 byly odepsány pohledávky ve výši 23 tis. Kč (2022: 11 771 tis. Kč).
- Dohadné účty aktivní k 31. prosinci 2023 činí 170 398 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 19 765 tis. Kč), ze kterých 138 636 tis. Kč představuje kompenzační bonus ze zakázky Bemod na pokrytí oprávněného navýšení nákladů na výrobu vozidel pro tuto zakázku.

Změny opravné položky k pochybným pohledávkám lze analyzovat takto:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Počáteční zůstatek k 1. lednu	14 288	51 933
Tvorba opravné položky	62 537	0
Zrušení opravné položky	24 712	7 269
Konečný zůstatek k 31. prosinci	51 933	44 664

- Krátkodobé jiné pohledávky k 31. prosinci 2023 činí 46 206 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 65 648 tis. Kč), ze kterých 43 979 tis. Kč představují pohledávky z pevných termínovaných operací (k 31. prosinci 2022: 42 804 tis. Kč).

NÁKLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

- Náklady příštích období k 31. prosinci 2023 činí 45 699 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 18 763 tis. Kč). Hodnotu je tvořena zejména časovým rozlišením bankovních poplatků po dobu čerpání úvěru ve výši 36 472 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 1 943 tis. Kč).

DERIVÁTY

- Společnost měla otevřeny následující finanční deriváty k obchodování:
- K 31. prosinci 2023 je krátkodobá část kladné reálné hodnoty derivátů ve výši 43 979 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 42 804 tis. Kč) vykázána v položce Jiné pohledávky – krátkodobé. K 31. prosinci 2023 je dlouhodobá část záporné reálné hodnoty derivátů ve výši -1 348 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 49 786 tis. Kč) vykázána v položce Jiné pohledávky – dlouhodobé), vykázána v položce Jiné závazky – dlouhodobé.

VLASTNÍ KAPITÁL

- Schválené a vydané akcie
- Společnost vydala ve dvou emisích celkem 10 020 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě každé jedné akcie 100 000,- Kč. 10 000 kusů akcií emise upsaných na základě rozhodnutí valné hromady o zvýšení základního kapitálu ze dne 19. listopadu 2014 se nahrazuje vydáním 2 kusů hromadných akcií, z nichž jedna hromadná akcie nahrazuje 6 500 kusů a druhá hromadná akcie 3 500 kusů akcií.
- Emisní kurs všech akcií byl splacen v plné výši. Navýšení počtu akcií bylo do Obchodního rejstříku zapsáno 1. prosince 2014.

Akcionáři	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	počet ks	počet ks
PROMET TOOLS a.s.	3507	3507
NIKA Development a.s.	6513	6513
Celkem	10020	10020

- Údaje o změnách vlastního kapitálu jsou uvedeny v Přehledu o změnách vlastního kapitálu, který je součástí účetní závěrky jako separátní výkaz.
- Do data vydání této účetní závěrky nenavrhl Společnost vypořádání ztráty za rok 2023. V roce 2023 nebylo rozhodnuto o rozdělení zisku dosaženého v roce 2022. Tento nerozdělený zisk byl tedy ze zákona v celé výši 277 854 tis. Kč zaúčtován na účet nerozděleného zisku.

Ostatní rezervy jsou tvořeny na:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tisíc Kč
Penále k dani z příjmů PO	11 968	600
Nevyčerpanou dovolenou minulého roku	31 272	31 097
Ztrátové kontrakty	1 447	0
Záruční opravy	17 954	28 971
Penále za pozdní dodání výrobků	56 037	92 404
Odměny při odchodu do důchodu	474	328
Soudní spory	1 030	2 500
Doplatek - nemoci z povolání	1 293	0
Mimořádné odměny zaměstnancům	0	0
Celkem	121 475	155 900

- Rezerva na penále k dani z příjmů právnických osob vytvořena vytvořená v roce 2022 byla v roce 2023 rozpuštěna a byl zaúčtován doměrek daně ve skutečné výši. Kontrola ze strany finančního úřadu byla uzavřena a všechny závazky vzniklé z titulu výsledku kontroly byly uhrazeny.
- Rezerva na penále za pozdní dodání výrobků je vytvořena z důvodu očekávaných penalizací za zpoždění dodávek výrobků odběratelům. Zpoždění bylo především v důsledku opoždění dodávek materiálu od dodavatelů způsobených nedostatkem některých požadovaných komodit na trhu.

ZÁVAZKY A PODMÍNĚNÉ ZÁVAZKY

Závazky z obchodních vztahů	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Do splatnosti	870 721	1 019 680
Po splatnosti	97 004	349 278
Celkem	967 725	1 368 985

Ostatní závazky	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Do splatnosti	2 283 183	3 038 337
Po splatnosti	0	0
Krátkodobé závazky celkem	3 250 908	4 407 295

- Společnost nemá k rozvahovému dni závazky po splatnosti z titulu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a veřejného zdravotního pojištění.
- Krátkodobé přijaté zálohy představují zaplacené zálohy v souvislosti s prodejem nákladních automobilů ve výši 367 119 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 344 584 tis. Kč) a zálohové plnění od pojišťovny ve výši 16 700 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 0 tis. Kč).
- Dohadné účty pasivní k 31. prosinci 2023 činí 195 996 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 330 422 tis. Kč), ze kterých 179 810 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 296 016 tis. Kč) představují nevyfakturované dodávky služeb a materiálu.
- Společnost ZOKO Enterprises Ltd. vede vůči společnosti TATRA TRUCKS a.s. soudní spor týkající se zaplacení domnělé náhrady škody z titulu ušlého zisku v hodnotě 20 000 tis. Nových Šekelů (tedy 123 640 tis. Kč, přepočteno kurzem k 31.12.2023). Společnost TATRA TRUCKS a.s. tuto žalobu neuznává, protože mezi stranami neexistuje žádný smluvní vztah a nedošlo ke vzniku jakékoli škody a očekává zamítnutí této žaloby v plném rozsahu.

ÚVĚRY A OSTATNÍ PŮJČKY

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím	117 201	99 065
Krátkodobé závazky k úvěrovým institucím	1 408 636	2 313 281

- Společnost k 31. prosinci 2023 eviduje následující úvěry (níže uvedené hodnoty k 31. prosinci 2023 zahrnují jak dlouhodobou, tak krátkodobou část):
- Dlouhodobé úvěry na investice přijaté od UniCredit Leasing v celkové výši rámce 204 900 tis. Kč. K 31. prosinci 2023 činí hodnota 92 249 tis. Kč. Splátnost úvěrů je v 10/2025 a jsou zajištěny zástavou financovaných movitých věcí.
- Dlouhodobý úvěr na investice přijatý od UniCredit Bank v celkové výši rámce 2 500 tis. EUR (61 813 tis. CZK). K 31. prosinci 2023 činí hodnota 38 633 tis. Kč, splátnost je v březnu 2026. Úvěr je zajištěn zástavou financovaných nemovitých věcí.
- Dlouhodobý úvěr na investice přijatý od České spořitelny v celkové výši rámce 14 000 tis. EUR (346 150 tis. CZK). K 31. prosinci 2023 činí hodnota 148 023 tis. Kč, splátnost je v červnu 2029. Úvěr je zajištěn směnkou a zástavou financovaných nemovitých věcí.
- Dlouhodobé úvěry na investice přijaté od SG Equipment Finance v celkové výši rámce 781 tis. EUR (19 310 CZK) a 16 965 tis. CZK. K 31. prosinci 2023 činí hodnota 22 978 tis. Kč, splátnost je v dubnu 2026. Úvěry jsou zajištěny zástavou financovaných movitých věcí.
- Dlouhodobý úvěr na investice přijatý od S Autoleasing v celkové výši rámce 1 764 tis. CZK. K 31. prosinci 2023 činí hodnota 382 tis. Kč, splátnost je v červenci 2024. Úvěr je zajištěn zástavou financovaných vozidel a vinkulací pojistného plnění.

- Dlouhodobý úvěr na investice přijatý od Oberbank Leasing v celkové výši rámce 1 602 tis. EUR (39 609 tis. CZK) k 31. prosinci 2023 činí hodnota 32 509 tis. Kč, splatnost je v květnu 2026. Úvěr je zajištěn zástavou financovaných věcí a vinkulací pojistného plnění.
- Všechny výše uvedené dlouhodobé úvěry jsou úročeny obvyklými komerčními úrokovými sazbami, které financující společnosti poskytovaly v době uzavření jednotlivých úvěrových smluv.
- Krátkodobé části úvěrů splatné do 1 roku jsou v rozvaze vykázány v položce Krátkodobé bankovní úvěry.
- Společnost neeviduje k 31. prosinci 2023 žádné dlouhodobé úvěry od ovládajících osob.
- K 31. prosinci 2023 eviduje společnost krátkodobé finanční výpomoci a krátkodobé úvěry v celkové hodnotě 2 078 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 1 333 tis. Kč).

DAŇ Z PŘÍJMŮ

- Podle kalkulace daně z příjmů za rok 2023 po uplatnění odpočitatelných položek (odečet na výzkum a vývoj 84 260 tis. Kč, odečet na odborné vzdělávání 412 tis. Kč, odečet poskytnutých darů 107 tis. Kč) a slevy na dani (za zaměstnávání zdravotně postižených osob 393 tis. Kč) vychází za toto zdaňovací období splatná daň, proto je k 31. prosinci 2023 tvořena rezerva na daň z příjmů ve výši 4 615 tis. Kč. Rozpad celkového daňového nákladu je uveden v tabulce níže.
- Podle přiznání daně z příjmů právnických osob za rok 2022 vykázala společnost základ daně ve výši 650 861 tis. Kč, po uplatnění odpočitatelných položek na výzkum a vývoj, na odborné vzdělávání a odečtu ztráty za rok 2018, vykázala společnost základ daně ve výši 477 398 tis. Kč.

Daňový náklad zahrnuje	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tisíc Kč
Splatná daň (19 %)	2 816	4 615
Odložená daň	38 683	-8 919
Úprava daňového nákladu předchozích období podle podaného daňového přiznání	26 766	23 622
Celkový daňový základ	68 265	19 318

- Úprava daňového nákladu předchozích období je způsobena zejména časovým posunem odpočtu daně zaplacené v zahraničí.
- Odložená daň k 31. prosinci 2023 je vypočtena s použitím sazby daně 21 %. K 31. prosinci 2022 je vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový/á závazek/pohledávku lze analyzovat následovně:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tisíc Kč
Rozdíl mezi daňovými a účetními zůstatkovými hodnotami majetku	-113 386	-113 349
Ostatní rezervy a opravné položky	56 534	69 096
Reálná hodnota derivátů	1 981	-1 700
Neuplatněné slevy na investiční pobídky a daňové ztráty	0	0
Srážková daň Saudská Arábie	0	0
Čistý odložený daňový závazek (-), daňová pohledávka (+) celkem	-54 871	-45 953
Z toho zaúčtováno	38 683	8919

- V souladu s účetními postupy popsanými v poznámce 2 (r) je v účetní závěrce k 31. prosinci 2023 vykázán a zaúčtovaný odložený daňový závazek ve výši 45 953 tis. CZK. K 31. prosinci 2022 vykázán a zaúčtovaný odložený daňový závazek ve výši 54 871 tis. CZK.

ČLENĚNÍ VÝNOSŮ PODLE ODVĚTVÍ, OSTATNÍ PROVOZNÍ A FINANČNÍ VÝNOSY/NÁKLADY

Výnosy z běžné činnosti byly tvořeny následujícím způsobem:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tisíc Kč
Prodej nákladních automobilů		
- zahraničí	1 045 455	1 428 409
- tuzemsko	4 260 790	2 220 485
- podnik ve skup.	1 109 105	3 656 983
Prodej náhradních dílů		
- zahraničí	60 849	64 566
- tuzemsko	137 119	149 428
- podnik ve skup.	74 206	140 413
Prodej služeb, dopravné, nájemné, ostatní		
- zahraničí	83 568	47 861
- tuzemsko	143 893	166 297
- podnik ve skup.	67 578	94 502
Prodej stroj. výrobků	43 516	44 219
Celkové prodeje vlastních produktů a služeb	7 026 079	8 013 163
Změna stavu zásob	-386 764	-209 588
Aktivace	-192 274	-107 742
Výkony celkem	7 605 117	8 330 943
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	10 924	32 585
Tržby z prodeje materiálu	46 040	45 635
Prodeje zboží (náhradní díly)	434 647	342 621
Jiné provozní výnosy	152 763	623 419
Výnosy celkem	8 249 491	9 374 753

- Prodeje podnikům ve skupině jsou v detailu jen u vybraných kategorií výnosů (viz výše).
- V položce „Jiné provozní výnosy“ jsou zejména zahrnuty výnosy z postoupených pohledávek ve výši 295 262 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 192 tis. Kč), výnosy z prodeje palet ve výši 152 017 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 62 037 tis. Kč) náhrady za zmetky ve výši 46 898 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 30 378 tis. Kč) a přebytky materiálu zjištěné při inventarizaci ve výši 28 117 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 9 526 tis. Kč). Jiné provozní náklady, které k 31. prosinci 2023 činí 570 516 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 142 878 tis. Kč), představují zejména náklady spojené s postoupením pohledávek a odpisem 295 203 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 11 772 tis. Kč), náklady na nákup palet ve výši 144 821 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 62 037 tis. Kč), manka na materiálu zjištěné při inventarizaci 43 336 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 33 968 tis. Kč), náklady na a opravy účtování minulých let ve výši 6 962 tis. Kč. (k 31. prosinci 2022: 5 766 tis. Kč).
- Ostatní finanční výnosy k 31. prosinci 2023 činí 212 000 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 656 682 tis. Kč) a představují zejména kurzové zisky ve výši 156 273 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 552 268 tis. Kč). Ostatní finanční náklady k 31. prosinci 2023 činí 271 969 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 528 745 tis. Kč) a představují zejména kurzové ztráty ve výši 225 704 tis. Kč (k 31. prosinci 2022: 505 342 tis. Kč).

ANALÝZA ZAMĚSTNANCŮ

Počet zaměstnanců (průměrný přepočtený za rok)	2022	2023
Počet členů představenstva, kteří jsou zaměstnanci	5	5
Počet členů dozorčí rady, kteří jsou zaměstnanci	0	0
Počet ostatních členů vedení	7	11
Počet ostatních zaměstnanců	1272	1314
Celkem	1284	1330

Vedení Společnosti zahrnuje výkonné členy představenstva a odborné ředitele.

2022	Vedení orgánů a korporace	Ostatní	Celkem
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Mzdové náklady	31 869	582 631	614 500
Náklady na sociální zabezpečení	7 904	200 593	208 497
Ostatní sociální náklady	0	7 206	7 206
Celkem	39 773	790 430	830 203

2023	Vedení orgánů a korporace	Ostatní	Celkem
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Mzdové náklady	33 211	642 733	675 944
Náklady na sociální zabezpečení	8 399	223 602	232 001
Ostatní sociální náklady	0	7 524	7 524
Celkem	41 610	873 859	915 469

Ostatní transakce se zaměstnanci Společnosti jsou popsány v poznámce 17 Transakce se spřízněnými stranami.

TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

Přehled vzájemného obchodu se spřízněnými stranami - nákupy:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tisíc Kč
Tawesco	356 065	288 811
TATRA EXPORT s.r.o.	43 504	91 480
TATRA METALURGIE a.s.	787 626	789 376
TATRA Slovensko, spol. s r.o.	974	682
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.	391 426	511 695
TATRA DEFENCE SYSTEMS s.r.o.	0	4 342
TATRA Vostok	0	0
TATRA TRUCKS INDIA, Private Limited	379	431
PROMET GROUP a.s.	12	15
PROMET LOGISTICS a.s.	3 993	2 935
PROMET TOOLS a.s.	35 000	0
PROMET INDUSTRIAL PROPERTY a.s.	7	15
PROMET PREFIX s.r.o.	153	157
PROMET CORPORATE SERVICES a.s.	6	0
VAMOZ – servis, a.s.	46 573	0
STECOMTRA a.s.	20	46
KOFING a.s.	60	0
KARBOX s.r.o.	161 954	137 583
CZECHOSLOVAK GROUP a.s.	0	1 435
CSGM a.s.	10 059	3 909
REAL TRADE PRAHA a.s.	0	394
EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s.	0	26
EXCALIBUR ARMY spol. s r.o.	23 390	13 195
DAKO-CZ, a.s.	0	445
DAKO-CZ MACHINERY, a.s.	0	1 218
GAMA OCEL, spol. s r.o.	7	29
MSM LAND SYSTEMS s.r.o.	5	89
NIKA Development a.s.	65 000	0
ELTON hodinářská, a.s.	1 789	0
TRUCK SERVICE GROUP s.r.o.	2 809	2 373
Elektromont Brno, akciová společnost	1 621	9 037
RETIA, a.s.	0	36
Milconn, a.s.	6 340	13 366
ARMY TRADE a.s.	42 661	14 941
Celkem	1 981 433	1 888 061

TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI - POKRAČOVÁNÍ

Přehled vzájemného obchodu se spřízněnými stranami - prodeje:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tisíc Kč
Tawesco	56 310	50 496
TATRA EXPORT s.r.o.	1 416 331	3 997 541
TATRA METALURGIE a.s.	98 049	189 571
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.	96 634	233 101
TATRA DEFENCE SYSTEMS s.r.o.	0	425
TATRA Slovensko, spol. s r.o.	4	1
TATRA Vostok	3 811	0
TATRABRAS, LTDA	198	11 604
PROMET TOOLS a.s.	0	0
PROMET LOGISTICS a.s.	0	0
PROMET GROUP a.s.	81	243
PROMET INDUSTRIAL PROPERTY a.s.	2 272	1 570
PROMET PREFIX s.r.o.	3	0
PROMET CZECH s.r.o.	0	214
VAMOZ – servis, a.s.	15	0
STECOMTRA a.s.	711	709
CSG DEAL a.s.	23	9
CSGM a.s.	466	1 034
REAL TRADE PRAHA a.s.	0	0
EXCALIBUR International a.s.	0	0
EXCALIBUR ARMY spol. s r.o.	82 889	105 470
DAKO-CZ, a.s.	28	9
DAKO-CZ MACHINERY, a.s.	3	277
MSM LAND SYSTEMS s.r.o.	4 530	2 195
TRUCK SERVICE GROUP s.r.o.	31 869	41 907
RETIA, a.s.	32 279	41 229
ARMY TRADE, a.s.	0	0
Celkem	1 826 506	4 677 605

• Společnost za své statutární nebo dozorčí orgány nebo jejich členy nepřevzala žádná ručení, zajištění či jiná plnění. Společnost k 31. prosinci 2023 neeviduje vůči svým statutárním nebo dozorčím orgánům nebo jejich členům žádnou nesplacenou půjčku nebo úvěr.

• Odměna členům představenstva Společnosti v hospodářském roce nebyla vyplácena. V tomto období nebyla vyplácena žádná odměna členům dozorčí rady.

• Kromě výše uvedeného, a kromě mezd a odměn zahrnutých v poznámce 16, nebylo v průběhu hospodářského roku akcionářům, členům statutárních a dozorčích orgánů a vedoucím zaměstnancům Společnosti poskytnuto žádné další plnění ve formě dividend nebo jiných odměn, a to ani v peněžní ani v naturální formě.

• Společnost nakupuje materiál, využívá služeb a prodává výrobky spřízněným stranám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

SMLUVNÍ ZÁVAZKY

Společnost má tyto budoucí závazky z operativních leasingů a nájmu	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Splatné do 1 roku	402	4 021
Splatné v období 1 -5 let	1 096	17 473
Celkem	1 498	21 494

Významné potencionální závazky Společnosti lze analyzovat takto:	31. 12. 2022	31. 12. 2023
Vydaná jistící směnka PST Ostrava – k paušální záruce ve výši 246 tis. Kč	Bianco	Bianco
Vydaná jistící směnka Bibby Financial Services-k financování pohledávek ve výši 26 834 tis. Kč	Bianco	Bianco
Vydané jistící směnky Česká spořitelna – k úvěru ve výši 204 205 tis. Kč	Bianco	Bianco
Vydaná jistící směnka UniCredit Bank – k úvěru ve výši 544 957 tis. Kč	-	-
Vydaná jistící směnka MONETA Money Bank – k úvěru ve výši 173 075 tis. Kč	-	Bianco
Vydaná jistící směnka Oberbank AG – k úvěru ve výši 431 012 tis. Kč	-	Bianco
Vydaná jistící směnka Oberbank AG – k úvěru ve výši 247 250 tis. Kč	-	Bianco
Vydané jistící směnky Komerční banka, a.s. – k úvěru ve výši 230 263 tis. Kč	Bianco	Bianco
Vydané jistící směnky SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. – k úvěrům ve výši 22 978 tis. Kč	Bianco	Bianco
Aval směnky vystavené TATRA EXPORT UniCredit bank – k lince na BŽ ve výši 789 tis. Kč	Bianco	Bianco
Vydaná jistící směnka UniCredit Bank – k treasury lince ve výši 11 117 tis. Kč	Bianco	Bianco
Vydané jistící směnky UniCredit Leasing – k úvěrům ve výši 92 249 tis. Kč	Bianco	Bianco
Vydaná jistící směnka Raiffeisen Bank, a.s. – k lince na úvěry ve výši 246 812 tis. Kč	Bianco	Bianco

- Společnosti TATRA TRUCKS a TATRA EXPORT si vzájemně poskytly ručení za závazky ze smlouvy o poskytnutí rámce č. 1269/15-120 uzavřené s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. dne 8.1.2016 pro vystavování bankovních záruk a akreditivů. Rámcová hodnota ručení 7 418 tis. Kč (300 tis. EUR).
- Společnost TATRA TRUCKS poskytla společnosti TATRA METALURGIE a.s. finanční záruku k investičnímu úvěru poskytnutému Raiffeisen Leasing s.r.o. - Smlouva o úvěru č. 71040000746 ze dne 2.7.2019. Hodnota ručení 32 394 tis. Kč (1 310 tis. EUR).
- Společnost TATRA TRUCKS poskytla společnosti TATRA METALURGIE a.s. finanční záruku k provoznímu úvěru poskytnutému Raiffeisenbank, a.s. – Rámcová smlouva na úvěrové bankovní produkty č. NDP/0001/NCRAM/01/03667952 ze dne 29.6.2021. Hodnota ručení 79 800 tis. Kč.
- Společnost TATRA TRUCKS poskytla společnosti TATRA METALURGIE a.s. finanční záruku k Žádosti o podporu v programu OPŽP_2014-2020 poskytovanou Ministerstvem životního prostředí č. CZ.05.2.32/0.0/0.0/17_089/0007310 pro přiznání dotace. Hodnota ručení 150 000 tis. Kč.
- Společnost TATRA TRUCKS ručí za společnost TATRA METALURGIE a.s. za investiční úvěr na rekonstrukci slévárny poskytnutý Raiffeisenbank, a.s. - Smlouva o investičním úvěru reg. č. NDP/0001/INV/01/03667952/2021/1 ze dne 21.9.2021. Hodnota ručení 160 000 tis. Kč.
- Společnost TATRA TRUCKS poskytla společnosti TATRA METALURGIE a.s. 3 finanční záruky k investičním úvěrům poskytnutým Raiffeisenbank – Leasing s.r.o. - Smlouvy o investičním úvěru reg. č. 7104000755, 7104000756 a 7104000757. Celková hodnota ručení 16 661 tis. Kč (674 tis. EUR).

- Společnost nakupuje materiál, využívá služeb a prodává výrobky spřízněným stranám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.
- Vedení Společnosti si není vědomé žádných dalších potenciálních závazků Společnosti k 31. prosinci 2023.

ODMĚNY STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI

- Údaje o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi a auditorské společnosti za účetní období budou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky TATRA TRUCKS a.s.

PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO POKRAČOVÁNÍ V ČINNOSTI

- Válka na Ukrajině posílila negativní trendy, které započaly již v období pandemie nemoci Covid-19. Konkrétně se jednalo o výpadky v dodavatelských řetězcích a inflaci, zejména u cen energií, materiálu pro výrobu a dopravu zboží. V tomto období však dochází k postupnému zlepšování situace.
- Konflikt mezi Ruskem a Ukrajinou má vliv na obchodní případy v obou těchto zemích.
- Naše rozpracované obchodní případy s Ruskem byly dočasně pozastaveny a nové nejsou kvůli sankcím v tuto chvíli iniciovány. Rozpracované obchodní případy v Rusku se podařilo kompenzovat novými zakázkami ve stejném prodejním segmentu v jiných zemích a nemělo by to mít žádný vliv na ziskovost nebo trvání podniku v roce 2024.
- Společnost nadále sleduje vývoj situace kolem konfliktu na Ukrajině a případné další dopady, které mohou mít vliv na plnění budou vyhodnocovány průběžně v roce 2024. Fungování dceřiné společnosti Tatra Vostok zůstalo v důsledku sankcí na Rusko pozastaveno od začátku března 2022 a v současnosti se vážně uvažuje o zrušení této společnosti.
- Válka vede také ke zvýšení poptávky od evropských zákazníků, na druhou stranu v situaci, kdy nelze vzhledem k produkčním kapacitám rychle zvýšit výrobu, musí být posouvány projekty pro zahraniční zákazníky v čase.
- Společnost musí prioritně plnit případné projekty na podporu Ukrajiny a volné kapacity budou využity pro plnění požadavků domácích zákazníků podle pravidla, že v krizové situaci se stát může spolehnout pouze na obranný průmysl, který má na svém území.
- V říjnu 2023 došlo k eskalaci napětí na Blízkém východě, který vyústil v konflikt mezi Izraelem a Palestinou a vyvolal nestabilitu v celém regionu. Vedení Společnosti zvážilo dopad těchto událostí na budoucí fungování Společnosti a na základě dostupných informací vyhodnotilo dopad tohoto konfliktu jako nevýznamný.
- K datu této účetní závěrky Společnost přes výše uvedené skutečnosti nadále řádně plní své závazky a přijímá nové zakázky, tudíž uplatňuje předpoklad nepřetržitého trvání podniku.

NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

- V průběhu roku 2024 došlo ke změnám v dozorčí radě společnosti. Viz. bod 1 VŠEOBECNÉ INFORMACE.
- Po rozvahovém dni nedošlo k žádným následným událostem, které by významně ovlivňovaly skutečnosti uvedené v účetní závěrce.



TATRA VÁS DOSTANE DÁL