

PROSPEKT AKCIÍ

VÍTKOVICE, A.S.

13 279 203 ks (slovy: třináct miliónů dvě stě sedmdesát devět tisíc dvě stě tři kusů) nových akcií v listinné podobě znějících na jméno ve jmenovité hodnotě každé akcie ve výši 10,- Kč (slovy: deset korun českých).

Tento dokument představuje prospekt (dále také jako „**Prospekt**“) 13 279 203 ks (slovy: třináct miliónů dvě stě sedmdesát devět tisíc dvě stě tři kusů) nových akcií v listinné podobě znějících na jméno ve jmenovité hodnotě každé akcie ve výši 10,- Kč (dále také jako „**Akcie**“), emitovaných obchodní společností VÍTKOVICE, a.s., IČ: 45193070, se sídlem Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. B 302 (dále také jako „**Emitent**“). Tento Prospekt je vyhotoven pro účely veřejné nabídky nově emitovaných Akcií v souvislosti se zvýšením základního kapitálu Emitenta upsáním nových akcií.

Emitent nehodlá pověřit veřejným nabízením svých akcií jakoukoli třetí osobu. Úpis Akcií bude probíhat v jednom kole, kdy upsat nové akcie budou moci výhradně stávající akcionáři Emitenta s využitím svého přednostního práva v poměru jmenovité hodnoty jejich akcií k základnímu kapitálu Emitenta.

Tento Prospekt byl schválen rozhodnutím České národní banky (dále také jako „**ČNB**“) č.j. 2021/117859/CNB/570, ke sp. zn. S-Sp-2021/00068/CNB/572 ze dne 19. listopadu 2021, které nabylo právní moci dne 23. 11. 2021.

Tento Prospekt schválila ČNB jako příslušný orgán dle nařízení (EU) 2017/1129. ČNB schvaluje tento Prospekt pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které ukládá nařízení (EU) 2017/1129. Toto schválení by se nemělo chápat jako potvrzení Emitenta, který je předmětem tohoto Prospektu, ani jako potvrzení kvality Akcií, které jsou předmětem tohoto Prospektu. Investoři by měli provést své vlastní posouzení vhodnosti investování do Akcií. ČNB neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a schválením Prospektu negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost platit výnosy nebo jiné částky z cenného papíru.

Tento Prospekt byl vyhotoven a informace v něm obsažené jsou aktuální ke dni 18. 11. 2021.

Každá významná nová skutečnost, podstatná chyba nebo podstatná nepřesnost týkající se informací uvedených v tomto Prospektu, které by mohly ovlivnit hodnocení Akcií a které se objevily nebo byly zjištěny od okamžiku, kdy byl Prospekt schválen, do ukončení doby trvání nabídky, se bez zbytečného odkladu uvedou v dodatku tohoto Prospektu, který bude vyhotoven a předložen ČNB ke schválení a uveřejnění.

Pro účely veřejné nabídky bude Prospekt platný po dobu dvanácti měsíců ode dne jeho pravomocného schválení ČNB. Prospekt je platný do 23. 11. 2022. Povinnost doplnit Prospekt formou jeho dodatků se v případě významných nových skutečností, podstatných chyb nebo podstatných nepřesností neuplatní, jestliže Prospekt pozbyl platnosti.

Emitent bude v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy uveřejňovat zprávy o výsledcích svého hospodaření a své finanční situaci a plnit svou informační povinnost.

Prospekt (a jeho případné dodatky), všechny výroční zprávy Emitenta uveřejněné po datu vyhotovení tohoto Prospektu, jakož i všechny dokumenty uvedené v tomto Prospektu formou odkazu, jsou k dispozici v elektronické podobě na webové stránce Emitenta (v sekci Pro akcionáře), a dále také v sídle Emitenta na adrese Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava, v pracovní dny v době od 9:00 do 16:00 hodin (blíže viz část "Důležitá upozornění").

Obsah

I. SHRNU TÍ PROSPEKTU	5
II. RIZIKOVÉ FAKTORY	12
1. Rizikové faktory vztahující se k Emitentovi a jeho odpovědi.....	12
1.1. Riziko trvání Emitenta (riziko vysoké).....	12
1.2. Dopad pandemie COVID-19 na činnost skupiny Emitenta (riziko vysoké)	12
1.3. Riziko soudních sporů (riziko vysoké).....	14
1.4. Riziko změn cen vstupních materiálů (riziko střední).....	15
1.5. Riziko insolvenčního řízení (střední riziko)	16
1.6. Riziko konkurence (nízké riziko)	17
1.7. Riziko realizace zástavních práv (nízké riziko)	17
1.8. Měnové riziko (nízké riziko).....	18
1.9. Riziko šikanozního insolvenčního návrhu (nízké riziko).....	18
2. Rizikové faktory vztahující se k akciím.....	19
2.1. Riziko likvidity	19
2.2. Tržní riziko	19
2.3. Dividendové riziko	19
2.4. Riziko požadavku na zvýšení základního kapitálu a možného ředění podílu	19
2.5. Riziko ztráty investice v případě likvidace Emitenta	19
2.6. Kurzové riziko	20
III. INFORMACE ZAHRNUTÉ ODKAZEM.....	21
IV. DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ	22
V. INFORMACE O EMITENTOVĚ.....	24
1. Odpovědné osoby, údaje třetích stran, zprávy znalců a schválení příslušným orgánem	24
1.1. Odpovědné osoby.....	24
1.2. Prohlášení odpovědných osob	24
1.4. Údaje od třetích stran.....	25
1.5. Schválení prospektu	25
2. Oprávnění auditoři	25
3. Rizikové faktory	26
4. Údaje o Emitentovi.....	26
5. Přehled podnikání	27
5.1. Hlavní činnosti a hlavní trhy	27
5.2. Nové produkty nebo služby.....	43
5.3. Důležité události ve vývoji podnikání skupiny Emitenta	43
5.4. Strategie a cíle	51

5.5. Závislost na patentech nebo licencích.....	53
5.6. Investice.....	56
6. Organizační struktura Emitenta.....	61
6.1. Organizační struktura skupiny Emitenta ke dni sestavení tohoto Prospektu	61
6.2. Organizační struktura skupiny Emitenta ke dni sestavení konsolidovaných účetních závěrek k 31.12.2018, 31.12.2019 a 31.12.2020	63
7. Přehled provozní situace a finanční pozice	67
8. Zdroje kapitálu.....	85
9. Regulační prostředí.....	87
10. Údaje o trendech.....	87
11. Prognózy nebo odhady zisku	89
12. Správní, řídicí a dozorčí orgány	90
12.1. Představenstvo Emitenta	90
12.2. Dozorčí rada Emitenta	91
12.3. Prohlášení o střetu zájmů na úrovni řídicích a dozorčích orgánů	93
13. Odměny a výhody.....	93
14. Postupy představenstva a dozorčí rady	93
14.1. Funkční období členů představenstva a dozorčí rady Emitenta	93
14.2. Údaje o smlouvách uzavřených se členy představenstva a dozorčí rady Emitenta	93
14.3. Údaje o kontrolním výboru a výboru pro odměny Emitenta	94
14.4. Prohlášení Emitenta o dodržování režimu řádného řízení a správy společnosti	94
14.5. Prohlášení o změnách s vlivem na správu a řízení Emitenta.....	94
15. Zaměstnanci	94
16. Hlavní akcionáři	95
17. Transakce se spřízněnými stranami	95
18. Finanční údaje o aktivech a pasivech, finanční pozici a zisku a ztrátách emitenta.....	99
18.1. Historické finanční údaje	99
18.2. Pro forma finanční údaje	100
18.3. Dividendová politika	100
18.4. Soudní a rozhodčí řízení	100
18.5. Popis významných změn finanční pozice Emitenta.....	102
19. Doplnující údaje.....	102
19.1. Základní kapitál.....	102
19.2. Stanovy	103
20. Významné smlouvy.....	105
21. Dostupné dokumenty	105
VI. Informace o akcích	107

1. Základní informace	107
1.1. Prohlášení o provozním kapitálu.....	107
1.2. Kapitalizace a zadluženost.....	107
1.3. Zájem fyzických a právnických osob zúčastněných v emisi/nabídce.....	108
1.4. Důvody nabídky a použití výnosů	108
2. Údaje o nabízených akcích	109
2.1. Popis Akcií.....	109
2.2. Omezení převoditelnosti akcií Emitenta	111
2.3. Povinné nabídky převzetí, pravidla pro převzetí cenných papírů hlavním akcionářem (squeeze-out) a povinné odkoupení (sell-out) cenných papírů	111
2.4. Uvedení veřejných nabídek převzetí učiněných třetími stranami vůči kapitálu Emitenta... ..	112
2.5. Daňová upozornění	112
3. Podmínky veřejné nabídky akcií	115
3.1. Podmínky platné pro nabídku	115
3.2. Celkový objem nabídky.....	115
3.3. Lhůta pro upisování Akcií	115
3.4. Uvedení toho, kdy a za jakých podmínek lze nabídku odvolat nebo pozastavit a zda lze nabídku odvolat po zahájení obchodování.	115
3.5. Popis jakékoli možnosti snížení upisovaných částek a způsobu náhrady přeplatku, který žadatelé zaplatili.....	115
3.6. Údaje o minimální a/nebo maximální částce úpisu	116
3.7. Lhůta, v níž lze žádost o úpis stáhnout.....	116
3.8. Metoda a lhůty pro splacení Akcií a doručení Akcií	116
3.9. Popis způsobu a data zveřejnění výsledků nabídky.....	116
3.11. Koupě akcionáři, členy představenstva či dozorčí rady nebo jakýmkoli osobami v objemu nad 5 % nabídky.....	117
3.12. Zveřejnění před přidělováním	117
3.13. Stanovení ceny	117
3.14. Umístění a upisování	118
4. Přijetí k obchodování a způsob obchodování.....	118
5. Náklady spojené s nabídkou.....	118
6. Zředění.....	118

I. SHRNU TÍ PROSPEKTU

Následující shrnutí bylo připraveno v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 o prospektu, který má být zveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování, v platném znění (dále také jako „**Nařízení o prospektu**“), nařízením Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 2019/979, kterým se doplňuje Nařízení o prospektu a nařízením Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 2019/980, kterým se doplňuje Nařízení o prospektu, v platném znění.

Oddíl A – ÚVOD A UPOZORNĚNÍ

Identifikace akcií Kmenové akcie na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě 10,- Kč

Emitent VÍTKOVICE, a.s., IČ: 45193070, se sídlem Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. B 302

LEI: 315700TTXAC3ATZXNS50

Internetové stránky Emitenta jsou <https://www.vitkovice.cz>; informace uvedené na internetových stránkách nejsou součástí tohoto Prospektu, ledaže jsou tyto informace začleněny do Prospektu formou odkazu.

Telefonní číslo: +420 595 951 111

E-mail: office@vitkovice.cz

Schválení prospektu Prospekt schválila Česká národní banka, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, podatelna@cnb.cz, +420224 411 111.

Prospekt byl schválen rozhodnutím České národní banky, č.j. 2021/117859/CNB/570, ke sp. zn. S-Sp-2021/00068/CNB/572 ze dne 19. 11. 2021, datum právní moci rozhodnutí o schválení Prospektu 23. 11. 2021.

Upozornění Toto shrnutí je třeba číst jako úvod k Prospektu a jakékoli rozhodnutí investovat do Akcií by mělo být založeno na tom, že investor zohlední Prospekt jako celek. Investor může investicí do těchto cenných papírů přijít o veškerý investovaný kapitál nebo jeho část. V případě, že je u soudu vznesen nárok na základě údajů uvedených v tomto Prospektu, může být žalujícímu investorovi podle vnitrostátního práva členských států uložena povinnost uhradit náklady na překlad Prospektu před zahájením soudního řízení. Občanskoprávní odpovědnost nesou pouze ty osoby, které shrnutí včetně jeho překladu předložily, avšak pouze pokud je shrnutí zavádějící, nepřesné nebo v rozporu s ostatními částmi Prospektu nebo pokud shrnutí ve spojení s ostatními částmi Prospektu neposkytuje klíčové informace, které investorům pomáhají při rozhodování, zda do těchto cenných papírů investovat.

Oddíl B – KLÍČOVÉ INFORMACE O EMITENTOVÍ

Kdo je Emitent Akcií?

Identifikace Emitenta VÍTKOVICE, a.s., IČ: 45193070, se sídlem Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. B 302.

Právní forma: akciová společnost, LEI: 315700TTXAC3ATZXNS50, Rozhodné právo: právo České republiky.

Emitent byl založen v souladu s právem České republiky. Emitent se při své činnosti řídí českými právními předpisy, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "OZ") a zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů (dále jen "ZOK").

Místo registrace: Česká republika, Krajský soud v Ostravě, sp. zn. B 302

Hlavní činnosti Emitenta Hlavní činnost Emitenta spočívá v pronájmu nemovitostí a nebytových prostor, prodeje služeb s nájmy spojenými (facility management), prodej energií (teplo, elektrická energie, technické plyny). Tržby za pronájem nemovitostí tvoří v současnosti nejvyšší podíl celkového objemu tržeb.

Hlavní činností VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o. je zkoušení, a to především kovových materiálů, kde je zákazníkům poskytnuta komplexní služba (veškeré materiálové rozborů od dodání materiálu přes testování po vydání akreditovaných výsledků rozborů materiálu včetně poradenství).

Hlavní činností Spojené slévárny, spol. s r.o. je slévárenská výroba neželezných kovů.

Hlavní činností VTK SPECIAL a.s. je provádění zahraničního obchodu s vojenským materiálem v rozsahu povolení vydaného podle zákona č. 38/1994 Sb., o zahraničním obchodu s vojenským materiálem.

Hlavní činností VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s. je poskytování ICT služeb (tj. služby informačních a komunikačních technologií) a řešení pro velké a střední společnosti a veřejný sektor, komplexní řešení v oblastech systémové infrastruktury bezpečnostních systémů, průmyslové automatizace a vývoje SW.

Hlavní činností VÍTKOVICE HAMMERING a.s. je překovávání speciálních slitin (titan, nikl, nerez), výkovky a kované tyče a trubky.

Hlavní činností LINDE VÍTKOVICE a.s. je preparace acetylenových lahví, ekologická likvidace (šrotace) starých acetylenových lahví, montáž svazků, služby v oblasti oprav a revizí lahví na technické plyny, prodej acetylenových lahví.

Identifikace největších Akcionářů a ovládajících osob Osobou přímo ovládající Emitenta je akcionář Ing. Jan Světlík, nar. 17. srpna 1958, který disponuje 72 % podílem na základním kapitálu i hlasovacích právech Emitenta.

Totožnost klíčových výkonných ředitelů Klíčovými výkonnými řediteli jsou členové představenstva Mgr. Rodan Broskevič a Mgr. Pavel Štefánik

Totožnost statutárních auditorů BDO Audit s.r.o. a FINECO audit spol. s r.o.

Které finanční informace o emitentovi jsou klíčové? Následující tabulky uvádějí přehled vybraných klíčových finančních údajů Emitenta a konsolidované údaje skupiny Emitenta podle obecně závazných účetních předpisů České republiky k 30. 6. 2021, 31.12.2020, 31.12.2019 a 31.12.2018. Uvedené údaje k 31.12.2020, 31.12.2019 a 31.12.2018 o Emitentovi pocházejí z auditované řádné individuální účetní závěrky Emitenta za příslušná účetní období. Konsolidované údaje pocházejí z auditované konsolidované účetní závěrky společnosti VÍTKOVICE HOLDING a.s. za roky 2018 a 2019 a z auditované konsolidované účetní závěrky Emitenta za rok 2020. Údaje k 30. 6. 2021 pocházejí z neauditované konsolidované mezitímní účetní závěrky skupiny Emitenta a z neauditované rozvahy Emitenta a neauditovaného výkazu zisku a ztráty Emitenta.

Upozornění ke konsolidovaným účetním závěrkám:

Konsolidované účetní závěrky za roky 2018 a 2019 sestavovala společnost VÍTKOVICE HOLDING a.s., která byla v letech 2018 a 2019 nejvyšší konsolidační společností. Emitent je nejvyšší konsolidační společností až od 1.1.2020, kdy došlo k významné změně struktury společností skupiny v návaznosti na fúzi společností VÍTKOVICE HOLDING a.s., VTK SECURITIES s.r.o. a VÍTKOVICE, a.s. Změna ve struktuře skupiny Emitenta je blíže popsána v kapitole V. bodě 6. tohoto Prospektu.

Výkaz zisku a ztráty za konsolidační celek (údaje v tis. Kč):

	1. pol. 2021	1. pol. 2020	2020	2019	2018
Výnosy celkem	287 211	347 380	1 329 124	1 352 122	2 303 791
Provozní výnosy	278 513	324 296	1 255 862	1 082 733	1 821 030
Provozní zisk/ ztráta	46 212	23 083	-68 982	-451 362	-3 991 174
Čistý zisk/ ztráta	39 894	-7 880	-145 839	-196 290	-2 989 793
Meziroční růst výnosů	-60 169	-58 257	-22 998	-951 669	-2 629 695
Provozní ziskové rozpětí	17%	7%	-5 %	-42 %	-219 %
Čisté ziskové rozpětí	14%	-2%	-11 %	-15 %	-130 %

Zisk na akcii	0,003	-0,001	-0,011	-0,015	-0,225
Počet akcií	13 279 203	13 279 203	13 279 203	13 279 203	13 279 203

Výnosy celkem = čistý obrát z výkazu zisku a ztráty (VZZ) – řádek Čistý obrát za účetní období dle VZZ. Výnosy celkem (čistý obrát) jsou souhrnem všech výnosů společnosti za dané období. Tj. součtem tržeb z prodeje výrobků a služeb, tržeb za prodej zboží, ostatních provozních výnosů, výnosů z dlouhodobého finančního majetku, výnosů z ostatního dlouhodobého finančního majetku, výnosových úroků a podobných výnosů a ostatní finančních výnosů

Provozní výnosy = tržby z prodeje výrobků a služeb - řádek I. + tržby za prodej zboží-řádek II. + ostatní provozní výnosy-řádek III dle VZZ

Provozní zisk/ztráta = řádek provozní výsledek hospodaření dle VZZ

Čistý zisk/ztráta = řádek výsledek hospodaření za účetní období dle VZZ

Provozní ziskové rozpětí % = provozní zisk(ztráta) / provozní výnosy. Provozní ziskové rozpětí vyjádřené v % vychází jen z provozního zisku (tj. bez zisku finančního) tj. ze zisku před zdaněním a vyjadřuje kolik společnost vydělá (hrubého) zisku z každé 1Kč provozních výnosů. K 30.6. to bylo 17 haléřů za konsolidační celek.

Čisté ziskové rozpětí %= čistý zisk (ztráta) / výnosy celkem. Čisté ziskové rozpětí vyjádřené v % vychází z celkového zisku (provozního + finančního) po zdanění a vyjadřuje kolik společnost vydělá čistého zisku z každé 1Kč celkových výnosů. K 30.6. to bylo 14 haléřů za konsolidační celek.

Zisk na akcii = čistý zisk (ztráta) / počet akcií. K 30.6.2021 byl čistý zisk na akcii 0,003Kč za konsolidační celek.

Čistý finanční dluh = dlouhodobé + krátkodobé závazky – peněžní prostředky dle Rozvahy. Tento ukazatel určuje čistou částku závazků, které převyšují hotovost a peněžní ekvivalenty a ukazuje, zda má společnost okamžitou likviditu na splacení svých dluhů. K 30.6.2021 činil čistý finanční dluh 18.589 tis. Kč za konsolidační celek.

Rozvaha ve zkráceném rozsahu za konsolidační celek (údaje v tis. Kč):

	30.6.2021	2020	2 019	2 018
Aktiva celkem	2 270 621	2 904 080	3 153 449	4 319 838
Vlastní kapitál	927 280	888 575	794 514	921 933
Čistý finanční dluh	18 589	27 389	562 947	839 800

Čistý finanční dluh = dlouhodobé + krátkodobé závazky – peněžní prostředky dle Rozvahy

Čisté peněžní toky za konsolidační celek (údaje v tis. Kč)

	1.pol.2021	1.pol.2020	2020	2019	2018
Čisté peněžní toky = čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-20 849	-44 158	215 818	-104 082	62 397

Výkaz zisku a ztráty pouze za Emitenta (údaje v tis. Kč):

	1.pol.2021	2020	2019	2018
Výnosy celkem	97 958	950 383	1 014 228	1 285 317
Provozní výnosy	90 771	844 932	604 531	781 895
Provozní zisk/ ztráta	34 677	-57 182	215 531	-2 891 418
Čistý zisk/ ztráta	34 098	-111 084	162 840	-3 238 377
Meziroční růst výnosů	- 81 056	-63 845	-271 089	-830 187

Provozní ziskové rozpětí	38 %	-7 %	36 %	-370 %
Čisté ziskové rozpětí	35 %	-12 %	16 %	-252 %
Zisk na akcii	0,003	-0,008	0,012	-0,244
Počet akcií	13 279 203	13 279 203	13 279 203	13 279 203

Rozvaha ve zkráceném rozsahu pouze za Emitenta (údaje v tis. Kč):

	30.6.2021	2 020	2 019	2 018
Aktiva celkem	2 599 969	2 650 736	2 869 410	3 176 783
Vlastní kapitál	901 604	867 350	952 663	669 719
Čistý finanční dluh	57 778	28 612	555 301	316 729

Čisté peněžní toky pouze za Emitenta (údaje v tis. Kč)

	1.pol.2021	2020	2019	2018
Čisté peněžní toky - čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-3 770	175 565	-83 981	61 335

Jaká jsou hlavní rizika, která jsou specifická pro Emitenta

Dopad pandemie COVID-19 na činnost skupiny Emitenta (riziko vysoké) Celosvětová pandemie viru COVID-19 a veřejnoprávní opatření přijatá v souvislosti s ní v České republice, ale i v zahraničí mají významný vliv zejména na podnikatelskou činnost společnosti VTK SPECIAL a.s., realizující projekt v zahraničí a využívající zahraničních dodavatelů, a společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. podnikající mimo jiné na trhu Medical a Aero and Space.

Riziko trvání Emitenta (riziko vysoké) Auditor Emitenta ve své zprávě k účetní závěrce sestavené ke dni 31. 12. 2018 a následně též ve zprávě k účetní závěrce sestavené ke dni 31. 12. 2019 a 31. 12. 2020, upozornil na riziko nejistého trvání Emitenta. To je dle auditora dáno nejen ztrátovým výsledkem hospodaření za účetní období r. 2018 (3.238.377 tis. Kč) a r. 2020 (102.281 tis. Kč), ale též tvorbou vysokých rezerv (2.086 mil. Kč v r. 2018) na rizika spojená s ručením za dluhy a bankovní záruky společností ve skupině a v tvorbou opravných položek k pohledávkám za společnostmi koncernu. Případné naplnění všech rizik, na které byly rezervy vytvořeny (k 31.12.2020 činily rezervy celkem 1.565.887 tis. Kč), může pro Emitenta představovat významné riziko z hlediska případného nedostatku volných peněžních prostředků. V případě vzniku závazků v krátkém časovém období v plném rozsahu vytvořených rezerv hrozí potenciální neschopnost tyto závazky okamžitě uhradit, čímž může být ohroženo trvání Emitenta. V důsledku toho by pak hrozila i možnost ukončení činnosti Emitenta.

Riziko soudních sporů (riziko vysoké) Skupina Emitenta vede několik soudních sporů, zejména v rámci insolvenčních řízení proti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s., kdy je Emitent insolvenčním správcem žalován o neúčinnost právních úkonů, které v případě neúspěchu ve věci mohou mít negativní dopad na skupinu Emitenta v řádu až stovek milionů korun českých.

Oddíl C – KLÍČOVÉ INFORMACE O AKCÍCH

Jaké jsou hlavní rysy cenných papírů?

Druh a třída Akcií	Druh akcií:	kmenové
	Forma akcií:	na jméno

Podoba akcií: listinné
ISIN: CZ0005098558

Akcie byly vydány podle práva České republiky, a to v souladu se ZOK a OZ

Měna, jmenovitá hodnota, počtu vydávaných Akcií	Měna emise:	koruna česká (CZK)
	Jmenovitá hodnota jedné akcie:	10,- Kč
	Emisní kurs jedné akcie:	10,- Kč
	Minimální počet upisovaných akcií:	6 639 601 ks
	Maximální počet upisovaných akcií:	13 279 203 ks

Práva spojená s Akciemi Akcie zakládají shodná práva, a to i pro účely hlasování. Na základě stanov Emitenta a ZOK mají akcionáři zejména právo:

- i. účastnit se valné hromady a hlasovat na ní,
- ii. na podíl na zisku Emitenta (dividenda),
- iii. uplatnit přednostní právo v případě zvýšení základního kapitálu Emitenta
- iv. na podíl na likvidačním zůstatku.

Akcionáři, kteří mají Akcie, jejichž jmenovitá hodnota přesahuje alespoň 3 % základního kapitálu Emitenta mohou zejména:

- i. požádat představenstvo o svolání valné hromady k projednání jimi navržených záležitostí,
- ii. požádat představenstvo, aby na pořad jednání valné hromady zařadilo jimi určenou záležitost,
- iii. požádat dozorčí radu, aby přezkoumala výkon působnosti představenstva v záležitostech určených v žádosti,
- iv. domáhat se náhrady újmy proti členu představenstva nebo dozorčí rady.

Omezení převoditelnosti akcií Akcie jsou volně převoditelné

Dividendová politika Emitent nepřijal jakoukoli zvláštní dividendovou politiku

Kde budou Akcie obchodovány? Akcie nebudou obchodovány na regulovaném trhu ani nebudou přijaty k obchodování v mnohostranném obchodním systému.

Je za cenné papíry poskytnuta záruka?

Za Akcie není poskytnuta záruka

Jaká jsou hlavní rizika, která jsou specifická pro tyto cenné papíry?

Riziko likvidity Akcie nejsou přijaty k veřejnému obchodování na regulovaném trhu. Vzhledem k tomu mohou mít akcie omezenou likviditu. Na případném nelikvidním trhu nemusí být investor schopen kdykoliv prodat akcie za adekvátní tržní cenu. Možnost nalezení zájemce o koupi může být spojena s vyššími časovými i finančními náklady a ceny mohou významně kolísat.

Tržní riziko Existuje riziko poklesu tržní ceny akcií v důsledku volatility akcií. Při poklesu tržní ceny akcií může dojít k částečné nebo dokonce úplné ztrátě počáteční investice do akcií. Potenciální investor do akcií by měl mít znalosti ohledně stanovení tržní ceny příslušného cenného papíru a dopadu různých skutečností na jeho tržní cenu, včetně možného poklesu tržní ceny. Zároveň je toto riziko spojeno s rizikem nedostatečné likvidity, které může způsobit nedostatečnou poptávku po akciích, a tím snížit jejich cenu na trhu.

Dividendové riziko Potenciální investor by měl investovat do akcií s vědomím, že výnos z akcií ve formě dividendy není garantovaným výnosem a jeho případná výše se odvíjí, mimo jiné, od tržních podmínek a finančního stavu Emitenta. Ekonomická výkonnost Emitenta v předešlých letech nezaručuje budoucí rozvoj

jeho podnikatelských činností a finanční situace, a proto investoři nemohou spoléhat na historické finanční údaje jako na předpověď Emitentovy budoucí výkonnosti. V této souvislosti Emitent uvádí, že neexistuje dividendová politika Emitenta a konečné rozhodnutí o případné výplatě dividend záleží na valné hromadě Emitenta, tj. na rozhodnutí akcionářů, kteří vlastní většinu Akcií Emitenta.

Riziko požadavku na zvýšení základního kapitálu a možného ředění podílu Udržení hodnoty investic Emitenta, financování růstových příležitostí či krytí ztrát může vyvolat potřebu zvýšení základního kapitálu Emitenta. Potenciální investor by měl investovat do akcií s vědomím, že dodatečným zvýšením základního kapitálu Emitenta (kde zároveň akcionář neupíše příslušnou část nových akcií, na jejichž úpis má přednostní právo) se jeho podíl na Emitentovi relativně sníží.

Riziko ztráty investice v případě likvidace Emitenta V případě akcií nelze vyloučit riziko nulové návratnosti investice. Akcionáři nemají nárok na vrácení emisního kursu po upsání a splacení akcií a účinném zápisu zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku. V případě likvidace Emitenta mají akcionáři právo na podíl na likvidačním zůstatku. Tento podíl se určuje jako podíl na zisku v souladu s ZOK. Podíl akcionářů na likvidačním zůstatku se určuje až po uhrazení dluhů Emitenta a nelze tak vyloučit riziko nulového likvidačního zůstatku a v tomto důsledku ztrátu návratnosti investice do akcie.

Kurzové riziko Investor, jehož primární měnou není česká koruna, nese riziko znehodnocení své investice v případě negativního vývoje směnné kurzu. V případě, že kurz české koruny vůči domácí měně investora poklesne, může investor v důsledku kurzových změn a převodu výnosů z akcií do své domácí měny o část své investice nebo celou investici přijít.

Oddíl D - KLÍČOVÉ INFORMACE O VEŘEJNÉ NABÍDCE CENNÝCH PAPÍRŮ

Za jakých podmínek a podle jakého časového rozvrhu mohu investovat do tohoto cenného papíru?

Akcie budou nabídnuty k úpisu stávajícím akcionářům Emitenta.

Emitent ke dni 14. 1. 2022 uveřejní oznámení o přednostním právu na internetových stránkách Emitenta www.vitkovice.cz a v internetovém deníku „in-server.cz“ a zároveň jej rozešle doporučenými dopisy na adresy akcionářům Emitenta, a také e-maily těm akcionářům, kteří Emitentovi sdělili své emaily pro zasílání pozvánek na valné hromady. Lhůta pro upisování akcií s využitím přednostního práva je 2 (dva) týdny a počíná běžet ode dne následujícího po doručení oznámení o přednostním právu akcionářům. Nedojde-li k doručení oznámení o přednostním právu ve skutečnosti dříve, má se v souladu s ust. § 573 občanského zákoníku za to, že oznámení o přednostním právu odeslané s využitím provozovatele poštovních služeb došlo adresátovi třetí (3.) pracovní den po odeslání na adresu v České republice a patnáctý (15.) pracovní den po odeslání, bylo-li odesláno na adresu v jiném státu. Součástí této informace o přednostním právu úpisu budou i další informace k uplatnění přednostního práva dle § 485 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, ve znění pozdějších předpisů, včetně opakované informace o počátku běhu této lhůty. Tyto informace budou zveřejněny v obchodním věstníku a rovněž oznámeny akcionářům společnosti způsobem stanoveným zákonem a stanovami pro svolání valné hromady.

Místem vykonání přednostního práva je sídlo Emitenta: Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava. K upsání Akcií dojde zápisem do listiny upisovatelů.

Na jednu dosavadní akcii Emitenta o jmenovité hodnotě 10,- Kč připadá jedna nová akcie o jmenovité hodnotě 10,- Kč. Upisovat lze pouze celé akcie. Emisní kurz každé akcie je 10 Kč.

Zředění Pokud budou upsány všechny nabízené akcie, tj. všichni akcionáři využijí svého přednostního práva, neklesne podíl žádného ze stávajících akcionářů. V případě že budou upsány a vydány nabízené akcie v minimálním rozsahu, tj. rozsahu 6 639 601 ks Nabízených akcií, klesne podíl každého ze stávajících akcionářů, v případě, že by nevyužil své přednostní právo a neupsal žádné nabízené akcie, na Emitentovi o jednu třetinu.

Odhad nákladů V souvislosti s nabídkou Akcií nebude Emitent účtovat investorům jakékoli poplatky. Náklady spojené s veřejnou nabídkou, zejména náklady na přípravu Prospektu, úpisem, poplatkům ČNB, náklady na poradce, náklady na tisk a distribuci dokumentů, notářské poplatky a poplatky související registrací převodů Akcií se odhadují na 400.000,- Kč.

Proč je tento prospekt sestavován?

Využití a odhad čisté částky výnosů Tento Prospekt je sestavován v souvislosti s veřejnou nabídkou Akcií. Valná hromada Emitenta rozhodla o zvýšení základního kapitálu, až o částku nejvýše 132 792 030,- Kč, a to upsáním nejvýše 13 279 203 ks Akcií. Prostředky získané úpisem Akcií budou využity primárně k úhradě části závazků Emitenta. Dále pak budou získané finanční prostředky využity k financování níže uvedených developperských projektů Emitenta:

Wellness centrum v dolní oblasti Vítkovice

- předpokládaná hodnota investic: 150-200 mil. Kč
- Předpokládaná realizace: 2023-2025
- projekt na vybudování špičkového relaxačního wellness centra. Aktuálně se dokončuje studie celého centra, je podepsaná smlouva o budoucí smlouvě nájemní mezi Emitentem, coby investorem a společností Infinit a.s., coby budoucím nájemcem/provozovatelem.
- Zvažovaná možnost financování: kombinace vlastních zdrojů a externího financování (úvěr, dotace) Přesné rozdělení zdrojů financování není k datu sestavení Prospektu známo

Pentagon v Ostravě-Vítkovicích, ul. Průmyslová

- předpokládaná hodnota investic: 250 mil. Kč
- Předpokládaná realizace: 2024-2026
- projekt na přestavbu bývalého administrativního objektu na křižovatce ulic Výstavní x Železárenská v Ostravě, cílem je objekt přeměnit na objekt s nájemním bydlením (startovací byty, studentské bydlení apod.) s dostatečnou infrastrukturou navazujících služeb (možný rozvoj na další pozemky a objekty v majetku Emitenta v okolí). Aktuálně se dokončuje studie na využití objektu.
- Zvažovaná možnost financování: kombinace vlastních zdrojů a externího financování (úvěr, dotace) Přesné rozdělení zdrojů financování není k datu sestavení Prospektu známo

Plnírna kyslíku v dolní oblasti Vítkovice

- předpokládaná hodnota investic: 20 mil. Kč
- Předpokládaná realizace: 2021-2022
- Plnírna bude umístěna v těsné blízkosti zásobníku kapalného kyslíku, který bude v rámci investice přemístěn, technické parametry - čistota 99,5% (kyslík k dýchání), tlak v láhvích 200 bar, typ láhví 2 až 20 litrů.
- Zvažovaná možnost financování: vlastní zdroje
- Investici bude realizovat a následně provozovat Emitent

Čistý výnos veřejné nabídky bude závislý na počtu upsaných Akcií, a to v rozmezí 66 mil. Kč až 132 mil. Kč.

Je nabídka předmětem dohody o upisování? Tato nabídka není předmětem žádné dohody o upisování na základě pevného závazku převzetí.

Střety zájmů Emitentovi nejsou známy žádné střety zájmů týkající se nabídky Akcií.

II. RIZIKOVÉ FAKTORY

Investice do Akcií je spojena s řadou rizik, z nichž ta, která Emitent považuje za nejpodstatnější, jsou uvedena níže.

Rizikové faktory uvedené v této kapitole jsou adresní, konkrétní a vztahující se k Emitentovi. Jsou seřazeny podle svého významu, pravděpodobnosti výskytu, závažnosti a očekávaného rozsahu negativního vlivu na činnost Emitenta. Rizikové faktory níže jsou rozděleny do omezeného počtu kategorií v závislosti na své povaze. V každé kategorii jsou jako první uvedeny nejpodstatnější rizikové faktory.

Následující popis rizik není úplný a vyčerpávající, nenahrazuje žádnou odbornou analýzu, neomezuje jakákoli práva nebo závazky vyplývající z emisních podmínek Akcií a v žádném případě není jakýmkoli investičním doporučením. Jakékoli rozhodnutí zájemců o investici do Akcií by mělo být založeno na informacích obsažených v tomto Prospektu jako celku, jeho případných dodatcích, a především by mělo být učiněno až po zvážení výnosnosti, rizikovosti, likvidních požadavků a časového horizontu investice a provedení analýzy výhod a rizik investice do Akcií potenciálním investorem.

Emitent doporučuje všem potenciálním investorům, aby svou investici do Akcií ještě před jejím učiněním projednali se svými finančními, daňovými a/nebo jinými poradci.

1. Rizikové faktory vztahující se k Emitentovi a jeho odvětví

1.1. Riziko trvání Emitenta (riziko vysoké)

Auditor Emitenta ve své zprávě k účetní závěrce sestavené ke dni 31. 12. 2018 a následně též ve zprávě k účetní závěrce sestavené ke dni 31. 12. 2019 a 31. 12. 2020, upozornil na riziko nejistého trvání Emitenta. To je dle auditora dáno nejen ztrátovým výsledkem hospodaření za účetní období r. 2018 (3.238.377 tis. Kč) a r. 2020 (102.281 tis. Kč), ale též tvorbou vysokých rezerv (2.086 mil. Kč v r. 2018) na rizika spojená s ručením za dluhy a bankovní záruky společností ve skupině a v tvorbou opravných položek k pohledávkám za společnostmi skupiny. Případné naplnění všech rizik, na které byly rezervy vytvořeny (k 31.12.2020 činily rezervy celkem 1.565.887 tis. Kč) by mohlo vést ke vzniku závazků Emitentovi v budoucnu. Tato skutečnost pak může pro Emitenta představovat významné riziko z hlediska případného nedostatku okamžitých volných peněžních prostředků, kdy potenciálně vzniklé závazky by byl schopen Emitent hradit pouze v delším časovém výhledu. V případě vzniku závazků v krátkém časovém období v plném rozsahu vytvořených rezerv hrozí potenciální neschopnost tyto závazky okamžitě uhradit, čímž může být ohroženo trvání Emitenta. V důsledku toho by pak hrozila i možnost ukončení činnosti Emitenta.

1.2. Dopad pandemie COVID-19 na činnost skupiny Emitenta (riziko vysoké)

Celosvětová pandemie viru COVID-19 a veřejnoprávní opatření přijatá v souvislosti s ní mají obdobně jako na ostatní podnikatelské subjekty také významný vliv na fungování skupiny Emitenta. Konkrétní dopad na Emitenta a na jeho významné dceřiné společnosti je uveden níže, jelikož je činnost Emitenta a jeho významných dceřiných společností odlišná a na každého z nich důsledky epidemie dopadají jiným způsobem.

Dopad COVID-19 na VÍTKOVICE HAMMERING a.s.

Ve vztahu ke společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. však pandemie COVID-19 měla podstatný vliv na změnu struktury zakázek této společnosti. Společnost se certifikovala na speciální dodávky zejména titanových slitin v oboru Aero a Space, avšak tato oblast průmyslu byla pandemií výrazně zasažena a zakázky byly postupně odkládány což vedlo k poklesu zpracování speciálních slitin pro letecký průmysl až o 100 %. Dalším významným trhem působení společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. jsou zakázky v oblasti medicíně, kdy společnost produkuje titanové části pro zdravotnické preparáty. S ohledem na odkládání lékařských výkonů nesouvisejících s koronavirem byl i tento trh významně zasažen. Dopad pandemie do tržeb u těchto speciálních dodávek činil od konce roku 2019 do 30. 6. 2021 cca 60.000 tis. Kč.

Společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s. tento výpadek produktů s vysokou přidanou hodnotou kompenzovala dočasným navýšením produkce v oblasti produktů s nižší přidanou hodnotou, zejména překovů ocelových ingotů. (překov je technologická operace, kdy se odlitý surový ingot ohřeje na kovací teplotu a pod kovací lisem se překovem na válec za účelem dosažení jeho plné homogenity a požadovaných fyzikálně-chemických parametrů a následně pro jeho další zpracování a navazující výrobu) Tímto postupem došlo k navýšení celkového objemu tržeb z 422 873 tis. Kč v r. 2019 na 500 655 tis. Kč v r. 2020 a dosažení ziskovosti.

Ke dni sestavení tohoto Prospektu byly postupně obnovovány zakázky v oblasti speciálních slitin.

Dopad pandemie COVID-19 a rizika s tím související na činnost společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. je proto hodnocen jako velmi vysoký.

Dopad COVID-19 na VTK SPECIAL a.s.

Pandemie zasahuje činnost společnost VTK SPECIAL a.s. a to nejen ve vztahu k nařízením přijatými vládou ČR, ale také s omezeními danými jinými státy, zejména v souvislosti s aktuální zakázkou realizovanou v Egyptě, kdy významní dodavatelé mají sídlo v Itálii. V důsledku opatření přijatých zejména v Itálii je významným způsobem omezena možnost cestování zaměstnanců italských společností na místo realizace díle v Egyptě, kdy platí striktní pravidla zejména pro návrat pracovníků ze zahraničí spočívající v nutnosti zajištění karantény jednotlivých zaměstnanců. Společnosti pak nejsou ochotny riskovat nutnost karantény pro klíčové zaměstnance pracující na jiných projektech společnosti. Komplikovanější je i doprava materiálu, kdy dochází k prodlení s dodávkami. Dalším podstatným rizikem pak jsou opatření přijatá egyptskou stranou, kdy po část loňského roku byla tato země zcela uzavřena pro příjezd zahraničních pracovníků a hrozí znovuzavedení tohoto opatření. Nutnost přizpůsobit pracovní postup přijatým opatřením pak zvyšuje náklady na dokončení díla. Dopad pandemie COVID-19 a rizika s tím související na činnost společnosti VTK SPECIAL a.s. je proto hodnocen jako velmi vysoký.

Dopad COVID-19 na Spojené slévárny, spol. s r.o.

První tři vlny pandemie se na společnosti Spojené slévárny, spol. s r.o. projevil poklesem kontraktace až o 60 % z celkového finančního objemu zakázek. Tedy obvyklá měsíční kontraktace klesla v období lockdownů z cca z 6 mil.Kč až pod 2,5 mil. Kč. Dopad pandemie COVID-19 a rizika s tím související na činnost společnosti Spojené slévárny, spol. s r.o. je proto hodnocen jako velmi vysoký.

Dopad COVID-19 na VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.

Společnost VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s. v provázanosti s vlivem pandemie zasáhly posuny termínu realizace veřejných zakázek, které se projevil především v segmentu bezpečnosti a infrastruktury, kde

došlo k propadu držeb z 175 401 tis. Kč v r. 2019 na 137 938 tis. Kč v r. 2020. Dopad pandemie COVID-19 a rizika s tím související na činnost společnosti VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s. je proto hodnocen jako vysoký.

Dopad COVID-19 na LINDE VÍTKOVICE a.s.

Pandemie zasáhla činnost společnosti LINDE VÍTKOVICE a.s. především v oblasti omezení dodávek materiálu a surovin, odbytu výrobků a omezení výroby kvůli onemocnění či karanténě zaměstnanců. V r. 2020 vlivem pandemie a s tím souvisejících vlivů došlo k meziročnímu poklesu v tržbách ve výši 32 %. Dopad pandemie na činnost této společnosti je proto hodnocen jako vysoký

Dopad COVID-19 na samotného Emitenta

Po dobu trvání mimořádných opatření v souvislosti s pandemií COVID-19 Emitent, jehož významnou činností je pronájem nemovitostí, zaznamenal řádově několik žádostí ze strany nájemců o dočasné prominutí a snížení nájemného u prostor sloužících podnikání. V zásadě byly tyto žádosti z větší části nedůvodné, a proto ke snížení nájemného nebylo přistupováno. Příjmy z pronájmů se v důsledku opatření přijatými v souvislosti s COVID-19 nesnížily. Dopad pandemie na činnost samotného Emitenta je z tohoto důvodu hodnocen jako nízký.

Dopad COVID-19 na VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.

Na činnosti společnosti VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o. se pandemie podepsala pouze minimálně. Toto riziko je pro tuto společnost proto hodnoceno jako nízké

1.3. Riziko soudních sporů (riziko vysoké)

- 1) Incidenční spor (tj. spor vyvolaný insolvenčním řízením a projednáváný v rámci insolvenčního řízení) vedený před Krajským soudem v Ostravě pod sp. 18 ICM 3783/2017, v němž insolvenční správce dlužníka VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. žaluje Emitenta o určení neúčinnosti právního úkonu, a o zaplacení částky ve výši 236.581.143,- Kč do majetkové podstaty dlužníka. Důvodem neúčinnosti právního úkonu měla být existence úpadku dlužníka v době uskutečnění úkonu a rovněž omezená možnost provedení úkonu vyplývající z uzavřené dohody o poskytování flexi-on-line cash-poolingu reálného oboustranného pro ekonomicky spjatou skupinu. Podstatou této dohody bylo využití standardního bankovního produktu za účelem optimalizace řízení cash flow v rámci společností ve skupině a snížení finančních nákladů těchto společností. Emitent navrhuje zamítnutí žaloby, a to mimo jiné zejména z důvodu, že napadený úkon nebyl dlužníkem učiněn a žalobce svá tvrzení nedoložil relevantními důkazy. Ve věci dosud nebylo rozhodnuto. S ohledem na skutečnost, že nelze předjímat rozhodnutí soudu a při zohlednění výše žalované částky hodnotí Emitent riziko tohoto sporu jako vysoké.
- 2) Incidenční spor vedený před Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. 18 ICM 3787/2017, v němž insolvenční správce dlužníka VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. žaluje Emitenta o určení neúčinnosti právního úkonu (smlouvy na dodávky elektřiny, zemního plynu, odvod a čištění odpadních vod) a o zaplacení 263.000.000,- Kč. Důvodem neúčinnosti má být poskytnutí plnění dlužníka bez přiměřeného protiplnění ze strany Emitenta. Emitent navrhuje zamítnutí žaloby. Žalobce byl soudem opakovaně vyzván k doplnění žalobních tvrzení. Ve věci dosud nebylo rozhodnuto. S ohledem na skutečnost, že nelze předjímat rozhodnutí soudu a při zohlednění výše žalované částky hodnotí Emitent riziko tohoto sporu jako vysoké.

- 3) Incidenční spor vedený před Krajským soudem v Ostravě pod sp. Zn. 18 ICM 3779/2017, v němž insolvenční správce dlužníka VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. žaluje společnost VÍTKOVICE HAMMERING, a.s. o určení neúčinnosti právního úkonu (smlouva o vzájemném poskytování úvěrů a Dohoda o cash pooling) a o zaplacení 357 190 478,55 Kč: společnost VÍTKOVICE HAMMERING, a.s. Důvodem neúčinnosti má být omezení možnosti započtení ve smluvním ujednání a existence úpadku dlužníka v době uskutečnění úkonu. Žaloba byla v návrhu na vyslovení neúčinnosti právního úkonu zamítnuta. V části návrhu o zaplacení peněžitě částky byla věc odvolacím soudem vrácena zpět soudu prvního stupně. Proti rozhodnutí odvolacího soudu podaly obě strany dovolání. S ohledem na skutečnost, že nelze předjímat rozhodnutí soudu a při zohlednění výše žalované částky hodnotí Emitent riziko tohoto sporu jako vysoké.
- 4) Incidenční spor vedený před Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. 18 ICM 3788/2017, v němž insolvenční správce dlužníka VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. žaluje Emitenta o určení neúčinnosti právního úkonu (smlouva o poskytování služeb - IT, ekonomické poradenství, školení) a o zaplacení 29.000.000,- Kč. Důvodem neúčinnosti má být poskytnutí plnění dlužníka bez přiměřeného protiplnění ze strany Emitenta. Emitent navrhuje zamítnutí žaloby. Žalobce byl soudem opakovaně vyzván k doplnění žalobních tvrzení. Ve věci dosud nebylo rozhodnuto. S ohledem na skutečnost, že nelze předjímat rozhodnutí soudu a při zohlednění výše žalované částky hodnotí Emitent riziko tohoto sporu jako střední.
- 5) Žaloba společnosti K & H, a.s. proti Emitentovi na náhradu újmy ve výši 50.000.000,- Kč. Ve věci zatím nebylo nařízeno jednání. Žalobce se ve svém podání domáhá náhrady způsobené újmy, kterou dle jeho tvrzení měl způsobit Emitent tím, že podal žalobu na neplatnost smlouvy o prodeji části závodu úpadce VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. Emitent považuje žalobu za zcela nedůvodnou, když neporušil žádnou smluvní ani zákonnou povinnost. Procesně navrhuje zamítnutí žaloby. S ohledem na skutečnost, že nelze předjímat rozhodnutí soudu a při zohlednění výše žalované částky hodnotí Emitent riziko tohoto sporu jako střední.

1.4. Riziko změn cen vstupních materiálů (riziko střední)

Analýza a identifikace rizik je zpracovávána v provázanosti na předmět podnikání a konkrétní podmínky na trhu s rozlišením závažných a pravděpodobných rizik od méně závažných a stanovení postupů, organizace a protirizikových opatření, je jednou z běžně realizovaných metod řízení ve společnosti.

Skupina Emitenta je vystavena riziku změn cen vstupních materiálů, které v poslední době postihlo většinu obchodních společností.

Je obecně známou skutečností, že došlo nejen k výraznému zdražení vstupních surovin, základních médií a materiálů, ale v určitých komoditách také k celkovému nedostatku klíčových stavebních materiálů, oceli nebo dřeva, potřebných mimo jiné pro realizaci staveb, údržby, servisu i revizi objektů.

Riziko nedostatku určitých surovin může skupina Emitenta částečně pokrýt vlastními zdroji (např. železo nebo dřevo). Emitenta postihlo zejména skokové navýšení cen stavebních materiálu, které ve srovnání s předchozím rokem činí až 100% hodnoty. Stavební materiály jsou pro podnikatelskou činnost nezbytné jak pro realizaci developerských projektů, tak i pro údržbu a opravy stávajících jím vlastněných nemovitostí.

I přes připravenost cenová rizika spolu s nedostatkem některých surovin mohou způsobit zdržení v realizaci facilitní části předmětu podnikání Emitenta.

V činnosti společnosti VÍTKOVICE HAMMERING, a.s. se koncem roku 2020 a v 1. pol. r. 2021 projevilo zdražení ceny vstupů, primárně oceli, jejíž cena skokově vzrostla o 40 až 100 %. Souvisejícím vlivem pak jsou dlouhé dodací lhůty, či úplná nedostupnost vstupního materiálu. Nárůst vstupů je okamžitě přenášen do cen výrobků. Společnost nadále diverzifikovala zdroje vstupního materiálu pro výrobu. Hlavními dodavateli vstupního materiálu v roce 2020 a v 1. pol. 2021 i k datu sestavení prospektu byly společnosti ABS (IT), Liberty Ostrava (CZ), Moravia Steel (CZ), VHM (CZ), HSJ (PL), Batory (PL). Riziko společnost hodnotí jako střední

U odběratelů společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. je riziko navýšení cen spojeno s tím, že nejsou ochotni cenové navýšení akceptovat a zboží neobjednávají.

V činnosti společnosti LINDE VÍTKOVICE a.s. se projevilo zdražení ceny vstupů (v r. 2019 zdražení v průměru o 3 %, v r. 2020 o 5 % a v první polovině r. 2021 o 15 %), které byly částečně promítnuty do cen výstupů (v r. 2019 zdražení v průměru o 3%, v první polovině r. 2021 o 10%). Riziko tedy tato společnost hodnotí jako střední.

V činnosti společnosti Spojené slévárny, spol. s r.o. se projevilo zdražení ceny vstupů, primárně materiálových, které značně ale stabilně rostly v průběhu let 2020-21 (měď až 80% a hliník cca 65% nárůst), vše se postupně podařilo promítnout do cen výstupů. Riziko tedy tato společnost hodnotí jako střední.

V činnosti společnosti VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o. se projevilo zvyšování cen vstupních materiálů od 2. čtvrtletí 2021. Podíl vstupních materiálů (chemikálie, brusivo, fotomateriál, pilové pásy apod.) na celkových nákladech společnosti se však dlouhodobě pohybuje pouze okolo 5%. Společnost podle aktuálního vývoje vždy k 1.1. upravuje svůj ceník. Riziko tedy tato společnost hodnotí jako nízké.

1.5. Riziko insolvenčního řízení (střední riziko)

Riziko zahájení insolvenčního řízení, kdy jiný subjekt podá návrh na zahájení insolvenčního řízení má svou trvalou latentní podobu, aniž by současně muselo existovat reálné naplnění zákonem stanovených podmínek pro takové podání. Insolvenční řízení je zahájeno soudní vyhláškou, kterou soud obecně zveřejní nejpozději do 2 hodin od doručení insolvenčního návrhu soudu. Od okamžiku zveřejnění vyhlášky až do rozhodnutí soudu o insolvenčním návrhu (pokud soud nerozhodne jinak) je dlužník povinen zdržet se nakládání s majetkovou podstatou a s majetkem.

Skupina Emitenta čelila v letech 2018 až 2020 několika úpdkům členů skupiny.

Vůči společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. byla v r. 2018 povolena reorganizace (KSOS 37 INS 4078/2018, usnesení o úpadku spojené s povolením reorganizace, právní moc 16.3.2018). reorganizační plán byl splněn v září r. 2019. Reorganizace měla na skupinu Emitenta pouze částečný dopad s ohledem na pouze krátkodobý útlum činnosti. V r. 2020 společnost VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. podala nový insolvenční návrh, který vyústil v prohlášení konkursu (KSOS 37 INS 6664/2020, usnesení o úpadku, právní moc 19.3.2020 a usnesení o prohlášení konkursu právní moc 17.7.2020) a úplné ukončení činnosti. Dopad konkursu a ukončení činnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. je zřejmý z porovnání tržeb, kdy v r. 2018 konsolidační celek Emitenta evidoval v roce 2018 za společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. na tržbách za prodej zboží (1 116 tis Kč), vlastních výrobků (78 410 tis. Kč) a služeb (94 958 tis. Kč) celkem 174 484 tis. Kč. Od 1.1.2021 skupina Emitenta vůči této společnosti již neeviduje žádné tržby.

Vůči společnosti VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. byla nejprve v r. 2018 povolena reorganizace (Krajský soud v Ostravě 37 INS 12453/2018, usnesení o úpadku spojené s povolením reorganizace, právní moc 10.8.2018). V r. 2020 však soud rozhodl o přeměně reorganizace v konkurs (KSOS 37 INS 12453/2018, usnesení o přeměně reorganizace v konkurs ze dne 4.8.2020, právní moc 22.8.2020), a to především v důsledku ukončení činnosti společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., hlavního obchodního partnera VÍTKOVICE MECHANIKA a.s.

1.6. Riziko konkurence (nízké riziko)

Skupina Emitenta je vystavena riziku konkurence, jako jakýkoliv jiný účastník volného trhu. Celkově skupina Emitenta nepovažuje riziko konkurence za významné.

Emitent je korporací, která strategii svého dalšího rozvoje zaměřila zejména do aktivit rozvoje facility managementu a postupně se transformuje na developerskou společnost. Na tomto segmentu trhu sice působí řada korporací s obdobným předmětem podnikání, nicméně primární výhoda oproti této konkurenci tvoří rozsáhlý nemovitý majetek ve vlastnictví Emitenta. Emitent v rámci své podnikatelské činnosti nepovažuje riziko konkurence za významné.

Prostřednictvím svých dceřiných společností (zejména VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s., VÍTKOVICE HAMMERING a.s., VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.) je realizována podnikatelská činnost ve specializovaných oborech na trhu informačních technologií, na trhu speciálních slitin a na trhu specializovaných zkušeben a laboratoří, které jsou držiteli osvědčení o akreditaci a výrobních certifikací dle evropských, amerických a dalších standardů.

Společnost VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o. na trhu v České republice nepovažuje riziko konkurence za významné, a to zejména a z důvodu, že společnost je jednou s největších zkušeben v České republice zahrnující v sobě dva subjekty akreditované Českým institutem pro akreditaci podle normy ISO/IEC 17025 – zkušební laboratoř č. 1036 a kalibrační laboratoř č. 2285.

Společnost VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s. nepovažuje riziko konkurence za významné, když má výjimečné postavení vyplývající z jejich unikátních produktů.

Relevantnímu riziku konkurence je v rámci skupiny Emitenta vystavena společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s. Nejvýznamnější konkurenty společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. jsou společnosti DeutscheEdelstahlWerke Stahl, BGH Gmbh a Independent Forgings and Alloys Ltd. Zatímco ve vztahu ke společnostem DeutscheEdelstahlWerke Stahl a BGH Gmbh je riziko konkurence poměrně nízké s ohledem na odlišné portfolio výrobků a zákazníků, společnost Independent Forgings and Alloys Ltd. představuje relevantní konkurenci, zejména na trhu ve Velké Británii, v níž i v souvislosti s Brexitem došlo k poklesu tržeb o cca 2%. Independent Forgings and Alloys Ltd. je přímá konkurence společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. ve Velké Británii. V souvislosti s komplikacemi s Brexitem (vývoz, dovoz, celní řízení) upřednostňují zákazníci z UK v současné době jejich domácí zdroje. Objem zakázek pro trh ve Velké Británii představuje 8% podíl na celkových tržbách společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s.

1.7. Riziko realizace zástavních práv (nízké riziko)

Významná část majetku Emitenta je zatížena zástavními právy třetích osob (k 31.12.2020 byl nemovitý majetek o účetní hodnotě 484.570 tis. Kč zatížen zástavními právy zajišťujícími pohledávky jiného subjektu než Emitenta ve výši 500.000 tis. Kč a 3.400 tis. EUR bez příslušenství; a finanční majetek spočívající v podílech na společnostech LINDE VÍTKOVICE a.s., Spojené slévárny, spol. s r.o., VÍTKOVICE

TESTING CENTER s.r.o. a VÍTKOVICE HAMMERING a.s. zatížen zástavními právy zajišťujícími pohledávky ve výši 665.215 tis. Kč bez příslušenství).

Ke dni sestavení tohoto Prospektu došlo k výraznému snížení zajišťované pohledávky, a to z částky 500.000 tis. Kč na částku 135.000 tis. Kč. Emitent jedná s financující bankou o snížení objemu zastaveného majetku. Eminent dále jedná o zrušení zástav na finančním majetku spočívající v podílech na společnostech LINDE VÍTKOVICE a.s., Spojené Slévárny, spol. s.r.o. a VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o., a to s ohledem na zánik zajišťované pohledávky úhradou v letošním roce.

Riziko nesplnění závazku zajištěného zástavními právy je minimální, když další splátka jistiny poskytnutého úvěru bude splatná až k 20.6.2023. Nicméně případný dopad nesplnění závazků nebude s ohledem na výši závazku a hodnotu majetku Emitenta pro další rozvoj podnikatelské činnosti Emitenta zásadní.

Podíl ve společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. je zastaven jako zajištění úvěru poskytnutého společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s., který byl v podstatné části ve výši 180 mil. Kč splacen v červenci 2021. Společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s. jedná o refinancování poskytnutého úvěru, kde již nadále nebude předmětem zajištění podíl držený Emitentem.

S ohledem na výše uvedené hodnotí Emitent riziko realizace zástavních práv jako nízké.

1.8. Měnové riziko (nízké riziko)

Riziko kolísání měnových kurzů může mít nepříznivý dopad na provozní výsledky, kdy oslabení CZK vůči zahraničním měnám zdražuje cenu vstupů, naopak posílení CZK vůči zahraničním měnám snižuje marži a potažmo i konkurenceschopnost při prodeji vlastního zboží a služeb.

Měnové riziko se ze skupiny Emitenta dotýká prakticky pouze proexportně orientované společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s., která v rámci své činnosti využívá následující cizí měny: EUR, GBP a USD.

Níže uvedená tabulka zachycuje tržby společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. v jednotlivých měnách po přepočtu v Kč v tis.:

Měna	1.pol.2021	2020	2019	2018
EUR	270 534	370 150	265 343	299 390
GBP	29 319	45 841	39 721	41 327
USD	-77	8 984	71 064	32 748
CZK	25 129	75 680	46 745	30 018
Tržby celkem	324 905	500 655	422 873	403 483

Ostatní společnosti jsou zaměřeny především na tuzemský trh a toto riziko je pro ně poměrně nízké.

1.9. Riziko šikanozního insolvenčního návrhu (nízké riziko)

Riziko zahájení insolvenčního řízení, kdy jiný subjekt podá návrh na zahájení insolvenčního řízení má svou trvalou latentní podobu, aniž by současně muselo existovat reálné naplnění zákonem stanovených podmínek pro takové podání. Insolvenční řízení je zahájeno soudní vyhláškou, kterou soud obecně zveřejní nejpozději do 2 hodin od doručení insolvenčního návrhu soudu. Od okamžiku zveřejnění vyhlášky až do rozhodnutí soudu o insolvenčním návrhu (pokud soud nerozhodne jinak) je dlužník povinen zdržet se nakládání s majetkovou podstatou a s majetkem.

Skupina Emitenta v minulosti čelila několika šikanózním insolvenčním návrhům. Již pouhé zahájení těchto řízení a související negativní publicita vedly k nejistotě mezi obchodními partnery a úvěřujícími bankami, což nakonec i přes spornost nároků insolvenčních navrhovatelů vedlo k prohlášení konkursu na některé společnosti ze skupiny.

Vývojem legislativy v následujících letech, zpřísněním trestněprávní odpovědnosti za šikanózní návrhy a změnou insolvenčního zákona v r. 2017 podobné útoky vůči společnosti ustaly. I přesto však nelze zcela vyloučit, že pokud bude neopodstatněný šikanózní návrh na zahájení insolvenčního řízení podán, bude příslušná společnost ze skupiny Emitenta omezena po nějakou dobu v dispozici se svým majetkem, což by se mohlo negativně projevit na finanční situaci příslušné společnosti, případně celé skupiny, a výsledcích jejího podnikání.

2. Rizikové faktory vztahující se k akciím

2.1. Riziko likvidity

Akcije nejsou přijaty k veřejnému obchodování na regulovaném trhu ani na trhu pro růst malých a středních podniků nebo v mnohostranném obchodním systému. Vzhledem k tomu mohou mít akcie omezenou likviditu. Na případném nelikvidním trhu nemusí být investor schopen kdykoliv prodat akcie za adekvátní tržní cenu. Možnost nalezení zájemce o koupi může být spojena s vyššími časovými i finančními náklady a ceny mohou významně kolísat.

2.2. Tržní riziko

Existuje riziko poklesu tržní ceny akcií. Při poklesu tržní ceny akcií může dojít k částečné nebo dokonce úplné ztrátě počáteční investice do akcií. Potenciální investor do akcií by měl mít znalosti ohledně stanovení tržní ceny příslušného cenného papíru a dopadu různých skutečností na jeho tržní cenu, včetně možného poklesu tržní ceny. Zároveň je toto riziko spojeno s rizikem nedostatečné likvidity, které může způsobit nedostatečnou poptávku po akciích, a tím snížit jejich cenu na trhu.

2.3. Dividendové riziko

Potenciální investor by měl investovat do akcií s vědomím, že výnos z akcií ve formě dividendy není garantovaným výnosem a jeho případná výše se odvíjí, mimo jiné, od tržních podmínek a finančního stavu Emitenta. V této souvislosti Emitent uvádí, že neexistuje dividendová politika Emitenta a konečné rozhodnutí o případné výplatě dividend závisí na valné hromadě Emitenta, tj. na rozhodnutí akcionářů, kteří vlastní většinu Akcií Emitenta. Po celou dobu trvání existence Emitenta Emitent akcionářům nevyplatil žádné dividendy.

2.4. Riziko požadavku na zvýšení základního kapitálu a možného ředění podílu

Udržení hodnoty investic Emitenta, financování růstových příležitostí či krytí ztrát může vyvolat potřebu zvýšení základního kapitálu Emitenta. Potenciální investor by měl investovat do akcií s vědomím, že dodatečným zvýšením základního kapitálu Emitenta (kde zároveň akcionář neupíše příslušnou část nových akcií, na jejichž úpis má přednostní právo) se jeho podíl na Emitentovi relativně sníží.

2.5. Riziko ztráty investice v případě likvidace Emitenta

V případě akcií nelze vyloučit riziko nulové návratnosti investice. Akcionáři nemají nárok na vrácení emisního kursu po upsání a splacení akcií a účinném zápisu zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku. V případě likvidace Emitenta mají akcionáři právo na podíl na likvidačním zůstatku. Tento

podíl se určuje jako podíl na zisku v souladu s ZOK. Podíl akcionářů na likvidačním zůstatku se určuje až po uhrazení dluhů Emitenta a nelze tak vyloučit riziko nulového likvidačního zůstatku a v tomto důsledku ztrátu návratnosti investice do akcie.

2.6. Kurzové riziko

Investor, jehož primární měnou není česká koruna, nese riziko znehodnocení své investice v případě negativního vývoje směnné kurzu. V případě, že kurz české koruny vůči domácí měně investora poklesne, může investor v důsledku kurzových změn a převodu výnosů z akcií do své domácí měny o část své investice nebo celou investici přijít.

III. INFORMACE ZAHRNUTÉ ODKAZEM

Na webové stránce Emitenta <https://www.vitkovice.cz>, v sekci "Pro akcionáře" jsou zveřejněné níže uvedené dokumenty. Informace z těchto dokumentů jsou zahrnuté do tohoto Prospektu odkazem:

- Auditorem ověřená konsolidovaná účetní závěrka spol. VÍTKOVICE HOLDING a. s. za r. 2018 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210622125215 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210622125215))
- Auditorem ověřená konsolidovaná účetní závěrka spol. VÍTKOVICE HOLDING a. s. za r. 2019 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210622124957 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210622124957))
- Auditorem ověřená konsolidovaná účetní závěrka skupiny Emitenta za r. 2020 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210622124810 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210622124810))
- Auditorem neověřená konsolidovaná mezitímní účetní závěrka skupiny Emitenta k 30. 6. 2021 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB211019093215 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB211019093215))
- Auditorem ověřená účetní závěrka Emitenta za r. 2018 (dostupné na adrese: [KM_C364e-20190527102149 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/KM_C364e-20190527102149))
- Auditorem ověřená účetní závěrka Emitenta za r. 2019 (dostupné na adrese: [KM_C224e-20200618090902 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/KM_C224e-20200618090902))
- Auditorem ověřená účetní závěrka Emitenta za r. 2020 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210622130747 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210622130747))
- Auditorem neověřená rozvaha Emitenta k 30.6.2021 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210809135238 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210809135238))
- Auditorem neověřený výkaz zisku a ztráty Emitenta k 30.6.2021 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210809135255 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210809135255))
- Auditorem ověřený konsolidovaný výkaz cash flow za r. 2018 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210809142037 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210809142037))
- Auditorem ověřený konsolidovaný výkaz cash flow za r. 2019 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210809142028 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210809142028))
- Auditorem ověřený konsolidovaný výkaz cash flow za r. 2020 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210809142018 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210809142018))
- Zpráva auditora o ověření konsolidované účetní závěrky spol. VÍTKOVICE HOLDING a. s. za r. 2018, uvedená na str. 1-4 konsolidované účetní závěrky spol. VÍTKOVICE HOLDING a.s. za rok 2018 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210622125215 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210622125215))
- Zpráva auditora o ověření konsolidované účetní závěrky spol. VÍTKOVICE HOLDING a. s. za r. 2019 uvedená na str. 1-4 konsolidované účetní závěrky spol. VÍTKOVICE HOLDING a.s. za rok 2019 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210622124957 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210622124957))
- Zpráva auditora o ověření konsolidované účetní závěrky skupiny Emitenta za r. 2020 uvedená na str. 1-4 konsolidované účetní závěrky Emitenta a.s. za rok 2020 (dostupné na adrese: [00206BF4F3DB210622124810 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210622124810))
- Zpráva auditora o ověření účetní závěrky Emitenta za r. 2018 uvedená na str. 23-27 Výroční zprávy Emitenta za rok 2018 ([KM_C364e-20190527102149 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/KM_C364e-20190527102149))
- Zpráva auditora o ověření účetní závěrky Emitenta za r. 2019 uvedená na str. 26-29 Výroční zprávy Emitenta za rok 2019 ([KM_C224e-20200618090902 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/KM_C224e-20200618090902))
- Zpráva auditora o ověření účetní závěrky Emitenta za r. 2020 uvedená na str. 27-30 Výroční zprávy Emitenta za rok 2020 ([00206BF4F3DB210622130747 \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/00206BF4F3DB210622130747))
- Stanovy Emitenta (dostupné na adrese: [1634824370u-plne-zne-ni-stanov.pdf \(vitkovice.cz\)](https://www.vitkovice.cz/1634824370u-plne-zne-ni-stanov.pdf))

IV. DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ

Tento Prospekt je prospektem ve smyslu Nařízení o prospektu, který Emitent vyhotovil jako jednotný dokument. Tento Prospekt byl chválen ČNB pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které ukládá Nařízení o prospektu. Toto schválení by se nemělo chápat jako potvrzení Emitenta, který je předmětem tohoto Prospektu, ani jako potvrzení kvality Akcií, které jsou předmětem tohoto Prospektu. Jakékoli prohlášení opačného smyslu je nepravdivé.

Emitent neschválil jakékoli jiné prohlášení nebo informace o Emitentovi nebo jeho Akcích, než jaké jsou obsaženy v tomto Prospektu. Na žádné takové jiné prohlášení nebo informace se nelze spolehnout jako na prohlášení nebo informace schválené Emitentem. Pokud není uvedeno jinak, jsou veškeré informace v tomto Prospektu uvedeny k datu vyhotovení tohoto Prospektu. Předání tohoto Prospektu kdykoli po datu jeho vyhotovení neznámá, že informace v něm uvedené jsou správné ke kterémukoli okamžiku po datu jeho vyhotovení.

Rozšiřování tohoto Prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Akcií Emitenta jsou v některých zemích omezeny právními předpisy. Akcie Emitenta takto zejména nebudou registrovány v souladu se zákonem o cenných papírech Spojených států amerických z roku 1933 a nesmějí být nabízeny, prodávány nebo předávány na území Spojených států amerických nebo osobám, které jsou rezidenty Spojených států amerických, jinak než na základě výjimky z registrační povinnosti podle tohoto zákona nebo v rámci obchodu, který takové registrační povinnosti nepodléhá. Osoby, do jejichž držení se tento Prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují k nabídce, nákupu nebo prodeji Akcií Emitenta nebo držbě a rozšiřování jakýchkoli materiálů vztahujících se k Akciím.

Nabyvatelům Akcií Emitenta, zejména zahraničním, se doporučuje konzultovat se svými právními a jinými poradci ustanovení příslušných právních předpisů, zejména devizových a daňových předpisů České republiky, zemí, jejichž jsou rezidenty, a jiných příslušných států a dále všechny příslušné mezinárodní dohody a jejich dopad na konkrétní investiční rozhodnutí. Vlastníci Akcií Emitenta, včetně všech případných zahraničních investorů, se vyzývají, aby se soustavně informovali o všech zákonech a ostatních právních předpisech upravujících držení akcií, a rovněž prodej akcií do zahraničí nebo nákup akcií ze zahraničí, jakožto i jakékoliv jiné transakce s akciemi a aby tyto zákony a právní předpisy dodržovali.

Emitent bude v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy uveřejňovat zprávy o výsledcích svého hospodaření a své finanční situaci.

Jakékoli předpoklady a výhledy týkající se budoucího vývoje Emitenta, jeho finanční situace, okruhu podnikatelské činnosti nebo postavení na trhu nelze pokládat za prohlášení či závazný slib Emitenta týkající se budoucích událostí nebo výsledků, neboť tyto budoucí události nebo výsledky závisí zcela nebo zčásti na okolnostech a událostech, které Emitent nemůže přímo nebo v plném rozsahu ovlivnit. Potenciální zájemci o koupi akcií by měli provést vlastní analýzu jakýchkoli vývojových trendů nebo výhledů uvedených v tomto Prospektu, případně provést další samostatná šetření, a svá investiční rozhodnutí založit na výsledcích takových samostatných analýz a šetření.

Některé hodnoty uvedené v tomto Prospektu byly upraveny zaokrouhlením. Hodnoty uváděné pro tutéž informační položku se proto mohou v různých tabulkách mírně lišit a hodnoty uváděné jako součty v některých tabulkách nemusí být aritmetickým součtem hodnot, ze kterých vycházejí.

Emitent nepověří ani nehodlá pověřit jakéhokoli obchodníka či jinou osobu veřejným nabízením svých Akcií a žádá všechny investory, do jejichž držení se Akcie Emitenta dostanou, aby Akcie Emitenta veřejně nenabízeli ve smyslu příslušných právních předpisů a aby dodržovali veškerá zákonná omezení týkající se nabídky akcií v České republice a v zahraničí.

Prospekt (včetně jeho případných dodatků), všechny výroční zprávy Emitenta, kopie auditorských zpráv týkajících se Emitenta, jakož i všechny dokumenty uvedené v tomto Prospektu formou odkazu, jsou všem zájemcům k dispozici v sídle Emitenta na adrese Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava, v pracovní dny v době od 9:00 do 16:00 hodin.

V. INFORMACE O EMITENTOVĚ

1. Odpovědné osoby, údaje třetích stran, zprávy znalců a schválení příslušným orgánem

1.1. Odpovědné osoby

Tento prospekt připravil a vyhotovil a za údaje v něm obsažené je odpovědný Emitent.

1.2. Prohlášení odpovědných osob

Emitent prohlašuje, že jsou podle jeho nejlepšího vědomí údaje obsažené v tomto prospektu v souladu se skutečností a že v něm nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit jeho význam.

V Ostravě dne 18. 11. 2021



VÍTKOVICE, a.s.
Mgr. RODAN BROSKEVIČ
předseda představenstva



VÍTKOVICE, a.s.
Mgr. PAVEL ŠTEFÁNIK
místopředseda představenstva

1.3. Zprávy znalců

Do Prospektu nejsou zařazena prohlášení nebo zpráva osoby, která jedná jako znalec.

1.4. Údaje od třetích stran

Tento prospekt neobsahuje údaje převzaté od třetích stran

1.5. Schválení prospektu

Tento Prospekt schválila Česká národní banka rozhodnutím č.j. 2021/117859/CNB/570, ke sp. zn. S-Sp-2021/00068/CNB/572 ze dne 19. listopadu 2021, které nabylo právní moci dne 23. 11. 2021, jako příslušný orgán podle Nařízení o prospektu. Česká národní banka schvaluje tento Prospekt pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které ukládá Nařízení o prospektu. Toto schválení by se nemělo chápat jako potvrzení kvality Emitenta a potvrzení kvality Akcií, které jsou předmětem tohoto Prospektu. Investoři by měli provést své vlastní posouzení vhodnosti investování do těchto cenných papírů.

2. Oprávnění auditorů

Účetní závěrka Emitenta za rok 2018 byla auditována:

Auditor: BDO Audit s.r.o.
Osvědčení č.: 018
Sídlo: V parku 2316/12, Chodov, 148 00 Praha 4
Členství: Komora auditorů České republiky

S ohledem na opakované požadavky akcionářů na valných hromadách Emitenta na změnu auditora došlo v r. 2019 ke změně auditora nekonsolidovaných účetních závěrek Emitenta. Nový auditor byl vybrán na základě výběrového řízení zadaného Emitentem.

Účetní závěrky Emitenta za roky 2019 a 2020 byly auditovány:

Auditor: FINECO audit spol. s r.o.
Osvědčení č.: 243
Sídlo: Ke Kamenině 453/18, 711 00 Ostrava, Hrušov
Členství: Komora auditorů České republiky

Konsolidované účetní závěrky za roky 2018 a 2019 sestavovala společnost VÍTKOVICE HOLDING a.s., která byla v letech 2018 a 2019 nejvyšší konsolidační společností. Audit konsolidovaných závěrek za roky 2018 a 2019 provedl:

Auditor: FINECO audit spol. s r.o.
Osvědčení č.: 243
Sídlo: Ke Kamenině 453/18, 711 00 Ostrava, Hrušov
Členství: Komora auditorů České republiky

Konsolidovaná účetní závěrka Emitenta za rok 2020 byla auditována:

Auditor: FINECO audit spol. s r.o.
Osvědčení č.: 243
Sídlo: Ke Kamenině 453/18, 711 00 Ostrava, Hrušov
Členství: Komora auditorů České republiky

Auditoři BDO Audit s.r.o. ani FINECO audit spol. s r.o. nemají dle nejlepšího vědomí Emitenta jakýkoli významný zájem v Emitentovi. Pro účely tohoto prohlášení Emitent, mimo jiné, zvážil následující skutečnosti ve vztahu k auditorům: případné (i) vlastnictví Akcií vydaných Emitentem nebo akcií či podílů společností tvořících s Emitentem skupinu, nebo jakýchkoli opcí k nabytí či upsání takových akcií či podílů, (ii) zaměstnání u Emitenta nebo jakoukoli kompenzaci od Emitenta, (iii) členství v orgánech Emitenta či propojených osobách.

3. Rizikové faktory

Jsou uvedeny výše v tomto Prospektu, v kapitole II. Rizikové faktory.

4. Údaje o Emitentovi

Základní údaje o Emitentovi

Obchodní firma: VÍTKOVICE, a.s.

Místo registrace: Česká republika, Krajský soud v Ostravě, sp. zn. B 302

IČO: 451 93 070

LEI: 315700TTXAC3ATZXNS50

Datum založení: 28.1.1992 (datum sepisu notářského zápisu o založení společnosti)

Datum vzniku: 31.1.1992 (datum zápisu Emitenta do obchodního rejstříku)

Doba trvání Emitenta: Emitent byl založen na dobu neurčitou

Právní forma: akciová společnost

Rozhodné právo: právo České republiky

Právní předpisy upravující činnost Emitenta: Emitent byl založen v souladu s právem České republiky. Emitent se při své činnosti řídí českými právními předpisy, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "OZ") a zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů (dále jen "ZOK")

Sídlo: Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava

Telefonní číslo: +420 595 951 111

E-mail: office@vitkovice.cz

Webová adresa: <http://www.vitkovice.cz/>

Upozornění: Informace uvedené na webových stránkách Emitenta nejsou součástí tohoto prospektu, s výjimkou informací zahrnutých do Prospektu odkazem (viz kapitola III. Informace zahrnuté odkazem).

5. Přehled podnikání

5.1. Hlavní činnosti a hlavní trhy

Emitent je mateřskou společností několika dceřiných společností, které se zabývají různými činnostmi a podnikají na odlišných trzích. Z tohoto důvodu je níže samostatně popisována činnost samotného Emitenta a dceřiných či přidružených společností.

Historie založení Emitenta sahá až do roku 1828, kdy dne 9. prosince 1828 založil olomoucký arcibiskup Rudolf Jan Habsburský v malé obci Vítkovice podnik na zpracování a výrobu železa, nesoucí název Rudolfova huť. Od počátku založení společnost prošla mohutným rozvojem podnikatelské činnosti vždy odpovídající danému kontextu v republice.

V průběh let pak právní předchůdkyně Emitenta realizovala celou řadu významných projektů a dodávek, a i díky ní získala Ostrava přívlastek „Ocelové srdce republiky“.

Emitent, jakožto akciová společnost VÍTKOVICE, a.s. byla založena jako právní nástupce státního podniku VÍTKOVICE jednorázově podle zakladatelské listiny Fondu národního majetku České republiky ze dne 28. 1. 1992. Emitent byl zapsán do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ostravě, sp. zn. B 302, ke dni 31. ledna 1992.

V dané době pak Emitent přímo realizoval podnikatelskou činnost v oblasti hutnictví a strojírenství prostřednictvím svých závodů.

Akcionářská struktura Emitenta vznikala v době privatizace, kdy akcie Emitenta získaly desítky tisíc fyzických osob.

V devadesátých letech a v průběhu vyrovnacího řízení 2000-2002 byly pro uhrazení závazků Emitenta využívány výtěžky z prodeje určitých částí majetku a některých závodů, které tak přestaly tvořit součást skupiny Emitenta (z největších např. závod 2 na výrobu plechů, dnes společnost VÍTKOVICE STEEL, a.s.).

Emitent v následujících letech provedl decentralizaci autonomních podnikatelských činností a postupně vznikly významné společnosti skupiny Emitenta v oblasti strojírenské výroby – VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. a VÍTKOVICE GEARWORKS a.s., a dále společnosti v oblasti poskytování služeb – VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o., VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s., VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. Emitent pak pokračoval v podnikatelské činnosti v oblasti správy nemovitostí a poskytování správních a jiných služeb zejména do skupiny. V roce 2007 pak Emitent založil společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s., kde v následujících letech zajistil výstavbu moderního rychlokovadla sloužícího zejména k překovu speciálních slitin.

V roce 2016 došlo k prohlášení úpadku u společnosti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. a následně u společnosti VÍTKOVICE ENVI a.s. a VÍTKOVICE GEARWORKS a.s. V roce 2018 pak byl prohlášen úpadek u společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. a VÍTKOVICE MECHANIKA a.s.

Většinovými akcionáři Emitenta byly do konce roku 2019 společnosti VTK SECURITIES s.r.o. a VÍTKOVICE HOLDING a.s. K 1.1.2020 pak došlo k fúzi společnosti VÍTKOVICE, a.s., VÍTKOVICE HOLDING a.s. a VTK SECURITIES s.r.o. s tím, že nástupnickou společností se stala společnost VÍTKOVICE, a.s. Od tohoto okamžiku má společnost VÍTKOVICE, a.s. jako většinového akcionáře fyzickou osobu, čím se stala nejvyšší společností konsolidačního celku.

5.1.1. Hlavní činnosti samotného Emitenta

Hlavní činnost Emitenta spočívá v pronájmu nemovitostí a nebytových prostor v Ostravě a okolí, prodeje služeb s nájmy spojenými (facility management), prodej energií (teplo, elektrická energie, technické plyny). Tržby za pronájem nemovitostí tvoří v současnosti nejvyšší podíl celkového objemu tržeb. Z celkových tržeb za služby jsou významné tržby související s pronájmy a průřezově služby poskytované společností ve skupině i mimo skupinu. Jedná se zejména o tyto služby: ostraha, úklid, odvoz odpadu, revize, servis, opravy ve vazbě na pronajímaný majetek Emitenta, dále činnosti spojené s povolováním vstupů, docházkový systém /vstupy, vjezdy/ jak osob, tak vozidel vlastních i nájemců do areálu Emitenta, dále poskytování personálních a vzdělávacích služeb, služeb v oblasti ekologie, energetiky a facility managementu, personální a mzdová IT podpora. Hlavními zákazníky společnosti v oblasti nebytových prostor jsou právnické osoby a podnikající fyzické osoby. V oblasti pronájmu bytů pak nepodnikající fyzické osoby.

Celkem využitelné plochy v budovách v m²		149 422
z toho pronajímatelných v m²	78 %	117 075
z toho k rekonstrukci v m²	22 %	32 347
Celkem pronajímatelné plochy v budovách v m²		117 075
z toho administrativní plochy v m²	39%	47 796
z toho plochy k bydlení v m²	2%	2 147
z toho plochy pro výrobu v m²	53%	60 712
z toho plochy pro služby v m²	6%	6 420

Emitent vlastní zejména nebytové prostory v členění:

- Administrativní prostory využívané jako kanceláře
- Skladové prostory
- Prostory využívané ke strojírenské výrobě

Pro tržby Emitenta je nejvýznamnější pronajímání prostor využívaných pro výrobu.

Postavení na trhu společnosti ve vztahu k výše uvedeným hlavním činnostem je regionální, avšak s ohledem na velice výjimečný rozsah vlastněných nemovitostí určených k pronájmu spolu s vlastními facilitními službami nemá v regionu žádnou vážnou konkurenci. Konkurenční výhodou pak je mimo jiné i známost značky, která odkazuje na téměř dvousetletou tradici.

Emitent dále ovládá podíly dceřiných společností, spravuje svůj majetek a zajišťuje prodej majetku nepotřebného k produkčním aktivitám.

rok/tržby z hl.č.	1. pol. 2021	2020	2019	2018
Nájmy	26 653	53 122	49 907	38 588
Služby	11 628	28 362	44 374	123 185
Energie	19 336	39 273	70 391	173 520
Tržby celkem	57 617	120 787	164 678	336 266

údaje v tis. Kč

Hlavní příčinou propadu tržeb v segmentu služeb a energií jsou dvě insolvenční řízení vůči významnému odběrateli, a to společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., která skončila úplným zastavení výroby.

Vliv insolvenčního řízení proti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. na tržby VÍTKOVICE, a.s. vyplývá z následující tabulky která zachycuje výši tržeb Emitenta ve vztahu k VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. v Kč v tis.:

Segment tržeb	2020	2019	2018
energie	1 839	13 748	74 231
nájem	2 257	5 152	5 038
služby	3 959	15 018	26 485
celkem	8 055	33 918	105 754

údaje v tis. Kč

5.1.2. Hlavní činnost nejvýznamnějších dceřiných a přidružených společností Emitenta

Za účelem posouzení významnosti jednotlivých dále uvedených dceřiných a přidružených společností uvedeny konsolidované tržby v jednotlivých sledovaných obdobích

	1. pol. 2021		1. pol. 2020		2020		2019		2018	
KONSOLIDOVANÉ TRŽBY CELKEM	242 066		269 667		527 312		621 329		1 275 587	
	1. pol. 2021		1.pol.2020		2020		2019		2018	
TRŽBY VÝZNAMNÝCH SPOLEČNOSTÍ PO VYLOUČENÍ VZÁJEMNÝCH POHLEDÁVEK / PODÍL NA KONSOLIDOVANÝCH TRŽBÁCH		%		%		%		%		%
VÍTKOVICE	54 044	22,33%	62 060	23,01%	112 553	21,34%	155 447	25,02%	297 664	23,34%
VÍTKOVICE TESTING CENTER	36 362	15,02%	38 605	14,32%	72 617	13,77%	85 620	13,78%	70 462	5,52%
SPOJENÉ SLÉVÁRNY	26 256	10,85%	23 812	8,83%	41 666	7,90%	64 150	10,32%	55 109	4,32%
VTK SPECIAL	4 846	2,00%	2 369	0,88%	3 501	0,66%	26 491	4,26%	20 276	1,59%
VÍTKOVICE IT SOLUTIONS	120 450	49,76%	142 563	52,87%	296 166	56,17%	260 981	42,00%	252 992	19,83%
Ostatní společnosti konsolid. celku	108	0,04%	258	0,10%	809	0,15%	28 640	4,61%	175 917	13,79%
VÍTKOVICE HAMMERING*		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	403 167	31,61%
LINDE VÍTKOVICE**		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%

		100%		100%		100%		100%		100%
<i>pozn.:</i>										
<i>* za období 2019,2020 a 1.pol. 2021 je konsolidováno ekvivalenční nikoliv plnou metodou</i>										
<i>** za celé období 2018, 2019, 2020 a 1.pol. 2021 je konsolidováno ekvivalenční nikoliv plnou metodou</i>										

Údaje v tis .Kč

VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.

Společnost VÍTKOVICE TESTING CENTER s. r. o. je jednou z největších zkušeben v České republice zahrnující v sobě dva subjekty akreditované Českým institutem pro akreditaci podle normy ISO/IEC 17025 – zkušební laboratoř č. 1036 a kalibrační laboratoř č. 2285. Na trhu v České republice nemá tato společnost dle názoru Emitenta prakticky žádnou vážnou konkurenci.

Hlavní činností je zkoušení, a to především kovových materiálů, kde je zákazníkům poskytnuta komplexní služba (veškeré materiálové rozborů od dodání materiálu přes testování po vydání akreditovaných výsledků rozborů materiálu včetně poradenství) a kalibrace měřidel a přístrojů.

Akreditované zkušební a kalibrační laboratoře poskytují komplexní služby v oblasti zkoušení a kalibrací na špičkové a profesionální úrovni:

- **Fyzikálně chemická laboratoř** provádí chemické analýzy technického železa, neželezných kovů a jejich slitin, feroslitin, strusek, nekovových a žárovzdorných materiálů, strusek, písků, pevných i motorových paliv a olejů. Analýzy jsou prováděny metodami klasické analytické chemie i moderními fyzikálně-chemickými metodami pomocí přístrojů. Pracoviště je také vybaveno i gama spektrometrem, kterým lze testovat radioaktivitu.
- **Metalografická laboratoř** provádí ověřování makrostruktury a mikrostruktury zkušebních těles a jejich dalších vlastností, posuzuje příčiny nejakostní výroby hutních polotovarů a strojírenských výrobků. Zkušebna je vybavena i moderní korozní laboratoří pro zjišťování odolnosti ocelových výrobků proti vzniku trhlin indukovaných vodíkem. Kromě laboratorního zkoušení výrobků se provádí i analogické zkoušení v provozních podmínkách u zákazníka.
- **Zkušebna mechanických vlastností** zjišťuje mechanické a technologické vlastnosti oceli, slitin a neželezných kovů, provádí zkoušky základních mechanických vlastností, technologické zkoušky a další speciální služby podle dodaných požadavků a předpisů zákazníka. Provádí např. zkoušky tahem, zkoušky rázem v ohybu, zkoušky tvrdosti, lámavosti, návarové ohybové zkoušky a další. Zkušebna je vybavena moderním padostrojem s max. energií 40 000 J umožňující provádění zkoušek padajícím závažím.
- **Nedestruktivní zkoušení** - poskytuje odborné služby spojené se zkoušením materiálů, výrobků a polotovarů prostřednictvím základních nedestruktivních metod zkoušení na vysoké profesionální úrovni (zkoušení prozářením, ultrazvukem, magnetickým práškem, kapalnými penetranty).
- **Kontrolní metrologické středisko** zajišťuje kalibraci pracovních měřidel pomocí etalonáže s prokazatelnou metrologickou návazností na státní etalonáž Českého metrologického institutu.

- **Prodej měřidel a měřících přístrojů** - společnost VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o. zajišťuje rovněž prodej měřidel a měřících přístrojů včetně provedení kalibrací. V nabídce jsou klasická měřidla pro strojírenství a stavebnictví.
- **Obrobná zkoušek** zabezpečuje výrobu zkušebních těles z dodaných zkušebních kusů či hotových výrobků především pro zkušebny společnosti VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.

Údaje o tržbách za sledované období (zdroj: účetní závěrky společnosti VÍTKOVICE TESTING CENTER s. r. o. za r. 2018, 2019 a 2020, účetní závěrky jsou auditované):

Tržby rok 2018					
	tuzemsko	EU	Evropa mimo EU	USA	celkem
Fyzikálně chemická laboratoř	13 105	454	795	0	14 354
Metalografická laboratoř	12 522	369	0	0	12 891
Zkušebna mechanických vlastností	12 807	609	0	0	13 416
Nedestruktivní zkoušení	11 277	1	0	0	11 278
Kontrolní metrologické středisko	7 608	96	0	0	7 704
Obrobná zkoušek	15 043	872	0	0	15 915
Tržby za zkušební činnost celkem	72 362	2 401	795	0	75 558
Tržby za prodej měřících přístrojů	2 851	308	0	0	3 159
Tržby celkem	75 213	2 709	795	0	78 717
Tržby rok 2019					
	tuzemsko	EU	Evropa mimo EU	USA	celkem
Fyzikálně chemická laboratoř	16 338	872	782	42	18 034
Metalografická laboratoř	12 498	600	0	0	13 098
Zkušebna mechanických vlastností	12 817	1 181	0	0	13 998
Nedestruktivní zkoušení	12 060	0	0	0	12 060
Kontrolní metrologické středisko	7 639	44	0	0	7 683
Obrobná zkoušek	17 116	1 450	0	0	18 566
Tržby za zkušební činnost celkem	78 468	4 147	782	42	83 439

Tržby za prodej měřících přístrojů	2 220	101	0	0	2 321
Tržby celkem	80 688	4 248	782	42	85 760
Tržby rok 2020					
	tuzemsko	EU	Evropa mimo EU	USA	celkem
Fyzikálně chemická laboratoř	11 957	605	775	195	13 532
Metalografická laboratoř	9 100	486	0	0	9 586
Zkušebna mechanických vlastností	12 164	545	0	0	12 709
Nedestruktivní zkoušení	11 743	18	0	0	11 761
Kontrolní metrologické středisko	5 979	54	0	0	6 033
Obrobna zkoušek	16 450	838	0	0	17 288
Tržby za zkušební činnost celkem	67 393	2 546	775	195	70 909
Tržby za prodej měřících přístrojů	1 711	12	0	0	1 723
Tržby celkem	69 104	2 558	775	195	72 632
Tržby 1. pol. 2021					
	tuzemsko	EU	Evropa mimo EU	USA	celkem
Fyzikálně chemická laboratoř	4 179	226	289	50	4 744
Metalografická laboratoř	3 963	275	0	0	4 238
Zkušebna mechanických vlastností	6 891	281	0	0	7 172
Nedestruktivní zkoušení	6 245	61	0	0	6 306
Kontrolní metrologické středisko	3 226	0	0	0	3 226
Obrobna zkoušek	9 712	301	0	0	10 013
Tržby za zkušební činnost celkem	34 216	1 144	289	50	35 699
Tržby za prodej měřících přístrojů	660	10	0	0	670
Tržby celkem	34 876	1 154	289	50	36 369

údaje v tis. Kč

Do roku 2018 hlavní část tržeb (70 %) pocházela od pěti klíčových zákazníků. V letech 2018 a 2019 po postupných insolvenčních a konkursech se podíl tržeb od těchto zákazníků snížil na 50%, od roku 2020,

kdy se zastavil i provoz Ocelárny společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., objem tržeb „významných velkých zákazníků“ s ročními tržbami nad 6 mil. Kč klesl na 20%.

Tržby za rok / odběratel	1.pol.2021	2020	2019	2018
VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s.	0	3 058	21 459	17 080
VÍTKOVICE STEEL, a.s.	861	1 579	1 469	686
VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	4 749	6 753	5 570	7 758
VÍTKOVICE CYLINDERS a.s.	6 052	9 257	12 030	9 338
Vítkovické slévárny, spol. s r.o.	1 654	5 473	3 302	2 450
Český svářečský ústav s.r.o.	513	1 816	2 180	2 967
Ostatní	22 541	44 697	39 750	38 439
Tržby celkem	36 369	72 633	85 760	78 718

údaje v tis. Kč

Tuto situaci společnost predikovala a přeorientovala se na zákazníky z celé České republiky i zahraniční firmy strojírenského zaměření. Spolupráce s těmito firmami přináší jednotlivě menší objemy tržeb, zkoušení je po odborné, technické i časové stránce daleko náročnější, ale je to jediná správná cesta, jak si celkový objem tržeb zachovat a neomezovat rozsah poskytovaných služeb.

Hlavní devizou společnosti je široké spektrum testovacích metod a jejich variabilita. Proto je pro VÍTKOVICE TESTING CENTER s. r. o. nejdůležitější sledování trendů ve vývoji materiálů a zároveň i oblastí, ve kterých bude poptávka po zkoušení největší (např. opravy a výrobu komponentů pro jaderné elektrárny, výroba ropných plošin...). Na základě tohoto dochází neprodleně k rozšiřování stávajících zkušebních akreditovaných metod o nové požadavky vyplývající zejména ze souvisejících zahraničních norem, např. amerických či ruských, což v oblasti zkoušení a zkušebnictví představuje nové produkty a služby. Společnost má zkušenosti z oblasti zkoušení pro jadernou energetiku, kde se používají pouze americké nebo ruské standardy.

Společnost v r. 2018 zavedla novou metodu pozitivní materiálové identifikace, rychlou a přesnou analýzu stanovení obsahu jednotlivých chemických prvků u výrobků různých tvarů a forem (části svařenců, trubky, tyče, příruby, plechy, dráty, svary atd.) prováděnou přímo na pracovištích zákazníků (na elektrárnách, ve skladovacích halách apod.) Tato metoda od roku 2020 zaznamenává výrazný růst. Významná je i spolupráce s ČEZ, a.s. kde se pravidelně na elektrárnách s pomocí replik (nedestruktivní postup odběru plastického filmu z metalograficky připraveného povrchu) sledují vysokotlaká parovodní potrubí přímo na místě a může se tak odhadovat zbytková životnost energetických komponentů. Repliky se využívají také při šetření příčin nejakostní výroby velkých výrobků.

V současné době zkušební činnost společnost provádí pro cca 500 zákazníků z tuzemska i ze zahraničí. Stabilní zahraniční zákazníci jsou z Rakouska, Srbska, Slovenska, Rumunska a Maďarska, ale i z USA.

Spojené slévárny, spol. s r.o.

Hlavní činností společnosti je slévárenská výroba neželezných kovů. Postavení společnosti na trhu je regionální. I přes značnou konkurenci v oblasti slévárenských kapacit v ČR si společnost udržuje stabilní pozici na tomto trhu a jeho dodávky směřují jak do tuzemska, tak do zahraničí. Export tvoří v průměru za sledované období cca 35% celkových tržeb. Emitent není schopen blíže konkretizovat pozici společnosti na trhu

rok/tržby z hl.č	1.pol.2021	2020	2019	2018
slévárna bronzu	13 168	29 492	48 953	39 954
slévárna hliníku	11 213	7 048	10 445	9 873
obrobná	1 874	5 126	4 752	5 443
tržby celkem	26 255	41 666	64 150	55 270

údaje v tis. Kč

Zeměpisné rozdělení tržeb

Rok/ tržby z hl. č.	1.pol.2021	2020	2019	2018
Česká republika	14 654	28 683	40 578	30 385
Export celkem	11 601	12 983	23 572	24 885
- Francie	3 132	3 495	7 072	7 466
- Rakousko	2 205	2 458	8 250	8 710
- Německo	2 204	2 520	2 357	2 489
- Slovensko	4 060	4 510	5 893	6 221
Celkem	26 255	41 666	64 150	55 270

údaje v tis. Kč

VTK SPECIAL a.s.

Hlavní činností společnosti je realizace engineeringových zakázek pro zahraniční zákazníky vykonávající činnost ve vojenské oblasti, k čemuž společnost má povolení vydané podle zákona č. 38/1994 Sb., o zahraničním obchodu s vojenským materiálem. Společnost v oblasti své hlavní činnosti podniká výhradně na zahraničních trzích. V rozhodném období se jednalo/á o dva projekty, a to modernizace válcovny mosazi v Pákistánu a kompletní výroba linky na válcování pásků z mědi a měděných slitin v Egyptě. Povolení je nezbytné zejména s ohledem na předmět podnikání zákazníků společnosti.

Projekt v Pákistánu byl ukončen ve druhé polovině roku 2019 (viz významný propad v tržbách 2020 vers. 2019) a projekt v Egyptě by měl být dle předpokladů ukončen do konce roku 2021. Hlavní dodávky tohoto projektu byly realizovány do konce roku 2019. V letech 2020 a v první polovině r. 2021 dochází k vyúčtování časově rozlišených dokončovacích služeb v rámci postupného zprovoznování a předávání předmětu projektu zákazníkovi. Na úspěšné předání předmětu projektu je navázáno uvolnění tzv. zádržného ze strany zákazníka, a to ve výši 71.860 tis. CZK (stav k 30.6.2021)

Společnost v uplynulých letech realizovala a realizuje zakázky v oblasti zbrojního průmyslu.

rok/tržby z hl. č.	1.pol.2021	2020	2019	2018
Tržby celkem	4 846	3 501	26 491	21 393

teritoriální rozdělení tržeb	30.6. 2021	2020	2019	2018
Pákistán	0	913	19 857	10 985
Egypt	4 846	2 579	6 599	9 244
Česká republika	0	9	35	1 164
tržby celkem	4 846	3 501	26 491	21 393

údaje v tis. Kč

Zakázka v Egyptě byla v březnu 2020 v důsledku pandemie COVID-19 přerušena a od podzimu r. 2020 probíhala jednání se zákazníkem o dalším postupu na dokončení projektu, která vyústila v lednu r.2021 k uzavření příslušného dodatku č. 5 ke kontraktu, jehož předmětem je zejména posun termínu pro dokončení díla do 30.11.2021, a dále úprava platebních podmínek ve prospěch společnosti VTK SPECIAL a.s. Na jeho základě probíhají aktuální práce na projektu, včetně stanovení milníků pro postupnou výplatu zádržného.

VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.

Hlavní činností společnosti je poskytování ICT služeb (tj. služby informačních a komunikačních technologií) a řešení pro velké a střední společnosti a veřejný sektor, komplexní řešení v oblastech systémové infrastruktury bezpečnostních systémů, průmyslové automatizace a vývoje SW.

Společnost poskytuje své služby téměř výhradně na tuzemském trhu. Společnost se účastní aktivně veřejných zakázek. I přes značnou konkurenci IT firem na trhu, má společnost v mnoha oblastech výjimečné postavení vyplývající z dále uvedených unikátních produktů, jako např.: v oblasti fyzické bezpečnosti, kde zpracovává audity a analýzy v rámci studie EES-Entry Exit Systém-evidence občanů mimo země EU, v oblasti biometrických systémů vlastní vyvinuté software SecuFace pro rozpoznávání obličejů pro mobilní telefony, eGate-systém hraniční kontroly instalovaný na letišti Ruzyně nebo dále mobilní biometrické kufry ID KIT vlastní výroby určené pro orgány hraniční kontroly, aj.

Nabízené služby a produkty lze rozdělit do tří segmentů:

- 1) Bezpečnost a infrastruktura (infrastruktura a outsourcing, kybernetická bezpečnost, fyzická bezpečnost)
- 2) Vlastní aplikace
- 3) Průmyslová automatizace

Bezpečnost a infrastruktura – infrastruktura a outsourcing

- Společnost dodává hardware a software, poskytuje poradenství před nákupem, prověřuje kompatibilitu hardware a software.
- Společnost poskytuje služby helpdesku a dohledu v režimu 24 h denně, 7 dní v týdnu, 365 dní v roce.
- Společnost poskytuje služby spočívající v instalaci nových stanic a zprovoznění v prostředí zákazníka, vzdálenou správu a poradenství, a pravidelný servis.
- Společnost poskytuje služby v oblasti správy serverové infrastruktury, která obsahuje zejména vzdálený dohled a monitoring kritické serverové infrastruktury, každodenní rutinní správu serverových operačních systémů, řešení požadavků zákazníka, implementaci a správu virtualizačních řešení s cílem zajistit efektivní využívání IT infrastruktury a snížit související náklady,

- Společnost poskytuje komplexní služby v oblasti správy síťové infrastruktury, tedy správu a péči o jednotlivá aktivní zařízení sítě zákazníka, jako jsou switche, routery, firewally, wi-fi Access Pointy, atd.
- Společnost provádí návrhy, projekce, montáže a servis slaboproudých systémů, EZS (elektronická zabezpečovací signalizace), CCTV (kamerové systémy), EPS (elektronická požární signalizace), EKV (elektronická kontrola vstupu, docházkové systémy), ER (evakuační rozhlas)
- Společnost zajišťuje podporu systémů Microsoft a Oracle včetně podpory clusterů, monitoring a optimalizace
- Společnost poskytuje podporu v souvislosti s výběrem, implementací, správou a údržbou podnikových systémů jako jsou:
 - o CRM - Customer relationship management – informační systém orientovaný na správu vztahů se zákazníky, primárně využíván obchodem, ale v dnešní době například i servisním oddělením
 - o ERP - Enterprise resource planning – jádrový informační systém, zahrnující podporu všech fází výrobního procesu od plánování a nákup až po prodej a expedici
 - o HRM - Human resource management – informační systém určený pro podporu personálního managementu
 - o MES - Manufacturing execution system – informační systém určený pro přímé řízení výroby, propojující podnikové informační systémy s automatizací výroby
 - o PLM – Product Lifecycle Management – informační systém určený pro řízení životního cyklu výrobků
 - o DMS – Document management systém – informační systém určený pro správu a řízení dokumentů ve společnosti

Bezpečnost a infrastruktura – kybernetická bezpečnost

- Služby v této oblasti zahrnují analýzu síťové infrastruktury, serverové infrastruktury a používaných systémů z pohledu kybernetické bezpečnosti. Navržení nápravných opatření a dalších doporučení. Možnost zajištění kompletního návrhu, instalaci a implementaci bezpečnostních řešení na klíč.

Bezpečnost a infrastruktura – fyzická bezpečnost

- Společnost zpracovává studie a provádí audity a analýzy v oblastech zabezpečení. Jako konkrétní příklady z poslední doby lze uvést:
 - o Studie EES - Entry Exit Systém. Elektronický systém evidence občanů mimo země EU. EES má od roku 2020 elektronickým způsobem povinně zaznamenávat údaje o čase, místě vstupu i výstupu včetně údajů o odepření vstupu státních příslušníků třetích zemí, kteří překračují vnější hranice schengenského prostoru.
 - o Studie ETIAS. Systém ETIAS bude poskytovat cestovní povolení pro státní příslušníky třetích zemí, kteří jsou osvobozeni od vízové povinnosti, jež umožní posoudit, zda jejich přítomnost na území členských států nepředstavuje nebo nebude představovat bezpečnostní riziko.
 - o Kapacitní plánování IT hardwarové infrastruktury Moravskoslezského kraje 2017 - 2020. Analýza zpracovaná pro oddělení informačních technologií Moravskoslezského kraje s cílem vytvořit nezávislé podklady pro efektivní plánování kapacit ICT HW infrastruktury.
 - o MSKR - datová analýza. Smyslem analýzy tvořené pro management Moravskoslezského kraje je posouzení rozvržení kapacit stávajícího datového prostředí a poskytnout návrh řešení pro fungování současných a rozvojových projektů v moderním ICT prostředí a jejich dostupnost

- ve vztahu k velmi pravděpodobným uživatelským požadavkům na nárůst kapacit IT Moravskoslezského kraje.
- Společnost poskytuje produkty v oblasti biometrických systémů, od čteček otisků prstů po komplexní systémy rozpoznávání chování osob:
 - SecuFace - software pro rozpoznávání obličejů určený pro mobily, tablety a PC. Modifikovaná verze SecuFace DB umí porovnávat a nacházet shodu obličejů v rozsáhlých databázích.
 - eGate - Systém hraniční kontroly na Letišti Ruzyně, který pomocí biometrických bran automatizovaným způsobem "strojově" odbavuje měsíčně až 300.000 cestujících v rámci Schengenského prostoru.
 - Mobilní biometrické kufry ID KIT - Mobilní kufry vlastní výroby určené pro orgány hraniční kontroly k identifikaci osob v terénu. Prakticky se jedná o mobilní pasovou přepážku, kterou ale lze provozovat v automobilu, malém letišti, v případě zvýšené potřeby na improvizovaných check pointech hraniční kontroly, nebo výjezdní kriminalistické skupiny.
 - Čtečky krevního řečiště - Přístupový systém využívající k identifikaci osob krevní řečiště dlaně. Jedná se o biometrické řešení přístupů do prostor nebo zajištění přesného docházkového systému. Diagramy dlaňových žil nabízejí větší jedinečnost ve srovnání s jinými biometrickými prvky a tím poskytují vyšší úroveň bezpečnosti. Díky velké skenovací ploše, rozpozná senzor systémy obrazu dlaňových žil i v případě, že jsou skenované ruce špinavé, mokré, nebo poškrábané. Provoz skeneru je založen na technologii generování obrazu dlaně s využitím záření v blízkosti infra-červeného světla. Odkysličená krev absorbuje více záření v tomto spektru 760nm než okysličená krev okolní tkáně. Díky tomu je možné detekovat podkožní krevní řečiště a je možné zachytit tento žilní obrazec dlaně, což z něj činí unikátní identifikátor pro ověření shody vzorů.
 - 2D a 3D přístupové systémy - Prstové terminály malých rozměrů, pohodlné a spolehlivé zařízení pro použití v docházkových nebo přístupových systémech, které identifikují osobu podle otisku prstů v režimech 2D nebo 3D. Využívají optický snímač prstů s rychlostí identifikace méně než 970ms.
 - Čtečky cestovních dokladů - Celostránkové čtečky dokladů pro systém hraniční kontroly, určené k dekodování strojově čitelné zóny dokladů vydaných dle normy ISO/IEC 7501-1 a ICAO 9303 (ID-1, ID 2, ID 3), dekodování čárových kódů (1D, 2D) vytištěných na papíře nebo zobrazené na displeji mobilního telefonu, dále pak ke čtení čipů RFID, včetně inspekčních systémů.
 - Společnost poskytuje produkty a služby v oblasti perimetrické ochrany objektů a areálů od nejzákladnějšího přístupového systému po komplexní ochranu fyzickými a elektronickými prvky, s možností zapojení biometrických senzorů. Tato řešení mohou zahrnovat například:
 - Přístupové a docházkové systémy
 - Kamerové systémy v různých spektrech světla, s možností analýzy obrazu
 - Detektory ohně, kovů, výbušnin
 - Řešení pro kontrolu nedotknutelnosti oplocení
 - Infrabariéry a magnetické detektory
 - Skenery na vstupních branách, včetně skenerů podvozků vozidel a jejich srovnávání s databází
 - Mobilní a vzdušné hlídání perimetrů
 - Biometrické kontroly identifikace.

Vlastní aplikace

- Společnost poskytuje služby a produkty pro složky integrovaného záchranného systému (IZS) zejména:
 - Informační systém pro tísňovou linku 112 - systém je vystavěn tak, aby zvládl vysokou zátěž a podporuje jak klasické telefonní hovory a SMS, tak automatizované systémy typu eCall. Je ho možné plně propojit s dalšími systémy integrovaného záchranného systému.
 - Informační systém pro zdravotnické záchranné služby (ZZS) - zajišťuje podporu dispečerské činnosti, záznamu o výjezdu, vykazování pojišťovným atd. Umožňuje efektivní spolupráci a sdílení relevantních informací s ostatními složkami IZS.
 - Informační systém městské policie - zajišťuje podporu dispečerské činnosti, plánování, operativního řízení a přímého výkonu služby. Umožňuje efektivní spolupráci a sdílení relevantních informací se složkami IZS a dalšími organizacemi
- Geografické informační systémy (GIS):
 - GIS ve složkách IZS – společnost nabízí vlastní řešení postavená nad technologiemi společností ESRI a Latitude Geographics, jejichž je mnohaletými partnery. Dodává různé aplikační řešení pro celou škálu činností v oblasti GIS, která jsou použita v různých oblastech, nejen pro IZS. GIS umožňuje operátorům možnosti vizualizace různých zdrojů lokalizace volání, dohledávání míst událostí a analýzu jejich okolí. Pro vedení operačních zásahů umožňuje detailní přehled o situaci, rozmístění zásahových jednotek a sledování postupu vývoje události. Nadřízeným složkám zajišťuje detailní přehled o celkovém obrazu situace.
 - GIS ve veřejné správě – umožňují komplexní sběr dat v terénu na území obce, vytvoření mapových vrstev a publikace dat do podoby webových map včetně vytvoření mapové aplikace. Díky ní mohou všichni pracovníci úřadu využívat geografická data, vizualizovat je, analyzovat a nalézat skrze ně nové souvislosti.
 - Podnikový GIS - sjednocuje prostorová data a služby a umožňuje je sdílet jednotně a konsolidovaně po celé organizaci. Jedná se o infrastrukturu, která rozšiřuje stávající systémy a obohacuje je o geografická data a služby, umožňuje vizualizaci infrastruktury nad mapovými podklady. Je určen podnikům s rozsáhlými areály, ať už v jednom místě nebo geograficky distribuovanými.
- Specializovaný software:
 - Integrované komunikační centrum (IKK) – integruje různorodé komunikační technologie (např. telefon, e-mail, SMS, fax) do jednoho systému. Systém IKK umožňuje přehledně komunikaci zaznamenávat a snadno zpětně dohledat průběh určité události, což přináší obrovskou výhodu v budoucím prokazování komu, jak, kdy a od koho byly sdělovány informace. Umožňuje vytvářet rozličné výstupní sestavy nad historií zaznamenaných zpráv. Výstupní sestavy jsou vytvářeny dle šablon, které mohou být měněny dle konkrétních požadavků zákazníka.
 - Řešení dispečerských pracovišť např. pro IZS, ZZS, městskou policii či krizové řízení a plánování. Hlavní součástí řešení je dispečerský informační systém, který umožňuje příjem tísňových hovorů / SMS, zakládání událostí, jejich evidenci, vizualizaci na mapě, umožňuje návrh sil a prostředků, potřebných pro řešení události, umožňuje sledování postupu řešení události, komunikaci s volajícím v tísni i s organizacemi, participujícími na řešení události, s výjezdovými stanovišti i výjezdovými skupinami, prostřednictvím GPS vizualizuje polohu těchto výjezdových skupin, umožňuje koordinaci spolupráce s ostatními složkami IZS. V databázi dispečerského systému lze dohledat (i pro účely eventuálního forenzního řízení) jakoukoliv dříve řešenou událost se všemi podrobnostmi jejího řešení.
 - iTrezor – produkt pro bezpečné ukládání elektronických dokumentů a souborů

- EPORTÁL / EAUKCE – produkt pro řízení poptávkových řízení
- PROCESOVIT – produkt umožňující sledování operací při výrobě

Průmyslová automatizace

- Společnost poskytuje služby ve všech stádiích automatizace, tj. od přípravných studií, přes detail design, tvorbu aplikačního software, montáže, uvedení do provozu a hot-line servis.
- Společnost má zkušenosti, zejména v oblasti automatizace těžkého průmyslu jako jsou energetika, metalurgie, těžba a zpracování surovin, ale též v diskrétní výrobě, zvláště v automobilovém a potravinářském průmyslu.

Přehled tržeb dle segmentů:

Oblast	1.pol.2021		Rok 2020		Rok 2019		Rok 2018	
	Tržby	% na celkových tržbách	Tržby	% na celkových tržbách	Tržby	% na celkových tržbách	Tržby	% na celkových tržbách
Bezpečnost a infrastruktura	60 723	48%	137 938	46%	175 401	65%	148 654	56%
Vlastní aplikace	39 647	32%	102 060	34%	61 171	23%	57 900	22%
Průmyslová automatizace	24 953	20%	63 006	20%	31 497	12%	60 957	22%
Tržby celkem	125 323		303 004		268 069		267 511	

Do 30.6. 2021 společnost nerealizovala export.

údaje v tis. Kč

Zeměpisné umístění tržeb:

Stát	2020			2019			2018		
	Zboží	Služby	Celkem	Zboží	Služby	Celkem	Zboží	Služby	Celkem
CELKEM	9 196	293 808	303 004	45 060	223 009	268 069	19 551	247 960	267 511
z toho: ČR	8 980	293 604	302 584	44 599	222 290	266 889	19 370	247 194	266 564
Německo	216	141	357	461	717	1 178	-	706	706
Slovensko	-	1	1	-	2	2	-	-	-
Polsko	-	36	36	-	-	-	181	28	209
Belgie	-	-	-	-	-	-	-	32	32
Chorvatsko	-	8	8	-	-	-	-	-	-
Francie	-	9	9	-	-	-	-	-	-
Anglie	-	9	9	-	-	-	-	-	-
Rusko	-	33	33	-	8	8	-	38	38
Spojené arabské emiráty	-	26	26	-	26	26	-	26	26
CELKEM	9 196	293 867	303 063	45 060	223 043	268 103	19 551	248 024	267 575

podíl ČR

99,86%

99,56%

99,65%

Export nedosahuje 1% celkových tržeb.

údaje v tis. Kč

K 30.6. 2021 společnost nerealizovala export.

VÍTKOVICE HAMMERING a.s.

Hlavní činností společnosti je překování speciálních slitin (titan, nikl, nerez), výkovky a kované tyče a trubky.

Společnost je proexportně orientovaná, když podíl exportu tvoří cca 50% jejich celkových tržeb. Ve sledovaném období došlo k fatálním útlumům v oborech aerospace, Oil & GAS, které byly úspěšně nahrazeny dodávkami pro jadernou energetiku, železnici a výrobou speciálních kritických mechanických součástí.

Velmi významné a perspektivní jsou pak dodávky v oborech super slitin na bázi titanu a niklu a speciálních nerezových austenitických ocelí (speciální korozivzdorné oceli, které obvykle obsahují méně než 0,10 % uhlíku, 16–22 % chromu, 8–40 % niklu, 0–5 % molybdenu, případně dusík, titan, niob, měď nebo křemík).

Společnost vyrábí polotovary a hotové výrobky do nejrůznějších oblastí průmyslu s vysokou přidanou hodnotou, jako např. tyče a sochory, čtvercové bloky, obdélníkové bloky, trubky, opracované součásti. V rámci služeb nabízí rovněž konverze materiálu dle požadavku zákazníka z jím dodaného materiálu - přepracování.

Další významné oblasti činnosti:

- **Sklad ingotů** - Za účelem vyšší flexibility výroby a možnosti rychlejší dodávky společnost udržuje sklad vstupního materiálu. Především ingoty a sochory pro Oil&Gas aplikace (těžba a zpracování ropy/plynu), nástrojové oceli a materiály pro strojírenský průmysl. Společnost zároveň nabízí v případě potřeby možnost skladovat materiál zákazníka.
- **Kování** – volné kování, rotační kování (rychlakovadlo - rotační kování je produktivní technologie pro redukování kruhového průřezu na menší a nebo k vykování válcové části na hranatém profilu.) – společnost disponuje jak tradiční technologií volného kování, tak nejmodernější technologií rotačního kování. Provoz na této lince je plně automatizovaný a komplexně počítačově řízený. Zprovoznění rychlokovacího stroje znamená největší investici do strojírenské technologie v České republice za posledních dvacet let. Kontinuální proces výroby zaručuje vysokou výkonnost, kvalitu a přesnost. Technologie rotačního kování v kombinaci s tradičním kováním umožňuje značnou flexibilitu v oblasti výrobního portfolia. Rychlokovací stroj je vhodný na výrobu jak speciálních slitin, tak běžných ocelí. Rychlokovací linka je schopna zpracovávat kromě běžných, i hi-tech materiály.
- **Tepelné zpracování** - Tepelné zpracování patří k nejmodernějším na světě. Jedná se o soubor osmi pecí, manipulátoru a kalících nádrží – voda, polymer. Tepelné zpracování splňuje ty nejpřísnější normy a standardy. Pracoviště je certifikováno jak pro Oil&Gas, tak pro letecký průmysl.
- **Opracování** – Běžně produkty jsou hrubovány s drsností až Ra 1,6. Společnost zajišťuje zároveň opracování jak na soustruzích, tak na frézách včetně vrtání a hotovného opracování. Společnost kooperuje povrchové úpravy pro dosažení vyšších mechanických vlastností – nitridace, navařování.
- **Ultrazvukové zkoušení NDT (=NEDESTRUKTIVNÍ)** - Jednou z nejdůležitějších fází výroby je NDT zkoušení.

Hlavní trhy (segmentově)

- **Ropný průmysl** – společnost dodává tyče a trubky především pro off-shore a on-shore Oil&Gas aplikace. Hlavním využitím jsou komponenty pro těžební plošiny v Mexickém zálivu, Severním moři a Saudské Arábii. Zároveň směřuje dodávky do odvětví těžby ropy a plynu z břidlicových ložisek (tzv. frakování). Společnost je zaměřena na dodávky materiálů s vyšší přidanou hodnotou a těmi nejpřísnějšími požadavky na pevnostní a korozivzdorné vlastnosti.
- **Strojírenský průmysl** – společnost vyrábí a dodává téměř veškeré materiálové portfolio pro aplikace ve strojírenském průmyslu převážně na trhy EU a USA. Odběrateli jsou světoví strojírenští výrobci i menší společnosti.
- **Zdravotnictví** – společnost dodáváme polotovary do zdravotnického průmyslu. Jsou to biokompatibilní materiály na bázi titanu s vhodnými vlastnostmi pro lidskou biologii. Konečnými produkty bývají totální endoprotézy (klouby, kyčle) nebo dentální implantáty. Na celoevropských dodávkách v tomto odvětví se společnost podílí více než 60 procenty.
- **Letecký průmysl** – Společnost dodává speciální slitiny na bázi titanu a niklu do leteckého průmyslu v Evropě a USA. Konečnými odběrateli jsou největší světoví výrobci dopravních komerčních letadel a vrtulníků. Společnost vyrábí polotovary rotačních komponent do leteckých motorů, nebo spojovací materiály.
- **Obranný průmysl** - Společnost je jedním z mála Evropských dodavatelů speciálních slitin do obranného průmyslu. Společnost je zaměřena na dodávky polotovarů především do stíhacích letounů v Evropě (zejm. Francie a Německo) a USA.
- **Železniční doprava** – společnost dodává kované i na hotovo opracované nápravy pro železniční průmysl. Vyrábí veškeré druhy náprav pro vagóny i lokomotivy z různých materiálů dle požadavků zákazníka. Nápravy mohou být hnací, hnané, osazené, prosazené nebo rovné.

Teritoriálně je zahraniční export orientován z 80% na státy EU (Itálie, Skandinávie, Německo, Slovensko, Francie, Lucembursko, Polsko) a zbylých 20% je na ostatní země (Velká Británie, SAE, Švýcarsko).

Společnost je výrazně závislá na cenách svého vstupního materiálu pro výrobu. Proto diverzifikovala tyto zdroje, i s ohledem na ukončení výroby ve společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., na společnosti jak z tuzemska – Liberty Ostrava a.s., MORAVIA STEEL a.s., tak ze zahraničí – Itálie a Polsko. V činnosti společnosti VÍTKOVICE HAMMERING, a.s. se v r. 2021 projevilo zdražení ceny vstupů, primárně oceli, jejíž cena skokově vzrostla o 40 až 100 %. Nárůst ceny vstupů je okamžitě přenášen do cen výrobků.

Struktura tržeb dle segmentů výroby (údaje v tis. Kč)

rok/tržby z hl.č.	1.pol.2021	2020	2019	2018
Výkovky rychlokovacím strojem	118 405	205 203	81 657	101 027
Výkovky pro lahvárny	156 875	141 811	93 929	126 220
Překování spec. Slitin	41 012	120 537	145 285	98 914
Ostatní výkony	8 614	33 104	102 002	77 322
TRŽBY CELKEM	324 906	500 655	422 873	403 483

Do 30.6. 2021 činil export 141 073 tis. Kč.

Stát				
	1.pol.2021	2020	2019	2018
CELKEM státy EU	292 512	451 715	358 482	369 033
z toho: ČR	183 833	253 888	203 618	233 708
Velká Británie			16 192	34 381
Německo	20 008	17 098	2 618	5 495
Itálie	34 398	94 833	110 397	73 912
Polsko	14 870	5 062	167	
Finsko	17 080	11 394	4 061	2 579
Francie	4 168	5 865	6 057	5 946
Švédsko	7 899	22 417	7 238	4 352
Dánsko	1 837	8 531	1 868	
Lucembursko	427	17 302	1 063	5 819
Slovensko	672	15 325	4 310	1 109
Rakousko			82	
Nizozemí	7 192			
ostatní státy EU	128		811	1 732
Velká Británie	29 105	40 510		
Spojené arabské emiráty		6 957	3 130	
Thajsko				4 643
Norsko	929		4 263	
Švýcarsko	2 360	1 473	841	
Turecko				518
USA			56 157	29 289
ostatní				
CELKEM	324 906	500 655	422 873	403 483

LINDE VÍTKOVICE a.s.

Hlavní činností společnosti je preparace acetylenových lahví, ekologická likvidace (šrotace) starých acetylenových lahví, montáž svazků, služby v oblasti oprav a revizí lahví na technické plyny, prodej acetylenových lahví o objemech 5-55l. Pojem preparace zahrnuje celkovou kompletaci acetylenové lahve. Tedy plnění porézní hmotou, kterou vyrábí v LINDE VÍTKOVICE a.s., dále její vytvrzení v pecích, ražení údajů, povrchová úprava lahve a plnění rozpouštědlem či následně acetylenem.

Hlavní kategorií prodávaných produktů jsou acetylenové lahve o objemech 5 – 55 l. Další významnou činností je likvidace starých acetylenových lahví (tedy předúprava a zajištění konečného zpracování odpadu) a dále poskytování služeb v oblasti revizí lahví na technické plyny a montáž svazků. Svazek je soubor několika vzájemně pospojovaných lahví v kovovém ochranném rámu. Montáž svazků zahrnuje zajištění výroby lahví a konstrukce pro lahvový svazek (dle typu svazku o 12ti či 16ti lahvích o objemech 50 l/ láhev). Montáž je tedy jak výroba nových lahví, tak jejich odborná montáž do konstrukce, kterou

těž zajišťujeme pro zákazníky. Jedná se v podstatě o výrobu acetylenových lahví a jejich následnou montáž do ocelového rámu.

Společnost se v hlavní činnosti orientuje na tuzemský trh. Export ve sledovaném období činil cca 25% celkových tržeb a je směřován zejména do Německa a to v oboru likvidace starých acetylenových lahví. Významný pokles v tržbách za sledované období má několik příčin ale tou hlavní bylo především úplné zhroutilí trhu v oblasti likvidace lahví se společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., na níž byl v r. 2020 prohlášen konkurs, důsledku čehož musela společnost LINDE VÍTKOVICE a.s. zrušit zakázky v hodnotě cca 11 mil. Kč. Až v r. 2021 se podařilo dojednat podmínky spolupráce s jiným odběratelem, který má ale povolení k nakládání s tímto druhem odpadu pouze do konce roku 2021. Ukončení činnosti společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY, a.s. vyvolalo společnosti LINDE VÍTKOVICE a.s. pokles tržeb v roce 2020 ve výši 4 mil. Kč.

Postavení na trhu je i přes výše uvedené stabilní. Pro další léta, počínaje již r. 2021 se plánuje opětovný nárůst tržeb spolu s předpokládanou investicí na novou linku na separaci hmoty za starých lahví. Za tohoto předpokladu je pak cílem v oblasti likvidace lahví zajišťovat služby pro zákazníky z celé Evropy.

rok/tržby z hl.č.	1.pol.2021	2020	2019	2018
preparace	10 844	30 167	40 651	62 277
montáž svazků	1 281	155	1 563	8 655
revize	4 063	4 676	6 818	3 741
Likvidace a šrotace lahví	550	5 781	11 905	10 943
Tržby celkem	25 831	43 018	63 011	88 827

údaje v tis. Kč

5.2. Nové produkty nebo služby

Emitent ani společnosti ve skupině Emitenta v současnosti neuvádí na trh nové výrobky ani služby.

5.3. Důležité události ve vývoji podnikání skupiny Emitenta

Nejvýše postavenou společností konsolidačního celku byla společnost VÍTKOVICE HOLDING a.s., a to až do 31.12.2019. K 1.1.2020 došlo k fúzi sloučením společností VÍTKOVICE HOLDING a.s., VTK SECURITIES s.r.o. a VÍTKOVICE, a.s., kdy právním nástupcem byla společnost VÍTKOVICE, a.s. Od tohoto okamžiku se pak Emitent stal nejvyšší společností konsolidačního celku.

Jednotlivé společnosti tvořící skupinu Emitenta vždy k 31.12. daného roku jsou uvedeny v organigramech skupiny v článku 6. této části Prospektu.

Nejvýznamnější okolnosti pro složení skupiny jsou popsány dále v článku 5. Prospektu, a patří mezi ně prodeje obchodních podílů, ztráta vlivu v důsledku plnění reorganizačního plánu společnosti VÍTKOVICE GEARWORKS a.s., a dále prohlášení úpadku společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. a s tím související ztráta vlivu Emitenta na této společnosti.

5.3.1. Emitent

2018:

Došlo k prodeji následujících společností tehdejšího konsolidačního celku:

Název společnosti	IČ	Dopad na Emitenta v % z celkových výnosů realizovaných se spřízněnými subjekty za rok 2017
VÍTKOVICE Doprava, a.s.	259 09 339	4,7%
CNGvital s.r.o.*	047 40 157	
VEN LDS a.s.	286 47 491	0,001%
VÍTKOVICE HTB a.s.	451 92 219	0,2%
VÍTKOVICE RECYCLING a.s.	277 81 291	1,8%
VÍTKOVICE ENVI a.s.	045 28 131	1,8%

**U společnosti CNGvital s.r.o. došlo 1.3.2018 k nepeněžitému vkladu části obchodního závodu společnosti VÍTKOVICKÁ DOPRAVA a.s.- část provozující CNG stanice.*

Celkové výnosy z prodeje podílů v těchto společnostech činily 372 mil. Kč.

V oblasti podnikatelské činnosti se Emitent stále více zaměřoval na oblast realit a facilitních služeb. Emitent započal přípravu developerských projektů v rozsahu jednotlivých studií a záměrů pro další využití jednotlivých nemovitostí či areálů ve vlastnictví Emitenta.

Emitent ztratil 100 % podíl na společnosti VÍTKOVICE GEARWORKS a.s. v důsledku plnění opatření uvedené v reorganizačním plánu této společnosti. Jedno z reorganizačních opatření bylo zrušení původních akcií společnosti VÍTKOVICE GEARWORKS a.s., které vlastnil Emitent. Následně byly emitovány nové akcie, které nabyli investoři označení dlužníkem v rámci jeho reorganizačního plánu. Emitent tak přišel o veškerý podíl na společnosti VÍTKOVICE GEARWORKS a.s. a nový podíl již nenabyl. Dopad na Emitenta byl z pohledu výnosů realizovaných s touto společností nevýznamný. Činil cca 2,2% z celkových výnosů realizovaných se spřízněnými subjekty v roce 2017 (22.721 tis. Kč z celkových 1.007.900 tis. Kč).

V tomto roce bylo zahájeno insolvenční řízení vůči dceřiné společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., která byla do té doby nejvýznamnější společností konsolidačního celku. Insolvenční řízení bylo řešeno reorganizací, kdy se reorganizační plán podařilo splnit v srpnu 2019.

Insolvenční řízení bylo rovněž zahájeno vůči dceřiné společnosti VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. u níž byl v květnu 2019 schválen reorganizační plán.

Dne 3. 3. 2017 podala společnost VÍTKOVICE REVMONT a.s. u Krajského soudu v Ostravě Insolvenční návrh dlužníka ve spojení s návrhem na povolení reorganizace. Insolvenční řízení bylo zahájeno na základě vyhlášky Krajského soudu v Ostravě č.j. KSOS 37 INS 4477/2017-A-2 ze dne 3. 3. 2017. Na základě usnesení Krajského soudu v Ostravě č.j. KSOS 37 INS 4477/2017-A-5 ze dne 8. 3. 2017 bylo rozhodnuto o úpadku dlužníka. Na základě usnesení Krajského soudu v Ostravě č.j. KSOS 37 INS 4477/2017-B15 ze dne 13. 6. 2017 bylo rozhodnuto o povolení reorganizace dlužníka. Na základě usnesení Krajského soudu v Ostravě č.j. KSOS 37 INS 4477/2017-B-66 ze dne 2. 7. 2018 bylo rozhodnuto o schválení reorganizačního plánu.

2019

Emitent ztratil kontrolu nad společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. v důsledku plnění opatření uvedené v reorganizačním plánu této společnosti. Jedno z reorganizačních opatření bylo zrušení původních akcií společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., které vlastnil Emitent. Následně v rámci uspokojování přihlášených pohledávek ze strany dlužníka společnosti VÍTKOVICE HEAVY

MACHINERY a.s. došlo v souladu se schváleným reorganizačním plánem ke kapitalizaci přihlášených zjištěných pohledávek Emitenta a Emitent tak nabyt nově emitované akcie, jejichž hodnota odpovídala podílu ve výši 14,01% na základním kapitálu společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. Emitent tak v důsledku plnění reorganizačního plánu ze strany dlužníka ztratil ovládající podíl v této společnosti. Podíl získaný výše popsaným způsobem pak Emitent prodal, avšak v roce 2020 došlo k uplatnění rozvazovací podmínky ze strany Kupujícího a Emitent tak získal podíl na společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. ve výši 14,01% zpět.

Emitentovi se podařilo uzavřít Smlouvu o smlouvě budoucí kupní na pozemky tzv. Aglomerace – dřívější průmyslové oblasti v Ostravě – Vítkovicích (dále jen „Aglomerace“). Na těchto pozemcích probíhala realizace sanačních opatření. Předpokládaný výnos z prodeje těchto pozemků přesahující 500 mil. Kč umožnil Emitentovi uzavření úvěrové smlouvy s bankou, díky čemuž Emitent uhradil významnou část svých závazků. Splatnost podstatné části poskytnutého úvěru pak byla provázána na splatnost kupní ceny za citované pozemky. Úvěrová smlouva poskytla Emitentovi nezbytný čas na dokončení prodejního procesu tak, aby byl dosažen maximální výtěžek z prodeje nemovitostí a Emitent vypořádal podstatnou část svých závazků.

Tímto krokem Emitent pokračoval v postupné stabilizaci, což umožnilo další rozvoj podnikatelské činnosti. Zároveň kupujícím byly významná světová developerská skupina P3 Ostrava s.r.o., kterou vlastní společnost P3 Czech HoldCo a.s., se kterou Emitent navázal obchodní spolupráci i v oblastech facility managementu, když byla uzavřena smlouva o spolupráci. Do budoucna Emitent předpokládá spolupráci s touto skupinou, která pro něj přinese možnost rozšíření poskytovaných služeb v kooperaci s významnou společností působící nejen na trhu v české republice, ale v celém světě.

2020

K 1.1.2020 došlo k významné změně struktury skupiny Emitenta. V důsledku vnitrostátní fúze sloučením obchodní společnosti VÍTKOVICE HOLDING, a.s., jako zanikající společnosti, obchodní společnosti VTK SECURITIES s.r.o., jako zanikající společnosti a obchodní společnosti VÍTKOVICE, a.s., jako nástupnické společnosti, dle Projektu vnitrostátní fúze sloučením ze dne 18.11.2019, přešlo na obchodní společnost VÍTKOVICE, a.s., jako nástupnickou společnost, jmění obou zanikajících společností VTK SECURITIES s.r.o. a VÍTKOVICE HOLDING, a.s., která byla do té doby mateřskou společností skupiny.

Dopad fúze na skupinu Emitenta a samotného Emitenta byl z pohledu finančního nevýznamný a v souhrnu se tento dopad projevil zvýšením peněžních prostředků Emitenta o 737 tis. Kč tak, jak je uvedeno v příslušném výkaz cash-flow a konsolidovaném výkazu cash flow v části P. – „Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období“

Na základě Smlouvy o převodu podílu uzavřené dne 3. 6. 2020 mezi společnostmi VÍTKOVICE, a.s. (Nabyvatel) a panem Ing. Jiřím Mudroňkou (Převodce) nabyt společnost VÍTKOVICE, a.s. podíl ve společnosti VÍTKOVICE – IOS s.r.o. odpovídající 33,33% podílu na základním kapitálu společnosti. Před nabytím tohoto podílu držel Emitent podíl ve výši 66,67%, a tedy po odkoupení podílu od Ing. Mudroňky se Emitent stal jediným společníkem společnosti VÍTKOVICE – IOS s.r.o.

Dne 15. 6. 2020 byla uzavřena Smlouva o převodu podílu mezi společnostmi VÍTKOVICE, a.s. (Prodávající) a ČEZ Energetické produkty, s.r.o. (Kupující), předmětem které je prodej majetkového

podílu ve společnosti VÍTKOVICE – IOS s.r.o. odpovídající 100% podílu na základním kapitálu společnosti.

Dne 7.4.2020 byla uzavřena Kupní smlouva o převodu obchodního podílu mezi společnostmi VÍTKOVICE, a.s. (Převodce) a CYLINDERS HOLDING a.s. (Nabyvatel), předmětem které je prodej obchodního podílu ve společnosti ooo VITKOVICE RUS odpovídající 100% podílu na základním kapitálu společnosti.

Dne 11. 12. 2020 byla uzavřena Kupní smlouva o převodu zaknihovaných cenných papírů – akcií mezi společnostmi VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s. (Prodávající) a VÍTKOVICE, a.s. (Kupující), předmětem které je prodej 95 kusů kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě emitovaných společností VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s. ve vlastnictví Prodávajícího odpovídající 12,58% podílu na základním kapitálu společnosti.

Dopad na Emitenta v % z celkových výnosů realizovaných se společnostmi VÍTKOVICE – IOS s.r.o. a ooo VITKOVICE RUS za rok 2019 byl roven nule. Souhrnná částka z prodeje podílů Emitenta v těchto společnostech činila 40 mil. Kč.

Rok 2020 byl poznamenán pandemií COVID-19, která však samotného Emitenta v konečném důsledku výrazně nezasáhla.

Významným zásahem do podnikatelské činnosti společnosti v oblasti obchodu s technickými plyny však bylo nové insolvenční řízení proti společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., které skončilo prohlášením konkursu. Společnost VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. byla v v oblasti obchodu s technickými plyny pro Emitenta významným odběratelem. To vedlo k poklesu tržeb a dále k nutnosti rozhodnutí o dalším postupu v podnikání v této oblasti. Dopad konkursu a ukončení činnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. je zřejmý z porovnání tržeb, kdy v r. 2018 konsolidační celek Emitenta evidoval v roce 2018 za společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. na tržbách za prodej zboží (1 116 tis Kč), vlastních výrobků (78 410 tis. Kč) a služeb (94 958 tis. Kč) celkem 174 484 tis. Kč. Od 1.1.2021 skupina Emitenta vůči této společnosti již neeviduje žádné tržby.

Vzhledem k ukončení činnosti společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. Emitent připravil projekt přemístění stávajících nádrží na technické plyny v návaznosti na projekt výstavby plničky na kyslík, které je uvedeno v plánovaných investicích v bodě 5.6.2 tohoto Prospektu. Úpadek společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. pak vzhledem k obchodní provázanosti této společnosti se společností VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. vedl k tomu, že společnost VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. nebyla dále schopna plnit reorganizační plán, v důsledku čehož u ní došlo ke změně reorganizace v konkurs. Konkurs společnosti VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. se na Emitentovi podepsal výrazným poklesem výkonové spotřeby ve výši 109 961 tis. Kč.

Významnou skutečností roku 2020 pak bylo dokončení sanačních prací na pozemcích tzv. Aglomerace, což umožnilo završení prodejního procesu. Finanční prostředky získané při prodeji Emitent využil k úhradě podstatné části svých závazků, a to jak úvěrových, tak i ostatních. Zároveň Emitentovi zůstaly finanční prostředky, které efektivně využívá při přípravě a realizaci projektů popsaných v kapitole V. bodě 5.4. tohoto Prospektu a dále k provedení nezbytných oprav jednotlivých objektů tak, aby mohly být i nadále efektivně využívány k podnikatelské činnosti Emitenta.

2021 (ke dni vyhotovení Prospektu)

Dne 15.4.2021 byla uzavřena Kupní smlouva o převodu zaknihovaných cenných papírů – akcií mezi fyzickou osobou (Prodávající) a VÍTKOVICE, a.s. (Kupující), předmětem které je prodej 9 kusů

kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě emitovaných společností VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s. ve vlastnictví Prodávajícího odpovídající 0,1% podílu na základním kapitálu společnosti. Tímto se Emitent stal jediným akcionářem společnosti VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.

Dne 29. 4. 2021 byla uzavřena Smlouva o převodu části podílu ve společnosti CHVÁLEK ATELIÉR s.r.o. mezi panem Ing. arch. Martin Chválek (Převodce) a společností VÍTKOVICE, a.s. (Nabyvatel), předmětem které je úplatný převod obchodního podílu ve společnosti CHVÁLEK ATELIÉR s.r.o. odpovídající 20% podílu na základním kapitálu společnosti.

Dne 11.6.2021 byla uzavřena Smlouva o prodeji akcií mezi VÍTKOVICE, a.s (Prodávající) a CYLINDERS HOLDING a.s. (Kupující), předmětem které je prodej 10 kusů kmenových akcií na jméno emitovaných v listinné podobě obchodní společností CYLINDERS ENGINEERING SERVICES a.s. odpovídající 100% jejího základního kapitálu.

Dne 19.7.2021 byla uzavřena Smlouva o převodu akcií mezi VÍTKOVICE, a.s. jako Prodávajícím a EECI, s.r.o. jako Kupujícím, jejímž předmětem je prodej 78 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě emitovaných společností VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. ve vlastnictví Prodávajícího, odpovídající 100% podílu na základním kapitálu.

Dopad na Emitenta v % z celkových výnosů realizovaných s těmito společnostmi (CYLINDERS ENGINEERING SERVICES a.s. a VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. v roce 2020 byl roven nule. Souhrnná částka obdržená v souvislosti s prodejem podílů vlastněných Emitentem v těchto společnostech činila 0,5 mil. Kč.

5.3.2. VTK SPECIAL a.s.

2018

Nejvýznamnější událostí tohoto roku pro společnost VTK SPECIAL a.s. byl úpadek společnosti VÍTKOVICE MECHANIKA a.s., která byla hlavním dodavatelem zakázek v Pákistánu a Egyptu. Společnosti se však podařilo zajistit pokračování realizace obou projektů nejprve se společností VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. v rámci reorganizace, a následně s dalšími obchodními partnery.

2019

Společnosti se podařilo úspěšně dokončit projekt v Pákistánu a pokračovala v realizaci projektu v Egyptě.

2020

Pandemie COVID-19 znamenala pro společnost významnou komplikaci při realizaci projektu v Egyptě, když jedním z podstatných dodavatelů byla společnost se sídlem v Itálii. V rámci vztahu se zákazníkem byla uplatněna doložka Force majeure (doložky vylučující odpovědnost dodavatele za škodu v důsledku vyšší moci, kterou představovala pandemie COVID-19 a vzniklá nemožnost plnění v důsledku vyhlášení nouzových stavů a mimořádných opatření v jednotlivých státech) a realizace díla byla pozastavena. Ke konci roku se podařilo uzavřít dodatek se zákazníkem s aktualizací termínů pro plnění a realizace díla byla obnovena.

30.6.2021

Společnost úspěšně pokračovala na realizaci projektu „kompletní výroba linky na válcování pásků z mědi a měděných slitin v Egyptě“.

5.3.3. VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.

2018

Úpadek společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. znamenal komplikaci pro společnost VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o., když tato společnost byla nejvýznamnějším zákazníkem společnosti (podíl na tržbách činil do r. 2017 cca 30%, což v r. 2017 představovalo 33 035 tis. Kč z celkových 103 664 tis. Kč, v r. 2018 poklesly tržby se společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. na 17 080 tis. Kč z celkových 78 718 tis. Kč, tj. na cca 20 %). Podařilo se však uzavřít obchodní dohody o pokračování spolupráce i v období reorganizace, a to ve významném rozsahu (v r. 2019 došlo k navýšení tržeb na 21 459 tis. Kč z celkových 85 760 tis. Kč).

2019

V roce 2019 nedošlo k žádným významným událostem, které by ovlivnily podnikatelskou činnost VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o. Byla realizována oprava střechy Obrobný zkoušek ve výši cca 1,5 mil. Kč.

2020

Po opakovaném úpadku společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. a ukončení její činnosti v důsledku řešení úpadku konkurzem negativně ovlivnilo společnost, přesto díky předchozím opatřením dokázala společnost navázat na spolupráci s řadou menších a středních společností a částečně ztráty nahradit (tržby ve vztahu ke společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. klesly z 21 459 tis. Kč v r. 2019 na 3 058 tis. Kč v r. 2020, tj. o cca 18,4 mil. Kč, celkový meziroční propad tržeb však činil cca 13 mil. Kč).

Dále došlo k sestěhování kontrolních a měřících stanovišť KMS I a KMS II do prostor KMS I, čímž došlo k výrazné úspoře nákladů za nájemné i energie o 56 632 Kč měsíčně.

Pandemie COVID-19 neměla výrazný dopad na podnikatelskou činnost společnosti.

30.6.2021

Ve sledovaném období nedošlo u společnosti k významné události.

5.3.4. VÍTKOVICE HAMMERING a.s.

2018

Společnost se v průběhu roku 2018 započala proces osamostatnění od sesterských organizací, které jí na základě rámcové smlouvy poskytovaly služby v oblasti nákupu, financování, ekologie, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, kvality a údržby a zajistila si tyto služby buď příjmem nových zaměstnanců nebo novými smlouvami s jinými externími fyzickými či právníckými osobami.

V únoru 2018 společnost získala společnost na základě úspěšného auditu certifikát dle EN 9100 pro systém managementu jakosti v oblasti letectví a kosmonautiky, což umožnilo získat zakázky v leteckém průmyslu.

2019

Nastavení režimu kalibrační pecí v roce 2019 dle AMS 2750 E doplnily kalibrace pecí dle API 6A Annex M, rev. 21. (kalibrační se rozumí kontrola teplotního režimu a tlaku v objemu pece). Pece pro tepelné zpracování tak splňují ty nejpřísnější normy a standardy nejen pro Oil&Gas aplikace a letecký průmysl, ale i požadavky na tepelné zpracování oceli pro komponenty do jaderných elektráren.

Společnost získala klíčovou certifikace pro dodávky speciálních slitin v oblasti AeroSpace a Oil and Gas.

Došlo k významné diverzifikaci dodavatelů vstupních materiálů pro vlastní výrobu (viz výše kapitola V. bod 5.1.2. tohoto Prospektu).

V r. 2019 došlo ke změně akcionářské struktury, kdy 50% akcií společnosti vlastní Emitent a 50% akcií vlastní společnost E-Invest a.s. V důsledku této skutečnosti Emitent ztratil podstatný vliv na této společnosti, když společnost má 2 akcionáře se stejnými hlasovacími právy. Rozhodování valné hromady musí být učiněno vždy většinou stanovenou právními předpisy. Z těchto důvodů Emitent považuje společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s. v rámci konsolidace za společnost přidruženou ke konsolidačnímu celku, a pro její konsolidaci používá metodu konsolidace ekvivalenční.

2020

Společnosti se podařilo uzavřít klíčovou nájemní smlouvu na prostory tzv. staré kovárny původně vlastněné společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. Prostory staré kovárny jsou podstatné pro výrobní cyklus společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s., když kromě prostor jsou pronajaty i výrobní stroje, bez kterých by došlo k potřebě využití externích dodavatelů, což by zvýšilo náklady na výrobu produktů společnosti. Zařízení – kovací lisy jsou využívány ke kování větších tvarových výkovek, anebo pro zpracování ingotů, které není možno z hmotnostních a rozměrových parametrů přímo kovat na RKS. Nová nájemní smlouva byla uzavřena na dobu neurčitou se společností SKATLOP a.s. Na základě smlouvy o koupi závodu uzavřené dne 26. 02. 2021 mezi společnostmi KONREO, v.o.s., se sídlem Dobrovského 1310/64, Královo Pole, 612 00 Brno, identifikační číslo 047 06 498, insolvenčním správcem dlužníka společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., se sídlem Ruská 2929/101a, Vítkovice, 703 00 Ostrava, identifikační číslo 258 77 950, jako prodávajícím, a společností SKATLOP a.s., se sídlem Hranická 578, Hranice IV-Drahotuše, 753 61 Hranice, identifikační číslo 096 90 611, jako kupujícím, jejímž předmětem je převod obchodního závodu VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY vymezeného ve smlouvě o koupi závodu, přešlo vlastnické právo k tomuto obchodnímu závodu ze společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. na společnost SKATLOP a.s. dne 01. 03. 2021, když tohoto dne byl doklad o koupi závodu uložen do sbírky listin ve smyslu ust. § 2180 odst. 1 občanského zákoníku. Společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. Uzavřením předmětné nájemní smlouvy se společností SKATLOP a.s. tak došlo k zajištění kontinuálního zabezpečení výroby společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. v předmětných pronajatých prostorách tzv. staré kovárny.

Pandemie COVID-19 měla podstatný vliv na změnu struktury zakázek společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s.. Společnost se certifikovala na speciální dodávky zejména titanových slitin v oboru Aero a Space, avšak tato oblast průmyslu byla pandemií výrazně zasažena a zakázky byly postupně odkládány což vedlo k poklesu zpracování speciálních slitin pro letecký průmysl až o 100 %. Dalším významným trhem působení společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. jsou zakázky v oblasti medicínální, kdy společnost produkuje titanové části pro zdravotnické preparáty. S ohledem na odkládání lékařských výkonů nesouvisejících s koronavirem byl i tento trh významně zasažen a způsobil pokles tržeb o 10 %.

Společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s. však využila konkurenční výhody, kterým až donedávna byla úzká kooperace s ocelárnou společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. a dočasně navýšila produkci v oblasti překovů ocelových ingotů (technologická operace, kdy se odlitý surový ingot ohřeje na kovací teplotu a pod kovacím lisem se překove na válec za účelem dosažení jeho plné homogenity a požadovaných fyzikálně-chemických parametrů a následně pro jeho další zpracování a navazující výrobu). Došlo též ke zvýšení tržeb v segmentu náprav pro železniční průmysl a lahví pro tlakové nádoby. Tím došlo k významnému meziročnímu navýšení tržeb z 422 873 tis. Kč v r. 2019 na 500 655 tis. Kč v r. 2020.

30.6.2021

Ve sledovaném období nedošlo u společnosti k významné události.

5.3.5. LINDE VÍTKOVICE a.s.

Emitent v této společnosti vlastní akcie odpovídající podílu 50% na základním kapitálu společnosti. Jelikož Emitent neuplatňuje rozhodující vliv na činnost společnosti, a to ani z pozice akcionáře, kdy druhý akcionář rovněž vlastní 50% podíl na základním kapitálu společnosti, tak ani z pozice managementu, kdy ani jeden ze členů představenstva není zvolen výhradně Emitentem, považuje Emitent tuto společnost z pohledu konsolidačního celku za společnost přidruženou, a pro její konsolidaci používá metodu konsolidace ekvivalenční.

2018

Prohlášením úpadku VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. došlo k dočasnému pozastavení činnosti tohoto stěžejního koncového zpracovatele starých likvidovaných lahví, což způsobilo dočasné pozastavení příjmu lahví ke zpracování a omezení nabídky této služby. Po povolené reorganizaci došlo k pokračování v této činnosti. Dále v tomto roce došlo ke snížení základního kapitálu společnosti o 24 mil. Kč.

2019

Vývoj podnikání byl opětovně zasažen vstupem společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. do insolvence, kdy se muselo poskytování služeb likvidace lahví pozastavit. V souvislosti s těmito výpadky se začala nabízet služba posouzení stavu hmoty, čímž se zákazníkovi nabízí možnost lahev ještě vrátit do oběhu bez nutnosti její likvidace. V oblasti revizní činnosti došlo ke skokovému nárůstu poptávky ze strany společnosti Linde Gas a.s., kdy plánovaný objem byl přesažen až o 88 %. Skokový nárůst revizní činnosti v roce 2019 souvisel s potřebou zákazníka Linde Gas a.s. provést na všech kyslíkových lahvích, které se v tu dobu pohybovaly v oběhu, periodické zkoušky bez ohledu na platnost jejich revizí. To způsobilo nárůst těchto služeb, ale pouze skokově, protože běžně se provádí periodické zkoušky lahví na technické plyny 1 x za 10 let, u lahví plněných vzduchem 1 x za 5 let. V roce 2020 se pak revizní činnost vrátila do obvyklého režimu revizí. V souvislosti s postupně klesající výrobou nových acetylenových lahví (myšleno jejich plnění, povrchová úprava a kompletace) došlo ke snížení stavu zaměstnanců o 4 pracovníky. Pokles výroby nových lahví byl zapříčiněn klesajícími odběry od stěžejního odběratele (Linde Gas a.s.) z důvodu jeho fúze s jinou nadnárodní společností.

2020

Z pohledu likvidací starých lahví měla společnost již na počátku roku zaplněný celý plán na rok 2020 a polovinu roku 2021. Bohužel úplným ukončením činnosti společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY

a.s. došlo k úplnému pozastavení této činnosti a intenzivnímu vyhledávání alternativního způsobu konečného zpracování likvidovaných lahví s představením projektu týkající se investice do výstavbu vlastního provozu na separaci azbestové hmoty ze starých lahví.

Co se týče oblasti nových acetylenových lahví, v prvním čtvrtletí společnost měla v objednávkách pokryto 50 % výrobního plánu, avšak pandemická situace ovlivnila jak dodávky nových lahví od dodavatele, tak následně i samotný odbyt a zbytek roku tak z převážné většiny pracovalo na zakázkách, které byly objednány počátkem roku. Z pohledu nastavení úsporných opatření došlo k několika zásadním změnám, a to snížení stavu pracovníků o 6 osob, odprodej nepotřebného majetku, revize odpisového plánu, nastavení maximálních úspor v oblastech spotřeb nebo čerpání podpůrných programů vlády Antivirus.

30.6.2021

Ve sledovaném období nedošlo u společnosti k významné události.

5.4. Strategie a cíle

5.4.1. Cíle Emitenta

Cílem Emitenta je:

- etablovat se na realitním trhu a vybudovat si silnou pozici v rámci Ostravy v nabídce facility služeb, prodeji technických plynů a získat prostředky na poměrně rychlou revitalizace dnes nevyužívaného nemovitého majetku pro kancelářské a bytové účely;
- vybudovat štíhlou a efektivní developerskou společnost, která bude spolehlivým partnerem nájemcům v prostorech, ve kterých bude společnost poskytovat své služby;
- spoluvytvářet nový ráz městské části Ostrava Vítkovice. Dokázat podpořit transformaci městské části z průmyslové oblasti na jedno z významných kulturních center města Ostrava. Propojit technickou památku Dolní oblasti Vítkovice s širším okolím města Ostrava.

5.4.2. Strategie Emitenta

Facility management

V oblasti facility managementu provádět komplexní technický a administrativní facility management s optimální rentabilitou do skupiny Emitenta.

Strategií facility managementu je v působnosti Emitenta vykonávat administrativní (netechnický) facility management zahrnující:

- Vedení provozní a projektové dokumentace;
- Provádění odečtů dodaných objemů medií;
- Redukce energetické náročnosti budov a regulace spotřeby energií;
- Příprava a realizace výběrových řízení a optimalizace nákladů na opravy;
- Poštovní služby, ekologie, geodetické, architektonické a projekční služby;

a v oblasti technického facility managementu nabízet a provádět činnosti:

- Provozně technická správa a údržba objektů;
- Pravidelná údržba, servis, revize technologických zařízení;
- Řešení havarijních stavů, provádění oprav;
- Údržba pozemků a zeleně;
- Provozování páteřních sítí technických plynů;
- Údržba a provozování inženýrských sítí.

V oblasti nájmu nemovitostí je strategickým cílem Emitenta udržet své stávající nájemce v pronajatých nemovitostech a nově ve vlastní režii provádět facility. Dále nabízet facility management externím společností, které působí především v Ostravě a blízkém okolí.

Facility management a pronájem majetků ve vlastnictví Emitenta se stane hlavní činností společnosti Emitenta a budou přinášet dostatečnou likviditu pro pokrytí provozních nákladů.

Developerské projekty (SPV)

Strategickým cílem řízení developerských projektů Emitenta je zhodnotit současné nemovité majetky formou racionálních investic, zatraktivnit současné stavby (budovy) za účelem jejich pronájmů a nabídky facilitních služeb.

U vybraných strategických projektů Emitent založí SPV a bude řídit jejich postupnou rekonstrukci ve vlastní režii s důrazem na optimální poměr cena/výkon.

Po rekonstrukci budou objekty připraveny k pronájmu či v případě výhodné nabídky k prodeji. Avšak primárním cílem je, z důvodu znalosti nemovitosti, zůstat generálním dodavatelem facilitních služeb a médií, a to i pro případného nového vlastníka.

Za developerské projekty jsou považovány projekty, které svým charakterem vyžadují vyšší investice. Za developerské projekty, které budou v dalším období primárně řízeny, se považují:

- Areál DIZ (Lipový dvůr);
- Budova č. p. 56 na ulici Ruská, Ostrava;
- Budova č. p. 58 na ulici Ruská, Ostrava;
- Budova Starého ředitelství, Ostrava-Vítkovice;
- Vila na ulici Ruská 45, Ostrava;
- Hala D 520, Ostrava;
- Pentagon a budova na ul. Ruská 60, Ostrava.
- Wellness centrum
- Plnárna kyslíku

Postupně se do developerských projektů budou zařazovat další nemovitosti Emitenta.

Případný výnos z prostředků získaných při emisi akcií, který nebude využit k primárnímu účelu uvedenému v části VI. Článku 1.4. tohoto Prospektu, bude sloužit zejména k financování přípravné fáze realizace výše uvedených projektů – tedy zpracovávání studií a projektových dokumentací.

Strategie – Energetika

Strategickým cílem v oblasti energetiky je udržení stávajících zákazníků, kteří podnikají v okolí páteřní sítě v oblasti technických plynů, která bude do konce roku 2021 etablována do tzv. Dolní oblasti Vítkovic a v okolí lokální distribuční soustavy elektrické energie a tepla.

Z prodeje technických plynů, elektrické energie a tepla je cílem získávat stabilní Cash flow, které bude zajišťovat dostatečnou okamžitou likviditu společnosti.

Strategie – Obchodní podíly

Strategií spravování obchodních podílů skupiny Emitenta je:

- z pozice hlavního akcionáře v působnosti valných hromad kontrolovat hospodaření společností, plnění jejich krátkodobých a strategických cílů,
- působit na management ovládaných společností tak, aby se zvyšovala tržní hodnota společností,
- na základě rozhodnutí valných hromad v opodstatněných případech s přihlédnutím na dlouhodobou finanční kondici ovládané společnosti zajistit výplatu dividend.

Strategie – Spravovaný majetek a nájemní vztahy

Strategií společnosti VÍTKOVICE, a.s. je nutnými rekonstrukcemi interiérů dosud nepronajímaných budov docílit atraktivnějšího prostoru a podpořit tak intenzivní snahu hledání nových stabilních nájemníků.

5.4.3. Cíle a strategie významných dceřiných společností

VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.

Strategií a cílem je zachování a rozšiřování služeb pro co největší množství zákazníků z ČR a zahraničí.

VÍTKOVICE HAMMERING a.s.

Strategií a cílem je zvyšování využití svých výrobních kapacit se zaměřením na výrobu ze speciálních slitin a opětovným proniknutím na trhy aerospace a Oil & GAS po ukončení pandemie COVID -19.

Spojené slévárny, s.r.o.

Cílem je udržení stávající pozice na tuzemském trhu v silné konkurenci ve slévárenském průmyslu a rozšíření svých dodávek do zahraničí.

VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.

Strategií a cílem je udržení stávající pozice na trhu a její posílení formou poskytování kvalitativně nových produktů a řešení trvale zvyšující ekonomickou a zároveň ekologickou efektivitu svých partnerů-zákazníků, v oblastech: průmyslových aplikací, integrovaných záchranných systémů, fyzické bezpečnosti a IT infrastruktury a outsourcingu.

LINDE VÍTKOVICE a.s.

Cílem je udržení tuzemského trhu a významné proniknutí na trh celé Evropy v oblasti ekologické likvidace starých acetylenových lahví.

5.5. Závislost na patentech nebo licencích

Podnikání a ziskovost skupiny Emitenta je závislá na patentech, licencích, a to v rozsahu, jak je uvedeno dále u jednotlivých společností.

Emitent je držitelem ochranné známky „VÍTKOVICE“ a vč. grafického znázornění tzv. trojúhelník v kruhu, přičemž licence k užití těchto známek poskytuje výhradně společností skupiny.

Společnost **VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.** je držitelem následujících certifikátů a osvědčení:

- Osvědčení o akreditaci

Zkušební laboratoř č. 1036 a kalibrační laboratoř č. 2285 společnosti VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o. jsou akreditované Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. Oběma laboratořím byla vydána osvědčení o akreditaci vč. příloh, kde je uveden výčet akreditovaných činností.

Akreditace zkušební laboratoře znamená, že výsledky zkoušení materiálu jsou uznávány po celém světě. Způsobilost laboratoře provést zkoušení materiálu není zpochybňována v zemích, které vzájemně uznávají své akreditační procesy nebo v zemích, které jsou signatáři EA MLA (Evropská akreditace-multilaterální dohoda), ILAC MLA (multilaterální dohoda o vzájemném uznávání výsledků).

Na získaných osvědčeních o akreditaci je závislých téměř 100% tržeb.

- Certifikát o členství v EUROLAB-CZ

EUROLAB-CZ je Asociace českých měřicích, zkušebních a analytických laboratoří. Asociace vznikla za účelem reprezentace České republiky v oblastech měření a zkoušení materiálů a výrobků a za účelem prohlubování spolupráce a zpětné vazby s normalizací, akreditací, certifikací a posuzováním shody.

Výše tržeb není přímo závislá na uvedeném certifikátu.

- Osvědčení Sdružení českých zkušeben a laboratoří

Členství zkušební laboratoře ve Sdružení souvisí vytvářením předpokladů a spolupráce při urychleném přejímání evropských norem v oblasti certifikace, inspekce a zkoušení materiálů a výrobků, jakož i prosazováním oprávněných zájmů zkušeben a laboratoří u orgánů státní správy České republiky a partnerských sdružení v České republice i v zahraničí.

Výše tržeb není přímo závislá na uvedeném certifikátu.

- Osvědčení Ruského mořského lodního registru

Toto osvědčení dokladuje kompetenci zkušební laboratoře pro zkoušení materiálu podle Pravidel Ruského mořského lodního registru. Zkoušení materiálu je prováděno bez přítomnosti zákazníka nebo zástupce registru.

Na osvědčení je závislých cca 5 % tržeb.

Společnost **Spojené slévárny, spol. s r.o.** je držitelem certifikátu od společnosti Bureau Veritas v oblasti systému řízení resp. ČSN EN ISO 9001:2016, platný do 22.06.2024.

Naprostá většina tržeb je závislých na držbě systémového certifikátu ISO, normy ČSN EN ISO 9001:2016 – VÝROBA A PRODEJ ODLITKŮ: ZE SLITIN HLINÍKU A MĚDI LITÝCH DO PÍSKOVÝCH FOREM; Odstředivě litých ze slitin mědi; výroba modelů a trvalých forem. Obrábění odlitků a jejich součástí.

Společnost Spojené slévárny, spol. s r.o. není držitelem žádných patentů ani licencí a není na nich nikterak závislá.

Společnost **LINDE VÍTKOVICE a.s.** je držitelem níže uvedených certifikátů:

- EN ISO 9001:2015 na výrobu porézní hmoty, likvidaci acetylenových lahví a revize lahví pro technické plyny s platností do 30.12.2021.
- EN ISO 14001:2015 na výrobu porézní hmoty, likvidaci acetylenových lahví a revize lahví pro technické plyny s platností do 30.12.2021.
- ISO 45001:2018 na výrobu porézní hmoty, likvidaci acetylenových lahví a revize lahví pro technické plyny s platností do 18.12.2022.
- Certifikát o schválení konstrukčního typu č. 06.202.225, kterým se osvědčuje shoda s požadavky Směrnice 2010/35/EU a dohody ADR/RID. Týká se výroby porézního materiálu UL 2, kde je saturačním rozpouštědlem DMF.
- Certifikát o schválení konstrukčního typu č. 05.624.115, kterým se osvědčuje shoda s požadavky Směrnice 2010/35/EU a dohody ADR/RID. Týká se výroby porézního materiálu UL 1, kde je saturačním rozpouštědlem aceton.
- Certifikát o schválení konstrukčního typu č. 12.658.418, kterým se osvědčuje shoda s požadavky Směrnice 2010/35/EU a dohody ADR/RID pro výrobu svazků.
- Certifikát o schválení konstrukčního typu č. 10.767.444, kterým se osvědčuje shoda s požadavky Směrnice 2010/35/EU a dohody ADR/RID pro výrobu acetylenových svazků.
- Certifikát č. 004/2014 od společnosti DEKRA na balení a fixaci lahví pro přepravu.
- Certifikát o odborné způsobilost vlastní inspekční služby TÜV č. 13.570.139, platnost do 21.1.2024.

Na držení výše uvedených certifikátů je závislých 97% tržeb.

Společnost **VÍTKOVICE HAMMERING a.s.** udržuje řadu aktivních certifikátů, jak systémových tak výrobních, nebo zákaznických. Zhruba 45% tržeb je závislých na držení výrobních, nebo zákaznických certifikátů. Téměř 100% tržeb je závislých na držení systémových certifikátů, především na ISO9100 (rozsah certifikace: Výroba, zpracování, kování a tepelné zpracování tyčí, trubek, hřídel a dalších volně kovaných výkovků z materiálu typu: nástrojových ocelí, nízko a středně legovaných ocelí, uhlíkových ocelí, korozivzdorných ocelí, duplexů speciálních slitin na bázi Ti, Ni, Zr, Al a ostatních speciálních slitin). Seznam výrobních certifikátů a produktů /procesů, k nimž se vztahují:

- DGR-0036-QS-W 556/2013/MUC-001 - Tyče z feritických ocelí podle požadavků směrnice PED 2014/68/EC, Annex. I, 4.3 a AD 2000 – Merkblatt W0
- MD00-4165-0003-3-04 - Kované kruhové tyče o průměru 490 mm, tyče čtvercového profilu o rozměrech 470 x 470 mm a ploché tyče o rozměrech 470 x 80, Maximální váha 8 t, legované oceli 20 t
- AMMM00001K9 - Ocelové výkovky, max. 8 tun
- SMS.W.II./8848/ 02/A.0 - Výroba volně kovaných výkovků
- 62754/A0 BV - Ocelové výkovky, max. 8 tun
- FOR-T1716994 - Kované oceli pro lodní použití
- 18.00066.273 - Ocelové výkovky max. ø 490mm, délky 8000mm, váhy max. 8 tun
- 273/20 - Výroba náprav kování a tepelné zpracování
- 368 - Výroba kovaných náprav dvojkolí pro ŽKV ECM ZSSK CARGO podle schválených TDPP
- 319 - Výroba volně kovaných surových výkovků náprav železničních kolejových vozidel, včetně případného hrubování, v souladu s Technickými podmínkami č. TP – VHR01-2013

Společnost **VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.** je držitelem certifikátů v oblasti řízení procesů dle standardů ISO (certifikáty systémů jakosti, environmentu, managementu bezpečnosti informací a managementu

služeb IT dle standardů ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 27001:2013 a ISO 20000-1:2011) a technologických certifikátů. Udržování těchto certifikací je nezbytným předpokladem k zabezpečení vysoké kvality poskytovaných služeb, udržení si stávajících zákazníků a úspěchu ve výběrových řízeních k získávání nových zákazníků a projektů. Většina tržeb společnosti (cca 80%) je závislá na kvalitě poskytovaných služeb a kompetencích, které vyplývají z držení výše uvedených certifikací.

Společnost je rovněž držitelem osvědčení NBÚ – důvěrné, což společnosti umožňuje účastnit se výběrových řízení v oblasti bezpečnostních systémů a toto osvědčení společnosti zajišťuje každoročně tržby v řádech milionů Kč.

Seznam certifikátů dle standardů ISO:

Certifikát	ISO	Certifikační autorita	Rozsah	Platnost od	Platnost do
QMS systém managementu jakosti	ISO 9001:2015	Quality Austria	Poskytování služeb zákazníkům v oblasti návrhu a vývoje softwaru, řízení projektů, posuzování, instalace, údržby a servisu informačních a komunikačních systémů a systémů průmyslové automatizace, daných katalogem služeb společnosti.	6.10.2015	12.8.2024
EMS systém managementu ochrany životního prostředí	ISO 14001:2015	Quality Austria	Poskytování služeb zákazníkům v oblasti návrhu a vývoje softwaru, řízení projektů, posuzování, instalace, údržby a servisu informačních a komunikačních systémů a systémů průmyslové automatizace, daných katalogem služeb společnosti.	6.10.2015	12.8.2024
ISMS systém managementu bezpečnosti informací	ISO 27001:2013	CIS - Certification & Information Security Services	Poskytování služeb zákazníkům v oblasti návrhu a vývoje softwaru, řízení projektů, posuzování, instalace, údržby a servisu informačních a komunikačních systémů a systémů průmyslové automatizace, daných katalogem služeb společnosti.	4.11.2015	4.11.2024
SMS systém managementu poskytování služeb	ISO 20000-1:2018	CIS - Certification & Information Security Services	Systém řízení služeb podporujících poskytování informačních a komunikačních systémů a služeb a jejich podporu v souladu s katalogem služeb společnosti	30.11.2015	30.11.2024

5.6. Investice

5.6.1. Popis významných investic Emitenta za období uváděných historických finančních údajů po datum tohoto Prospektu

V r. 2020 započal Emitent s realizací developerského projektu „Rezidence Lipový dvůr“ se zamýšlenou celkovou investicí cca 100.000.000,- Kč. Jedná se o soubor 8 domů na ulici Ruská v Ostravě – Vítkovicích, které Emitent postupně přeměňuje na nájemní bydlení. Aktuálně jsou hotové 2 objekty (celkem 28 bytů), v roce 2021 bude provedena rekonstrukce dalšího. Plánem je do r. 2027 každý rok opravit 1 dům. Celková odhadovaná kapacita je 90-100 bytových jednotek. Ke dni vyhotovení tohoto prospektu bylo na projekt vynaloženo 4 925 tis. Kč z vlastních zdrojů Emitenta, a to dohromady v letech 2020 a 2021. Do budoucna je zvažovaná možnost financování: kombinace vlastních zdrojů a externího financování (úvěr, dotace) Konkrétní poměry těchto zdrojů financování nejsou ke dni vyhotovení tohoto prospektu známy.

Společnost a stručný popis předmětu investice	30.06.2021	2020	2019	2018	zdroj financování
VÍTKOVICE HAMMERING a.s.					
klimatizace, samosvorné kleště a nákladní auto				1 028	vlastní

hydraulické kleště, výměnný zásobník			1 264		vlastní
výměnný zásobník, datová síť, přípojka vody a kanalizace, spektrometr		1 207			vlastní
hydraulické kleště	922				vlastní
<u>celkem investice</u>	<u>4 421</u>				
společnost a stručný popis předmětu investice	30.06.2021	2020	2019	2018	zdroj financování
<u>LINDE VÍTKOVICE a.s.</u>				0	
vysokozdižný vozík			975		vlastní
nová technologie stříkací linky a nové tryskací zařízení, včetně tryskacího kotle		3970			vlastní
oplocení areálu a nový vjezd do areálu	402				vlastní
<u>celkem investice</u>	<u>5 347</u>				
společnost a stručný popis předmětu investice	30.06.2021	2020	2019	2018	zdroj financování
VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.					
brousicí stroj pro metalografickou laboratoř				149	vlastní
pořízení strojů a zařízení pro metalografickou a chemickou laboratoř			1 804		vlastní
trhací stroj pro mech.zkoušky tahem (8.451 tis.Kč) a další zařízení pro chemickou a kalibrační laboratoř		9 700			vlastní
	0				
<u>celkem investice</u>	<u>11 653</u>				
společnost a stručný popis předmětu investice	30.06.2021	2020	2019	2018	zdroj financování
<u>Spojené slévárny spol. s r.o.</u>					
plynofikace provozu				1 800	vlastní
			0		
		0			
osvětlení provozů slévárny jádrovny, modelárny a obrobny	1 350				realizace a financování prostřednictvím sesterské společnosti VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.
<u>celkem investice</u>	<u>3 150</u>				
společnost a stručný popis předmětu investice	30.06.2021	2020	2019	2018	zdroj financování

VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.				0	
			0		
upgrade ERP software Microsoft Dynamic Navision (2.996 tis.Kč) a 1. etapa upgrade datového centra (1.144 tis.Kč)		4 140			vlastní
2. etapa upgrade datového centra	1 257				vlastní
<u>celkem investice</u>	<u>5 397</u>				
společnost a stručný popis předmětu investice	30.06.2021	2020	2019	2018	zdroj financování
<u>VÍTKOVICE , a.s.</u>					
vybavení jídelny pro nového nájemce				774	vlastní
protipožární úpravy na vlastních nemovitostech v souvislosti s ukončením činnosti vlastního hasičského sboru (6.875 tis. Kč), nákup 2 nákladních a 1 osobního vozidla -1.791 tis.Kč)			8 666		vlastní
nový ERP systém (Enterprise Resource Planning) HELIOS GREEN		1 428			vlastní
projekt "Rezidence Lipový dvůr" (ke dni vyhotovení PROSPEKTU celkem 4.925 tis. Kč)	4 203				vlastní
<u>celkem investice</u>	<u>15 071</u>				

údaje v tis. Kč

5.6.2. Popis zamýšlených významných investic

Emitent v následujících letech předpokládá další investice zejména v souvislosti s níže developerskými projekty Emitenta, u nichž již byla vypracována studie příp. projektová dokumentace

Wellness centrum v dolní oblasti Vítkovice

- předpokládaná hodnota investic: 150-200 mil. Kč
- Předpokládaná realizace: 2023-2025
- projekt na vybudování špičkového relaxačního wellness centra. Aktuálně se dokončuje studie celého centra, je podepsaná smlouva o budoucí smlouvě nájemní mezi Emitentem, coby investorem a společností Infnit a.s., coby budoucím nájemcem/provozovatelem.
- Zvažovaná možnost financování: kombinace vlastních zdrojů a externího financování (úvěr, dotace). Přesné rozdělení zdrojů financování není k datu sestavení Prospektu známo

Pentagon v Ostravě Vítkovicích – ul. Průmyslová

- předpokládaná hodnota investic: 250 mil. Kč
- Předpokládaná realizace: 2024-2026

- projekt na přestavbu bývalého administrativního objektu na křižovatce ulic Výstavní x Železárenská v Ostravě, cílem je objekt přeměnit na objekt s nájemním bydlením (startovací byty, studentské bydlení apod.) s dostatečnou infrastrukturou navazujících služeb (možný rozvoj na další pozemky a objekty v majetku Emitenta v okolí). Aktuálně se dokončuje studie na využití objektu.
- Zvažovaná možnost financování: kombinace vlastních zdrojů a externího financování (úvěr, dotace). Přesné rozdělení zdrojů financování není k datu sestavení Prospektu známo

Plnírna kyslíku v dolní oblasti Vítkovice

- předpokládaná hodnota investic: 20 mil. Kč
- Předpokládaná realizace: 2021-2022
- Plnírna bude umístěna v těsné blízkosti zásobníku kapalného kyslíku, který bude v rámci investice přemístěn, technické parametry - čistota 99,5% (kyslík k dýchání), tlak v láhvích 200 bar, typ láhví 2 až 20 litrů.
- Zvažovaná možnost financování: vlastní zdroje

5.6.3. Popis významných účastí, které Emitent drží v jiných společnostech

Emitent drží podíly ve společnostech uvedených v kapitole V. bod 6. tohoto Prospektu (Organizační struktura). Údaje o podnikání těchto společností jsou uvedeny v bodě 5.1.2 tohoto Prospektu.

5.6.4. Popis veškerých environmentálních otázek, které mohou ovlivnit využití dlouhodobých hmotných aktiv ze strany emitenta

S ohledem na předchozí činnost skupiny Emitenta v oblasti těžkého průmyslu je řada nemovitostí vlastněných Emitentem potenciálně zatížená ekologickou zátěží. Staré ekologické zátěže jsou řešeny v rámci tzv. Ekologické smlouvy č. 203/98 (dále jen ES 203/98), uzavřené mezi Emitentem a Fondem národního majetku ČR (09/1998), dnes v dikci Ministerstva Financí ČR.

Ekologické zátěže se postupně odstraňují v souladu s provedenými analýzami rizik (AQ-test, spol. s r.o., Ostrava, 07/2001 – „VÍTKOVICE, a.s., Dolní oblast – Analýza rizika“; AQ-test, spol. s r.o., Ostrava, 02/2002 – „VÍTKOVICE, a.s., Analýza rizika“) a následně vydanými rozhodnutími České inspekce životního prostředí o uložení nápravných opatření. Garance sanace na náklady státu je pak spojena s nemovitostmi – není tedy rozhodné, jestli je vlastníkem dotčené nemovitosti Emitent či jiný subjekt. Rozsah ekologicky zasažených pozemků je specifikován v Analýze rizik, která byla zpracována na základě zadání Ministerstva životního prostředí.

V současné době se realizuje několik sanačních opatření a pro další oblasti, resp. nemovitosti je zpracováván tzv. doprůzkum pro aktualizaci analýzy rizik.

Náklady na odstraňování ekologických zátěží nese stát.

STARÉ EKOLOGICKÉ ZÁTĚŽE (SEZ)

Ekologická smlouva č. 203/98 uzavřená mezi VÍTKOVICE, a.s. a Fondem národního majetku ČR dne 1. 9. 1998 – garance státu na odstranění starých ekologických zátěží ve výši cca 4,9 mld Kč vč. DPH.

Dosud bylo vyčerpáno cca 1,3 mld. Kč, tj. včetně nákladů spojených s administrací prací Ministerstvem financí.

Realizované projekty - sanace ukončena

Název projektu	Náklady na realizaci Kč bez DPH	Realizace v letech
Kovárna Kunčice	4,6 mil. Kč	2008 - 2010
Mostárna Lískovec	9,5 mil. Kč	2009 - 2012
Tvarovková slévárna	26,0 mil. Kč	2006
Štěrková kolej	19,3 mil. Kč	2011 - 2017

Na tyto již sanované lokality se nevztahují žádná omezující opatření.

Rozpracované projekty - probíhající sanace

Halda Hrabůvka	34,5 mil. Kč	2016 – 2021
----------------	--------------	-------------

Na tuto lokalitu se od 30.6.2022 nebudou nevztahovat žádná omezující opatření. Omezující opatření do tohoto data jsou nevýznamná a spočívají v péči o provedenou náhradní výsadbu.

Aglomerace	35,1 mil. Kč	2018 – 2020 10/2023 - náhradní výsadba
------------	--------------	---

Po dobu probíhající tzv. následné péče o náhradní výsadbu na vyčleněných pozemcích nelze s těmito pozemky nakládat, neboť platí Rozhodnutí č. 9/2016 ač. 9/2016 a 30/2018, která vydalo SMO, ÚMěOb Vítkovice a tato ukládají povinnost následné péče (p.č. pozemků: 1125/34, 1125/95, 1125/107 v k.ú. Vítkovice).

Na tyto pozemky se od 10/2023 nebudou nevztahovat žádná omezující opatření.

Koksochemie a Národní kulturní památka (sanace podzemních vod) - zahájeno v 04/2019.

Náklady dle projektu – 687 mil. Kč bez DPH

Sanace bude probíhat po dobu cca 7mi let, poté proběhne aktualizace analýzy rizika a další postup bude zvolen dle požadavků orgánů státní správy na základě zjištění ze sanačních prací.

Po dobu probíhající sanace lze předpokládat možnost omezení využití dotčených pozemků.

Bývalá Divize 500 – byl proveden a ukončen doprůzkum lokality, výstupem je aktualizovaná analýza rizika a závěrečná zpráva z doprůzkumu.

Po provedení oponentního řízení bude MF zadáno zpracování projektu sanace, po němž bude následovat výběrové řízení na zhotovitele sanace.

V průběhu provádění sanačních prací lze předpokládat krátkodobé omezení výrobních aktivit.

TŽ – Válcovna trub Vítkovice – sanační práce nebudou probíhat na pozemcích v majetku VÍTKOVICE, a.s., ale budou hrazeny z ES 203/98.

ČEZ ES s.r.o. – sanační práce nebudou probíhat na pozemcích v majetku VÍTKOVICE, a.s., ale budou hrazeny z ES 203/98.

V červenci 2020 byly ukončeny sanační práce lokalitě Dolní oblasti, části Aglomerace. Následovalo provedení náhradní výsadby dřevin v počtu 3 950 kusů stromů jako náhrada za odstraněnou zeleň. Následná péče o vysázené dřeviny probíhá po dobu 3 let. Náklady na sanaci jsou hrazeny z finanční garance Ekologické smlouvy č. 203/98. Na vlastní sanační práce bylo vyčerpáno cca 145,5 mil. Kč vč.

DPH. Na provedení náhradní výsadby a její následnou péči je vyčleněno cca 3,6 mil. Kč, z čehož bylo dosud vyčerpáno cca 1,5 mil. Kč.

V březnu 2019 byla Ministerstvem financí uzavřena Realizační smlouva na sanaci podzemních vod v části Dolní oblasti, lokalitě Národní kulturní památky a bývalé koksochemie, se společností „Sdružení GEOtest – FCC – Koksochemie“, zastoupená společností GEOtest, a.s. Po získání všech potřebných legislativních stanovisek včetně vydání stavebních povolení byly sanační práce zahájeny v 2. polovině roku 2020. Sanace podzemních vod bude trvat po dobu cca 7 let. Náklady na sanaci jsou hrazeny z finanční garance Ekologické smlouvy č. 203/98. Z celkové částky cca 576,6 mil. Kč bylo dosud vyčerpáno 47,4 mil. Kč.

V roce 2020 nebylo kontrolními orgány státní správy činnými v jednotlivých oblastech životního prostředí zjištěno žádné porušení právních předpisů v oblasti životního prostředí.

V letech 2018 až 2020 nedošlo k žádné závažné havárii s dopadem na kvalitu životního prostředí.

6. Organizační struktura Emitenta

6.1. Organizační struktura skupiny Emitenta ke dni sestavení tohoto Prospektu

Níže uvedené grafické schéma zobrazuje skupinu Emitenta k datu vyhotovení tohoto Prospektu. Všechny podíly uvedeny v grafickém schématu označují jak podíly na hlasovacích právech, tak na základním kapitálu.

Konsolidační celek tvoří společnosti:

VÍTKOVICE, a.s.

VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.

Spojené slévárny, spol. s r.o.

VÍTKOVICE ÚAM a.s.

VTK SPECIAL a.s.

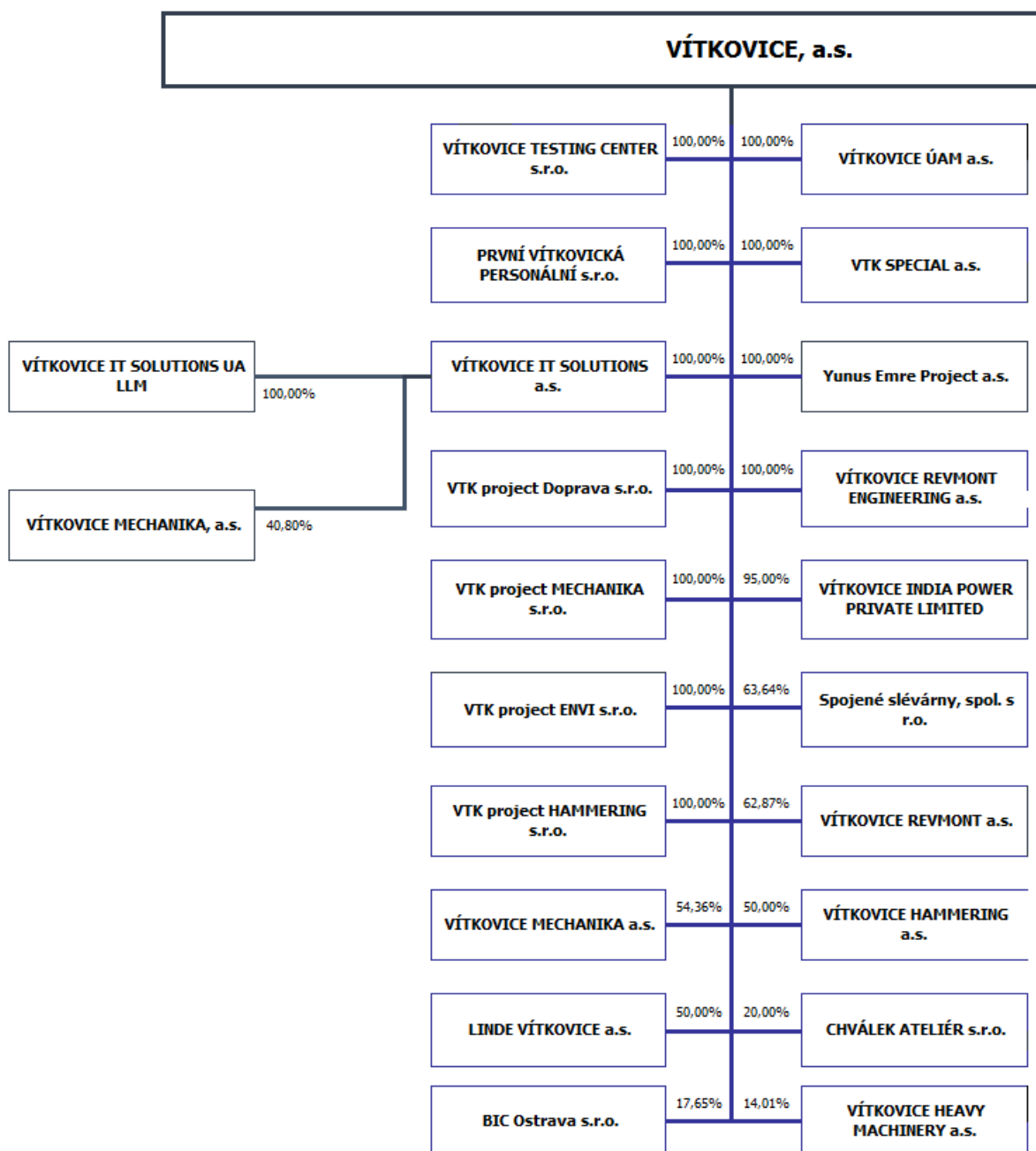
PRVNÍ VÍTKOVICKÁ PERSONÁLNÍ s.r.o.

Yunus Emre Project a.s.

VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.

VÍTKOVICE HAMMERING a.s.

LINDE VÍTKOVICE a.s.



Nejvýznamnějšími dceřinými a přidruženými (podíl 50%) společnostmi Emitenta jsou:

Firma	IČ	Sídlo	Podíl Emitenta
VÍTKOVICE TESTING CENTER s. r. o.	258 70 556	Ostrava - Hulváky, Pohraniční 584/142, PSČ 709 00	100%
VTK SPECIAL a.s.	289 82 495	Praha 1 - Nové Město, Václavské náměstí 773/4, PSČ 110 00	100%
VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.	286 06 582	Ostrava - Moravská Ostrava, Cihelní 1575/14, PSČ 702 00	100%
Spojené slévárny, spol. s r.o.	602 02 505	Ostrava - Vítkovice, Ruská 2887/101, PSČ 706 02	63,64%

VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	278 07 088	Ruská 2887/101, Vítkovice, 703 00 Ostrava	50%
LINDE VÍTKOVICE a.s.	451 93 088	Hrbovická 473/20, Předlice, 400 01 Ústí nad Labem	50%

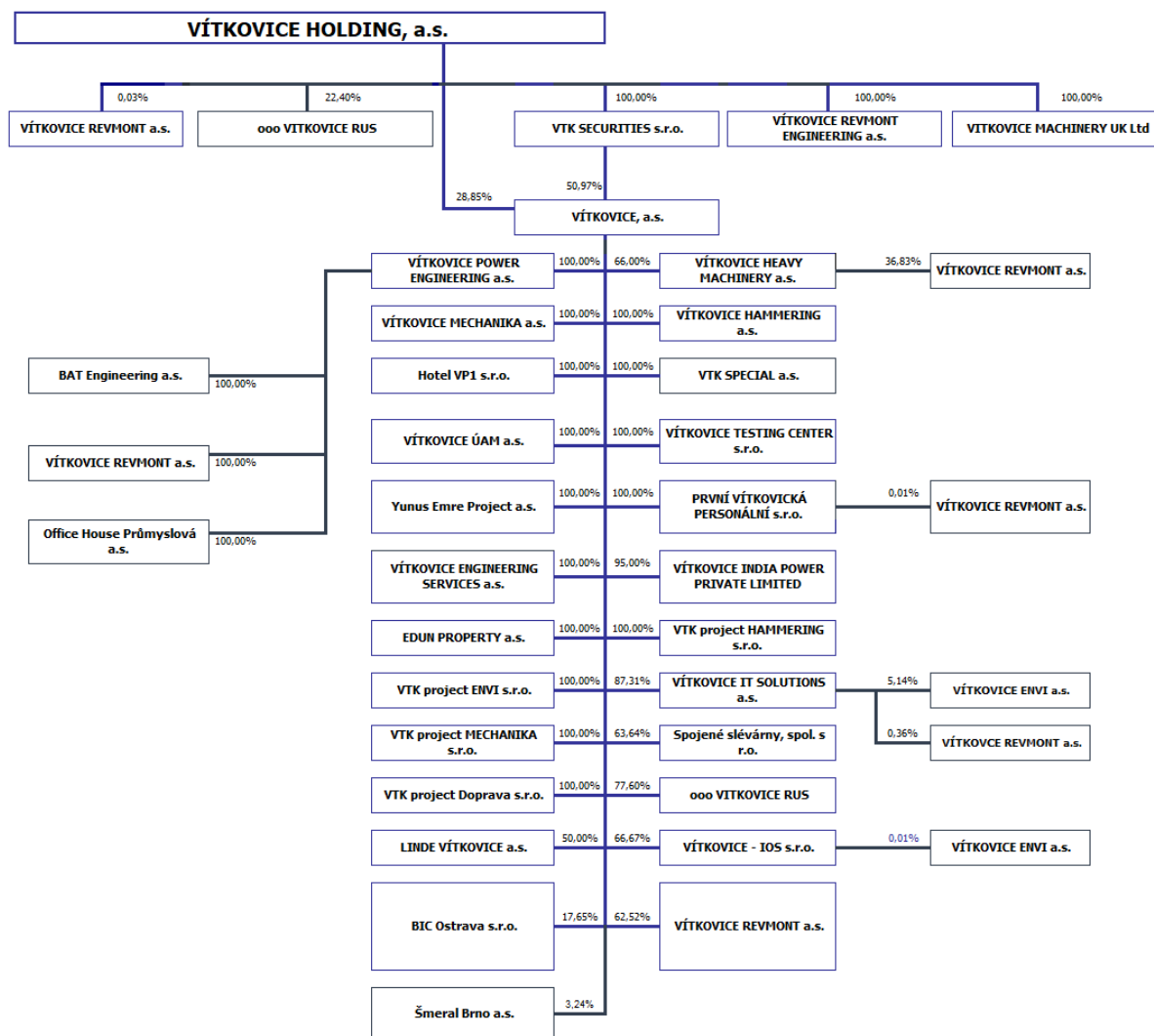
Postavení Emitenta ve skupině

Emitent některým dceřiným společnostem pronajímá nemovitosti, poskytuje služby související s nájmem, dodávky energií apod. Emitent vykonává práva společníka resp. akcionáře v působnosti valné hromady. Emitent v rámci skupiny neuplatňuje principy jednotného koncernového řízení. Řízení jednotlivých dceřiných společností je v působnosti obchodního vedení statutárních orgánů příslušných společností.

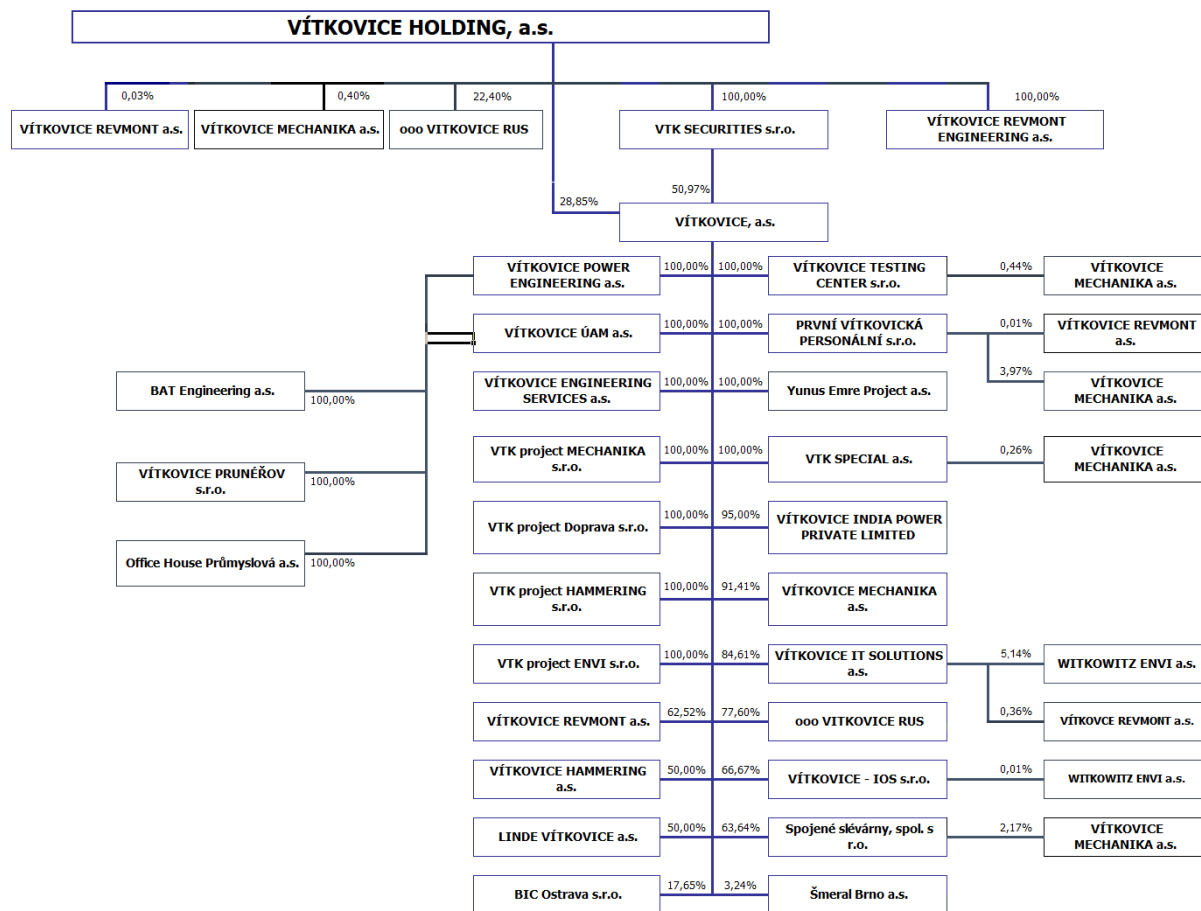
6.2. Organizační struktura skupiny Emitenta ke dni sestavení konsolidovaných účetních závěrek k 31.12.2018, 31.12.2019 a 31.12.2020

Do 31.12.2019 probíhala konsolidace na úrovni tehdejší mateřské společnosti skupiny, kterou byla společnost VÍTKOVICE HOLDING a.s. K 1.1.2020 došlo k významné změně struktury společností skupiny v návaznosti na fúzi společností VÍTKOVICE HOLDING a.s., VTK SECURITIES s.r.o. a VÍTKOVICE, a.s. Vzhledem k uvedené změně ve struktuře Emitent níže uvádí grafické schéma zobrazuje skupinu Emitenta k datům 31.12.2018 a 31.12.2019 k nimž byly sestaveny konsolidované účetní závěrky skupiny za r. 2018 a 2019. V průběhu r. 2021 pak došlo k následujícím prodejm podílů v dceřiných společnostech. Dne 11.6.2021 byla uzavřena Smlouva o prodeji akcií mezi VÍTKOVICE, a.s. jako Prodávajícím a CYLINDERS HOLDING a.s. jako Kupujícím, jejímž předmětem je prodej 10 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě emitovaných společností CYLINDERS ENGINEERING SERVICES a.s. ve vlastnictví Prodávajícího, odpovídající 100% podílu na základním kapitálu. Dne 19.7.2021 byla uzavřena Smlouva o převodu akcií mezi VÍTKOVICE, a.s. jako Prodávajícím a EECL, s.r.o. jako Kupujícím, jejímž předmětem je prodej 78 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě emitovaných společností VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. ve vlastnictví Prodávajícího, odpovídající 100% podílu na základním kapitálu.

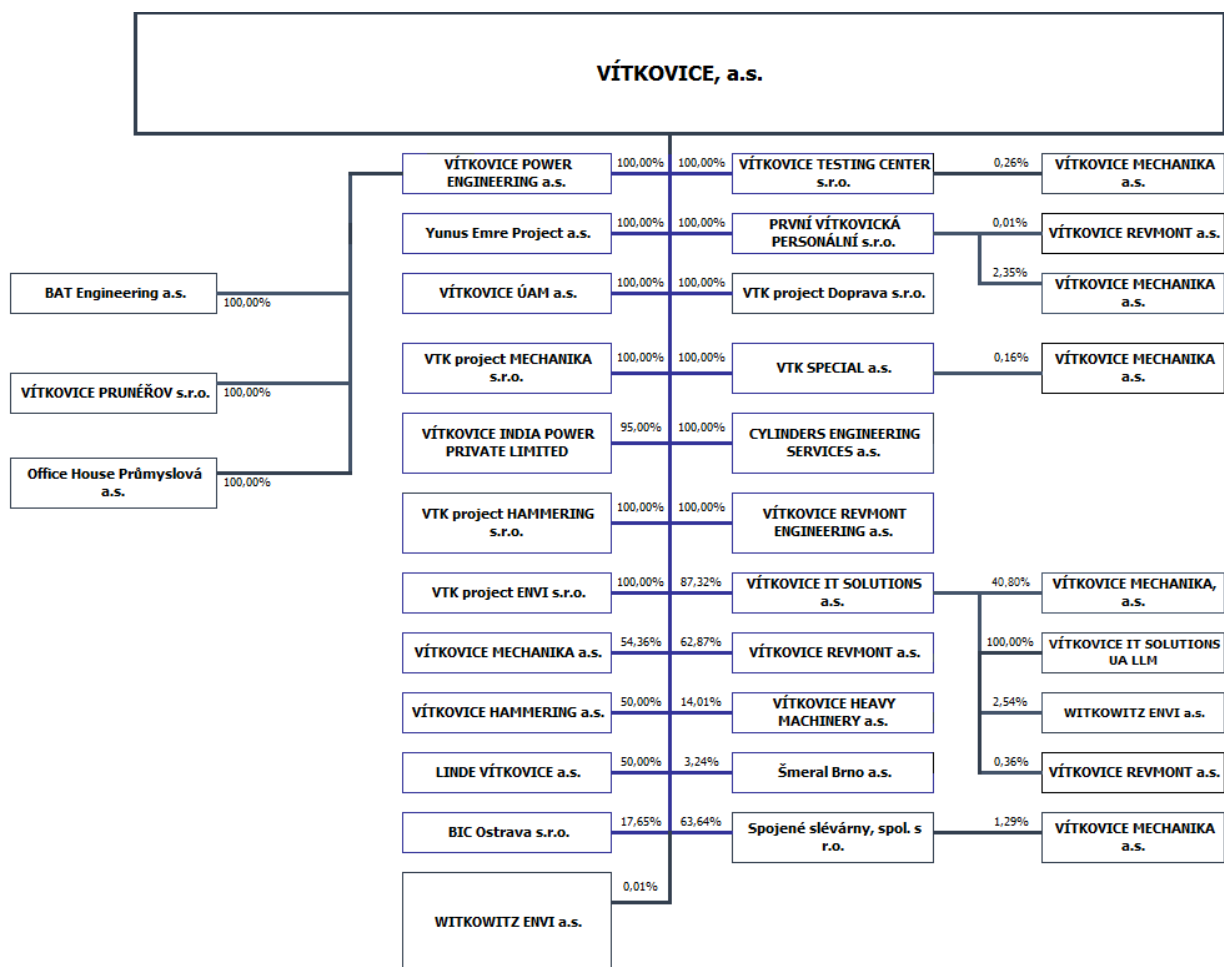
Stav skupiny k 31.12.2018:



Stav skupiny k 31.12.2019:



Stav skupiny k 31.12.2020:



7. Přehled provozní situace a finanční pozice

V následujících tabulkách jsou uvedeny klíčové finanční údaje Emitenta vycházející z auditovaných účetních závěrek Emitenta a konsolidovaných účetních závěrek skupiny Emitenta sestavených na základě účetnictví vedeného v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví (dále jen "Zákon o účetnictví"), příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice a v souladu s českými účetními standardy za roky 2020, 2019 a 2018 a z neauditované rozvahy, výkazu zisku a ztráty Emitenta k 30.6.2021 a neauditované mezitímní konsolidované účetní závěrky skupiny Emitenta k 30. 6. 2021.

Účetní závěrky Emitenta a konsolidované účetní závěrky skupiny Emitenta resp. spol. VÍTKOVICE HOLDING a.s. za roky 2020, 2019 a 2018 byly ověřeny auditory uvedenými v kapitole V. bodě 2. tohoto Prospektu.

Úplné účetní závěrky Emitenta za roky 2018, 2019 a 2020, konsolidované účetní závěrky spol. VÍTKOVICE HOLDING a.s. za roky 2018 a 2019, konsolidovaná účetní závěrka Emitenta za rok 2020, neauditovaná rozvaha, výkaz zisku a ztráty Emitenta k 30.6.2021 a neauditovaná mezitímní konsolidovaná účetní závěrka skupiny Emitenta k 30. 6. 2021 jsou v Prospektu zahrnuty odkazem (viz kapitola III. Informace zahrnuté odkazem).

Ke konsolidačnímu celku

Definice pojmů:

Výnosy celkem = čistý obrat z konsolidovaného výkazu zisku a ztráty (VZZ) – řádek Čistý obrat za účetní období dle VZZ. Výnosy celkem (čistý obrat) jsou souhrnem všech výnosů společnosti za dané období. Tj. součtem tržeb z prodeje výrobků a služeb, tržeb za prodej zboží, ostatních provozních výnosů, výnosů z dlouhodobého finančního majetku, výnosů z ostatního dlouhodobého finančního majetku, výnosových úroků a podobných výnosů a ostatní finančních výnosů

Provozní výnosy = tržby z prodeje výrobků a služeb- řádek I. + tržby za prodej zboží-řádek II. + ostatní provozní výnosy-řádek III dle VZZ

Provozní zisk/ztráta = řádek provozní výsledek hospodaření dle VZZ

Čistý zisk/ztráta = řádek konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období dle VZZ

Provozní ziskové rozpětí % = provozní zisk(ztráta) / provozní výnosy. Provozní ziskové rozpětí vyjádřené v % vychází jen z provozního zisku (tj. bez zisku finančního) tj. ze zisku před zdaněním a vyjadřuje kolik společnost vydělá (hrubého) zisku z každé 1Kč provozních výnosů. K 30.6.2021 to bylo 17 haléřů za konsolidační celek.

Čisté ziskové rozpětí %= čistý zisk (ztráta) / výnosy celkem. Čisté ziskové rozpětí vyjádřené v % vychází z celkového zisku (provozního + finančního) po zdanění a vyjadřuje kolik společnost vydělá čistého zisku z každé 1Kč celkových výnosů. K 30.6. to bylo 14 haléřů za konsolidační celek.

Zisk na akcii = čistý zisk (ztráta) / počet akcií. K 30.6.2021 byl čistý zisk na akcii 0,003Kč za konsolidační celek.

Čistý finanční dluh = dlouhodobé + krátkodobé závazky – peněžní prostředky dle Rozvahy. Tento ukazatel určuje čistou částku závazků, které převyšují hotovost a peněžní ekvivalenty a ukazuje, zda má společnost okamžitou likviditu na splacení svých dluhů. K 30.6.2021 činil čistý finanční dluh 18.589 tis. Kč za konsolidační celek.

Výkaz zisku a ztráty za konsolidační celek:

	1.pol.2021	1.pol.2020	2020	2019	2018
Výnosy celkem	287 211	347 380	1 329 124	1 352 122	2 303 791
Provozní výnosy	278 513	324 296	1 255 862	1 082 733	1 821 030
Provozní zisk/ ztráta	46 212	23 083	-68 982	-451 362	-3 991 174
Čistý zisk/ ztráta	39 894	-7 880	-145 839	-196 290	-2 989 793
Meziroční růst výnosů	-60 169	-58 257	-22 998	-951 669	- 2 629 695
Provozní ziskové rozpětí	17%	7%	-5 %	-42 %	-219 %
Čisté ziskové rozpětí	14%	-2%	-11 %	-15 %	-130 %
Zisk na akcii	0,003	-0,001	-0,011	-0,015	-0,225
Počet akcií	13 279 203	13 279 203	13 279 203	13 279 203	13 279 203

údaje v tis. Kč

Výrazný pokles výše uvedených ukazatelů mezi lety 2019 a 2018 způsoben dvěma hlavními faktory:

- a) změna konsolidační metody u společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. (z důvodu ztráty postavení jediného akcionáře a to v důsledku prodeje 50% podílu) z metody plné na metodu ekvivalenční. Celkový vliv na pokles ukazatelů z tohoto důvodu činil cca 65%.
- b) vyloučení společnosti VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. (prohlášený úpadek) z konsolidovaných údajů. Celkový vliv na pokles ukazatelů z tohoto důvodu činil cca 25%.

Nárůst provozních výnosů a provozního zisku byl v roce 2020 způsoben především prodejem „Aglomerace“ s dopadem na výsledek hospodaření 255 393 tis. Kč.

Od r. 2018 došlo k výrazné změně struktury konsolidačního celku, a to z následujících důvodů:

- a. zahájených insolvenčních řízení proti některým členům skupiny,
 - VÍTKOVICE MECHANIKA (Krajský soud v Ostravě 37 INS 12453/2018, usnesení o úpadku spojené s povolením reorganizace, právní moc 10.8.2018),
 - VÍTKOVICE REVMONT ENGINEERING a.s. (KSOS 37 INS 21163/2018, usnesení o úpadku, spojené s prohlášením konkursu, právní moc 28.12.2018)
 - VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. (KSOS 37 INS 4078/2018, usnesení o úpadku spojené s povolením reorganizace, právní moc 16.3.2018)
- b. ukončení a schválení reorganizačních plánů
 - VÍTKOVICE GEARWORKS a.s. (KSOS 37 INS 19483/2018, usnesení o vzetí na vědomí splnění reorganizačního plánu, právní moc 29.6.2018),
 - VÍTKOVICE REVMONT a.s. (KSOS 37 INS 4477/2017, usnesení o schválení reorganizačního plánu, právní moc 18.7.2018),
 - VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. (KSOS 37 INS 12453/2018, usnesení o schválení reorganizačního plánu, právní moc 8.6.2019),
 - VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. (KSOS 37 INS 4078/2018, usnesení o vzetí na vědomí splnění reorganizačního plánu, právní moc 13.8.2019)
- c. přeměně reorganizací v konkurs
 - VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. (KSOS 37 INS 12453/2018, usnesení o přeměně reorganizace v konkurs ze dne 4.8.2020, právní moc 22.8.2020)

- VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. (KSOS 37 INS 10134/2016, usnesení o přeměně reorganizace v konkurs, právní moc 24.8.2017)
- d. znovuzahájení insolvenčního řízení s řešením úpadku formou konkursu
 - VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. (KSOS 37 INS 6664/2020, usnesení o úpadku, právní moc 19.3.2020 a usnesení o prohlášení konkursu na majetek VHM, právní moc 17.7.2020)
- e. ztráta vlivu ovládající společnosti v ovládaných společnostech v důsledku prohlášení konkursu na majetek společností, kdy nakládání s majetkem v soudním řízení podléhá režimu veřejnoprávních předpisů, zejména insolvenčního zákona (zákon č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení) a dochází ke zpeněžení majetku úpadce (společnosti) insolvenčním správcem.

Zcela zásadní vliv na hospodaření konsolidovaného celku měl úpadek společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY, a.s., který ve sledovaném období nakonec vyústil přes schválenou reorganizaci (2019) až po řešení formou konkursu (2020). Došlo tak k postupnému útlumu výroby až po definitivní ukončení veškeré výrobní činnosti této společnosti. Dopad konkursu a ukončení činnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. je zřejmý z porovnání tržeb, kdy v r. 2018 konsolidační celek Emitenta evidoval v roce 2018 za společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. na tržbách za prodej zboží (1 116 tis Kč), vlastních výrobků (78 410 tis. Kč) a služeb (94 958 tis. Kč) celkem 174 484 tis. Kč. Od 1.1.2021 skupina Emitenta vůči této společnosti již neeviduje žádné tržby.

Přes výrazný pokles tržeb, resp. čistého obrátu mezi lety 2018 a 2019 o téměř 1 mld. Kč se podařilo zasanovat provozní výsledek hospodaření z mínus 4 mld. Kč na mínus 69 mil. Kč (tj. zlepšení o 3,9 mld Kč) a rovněž pak i celkový výsledek hospodaření z mínus 3 mld. Kč na mínus 146 mil. Kč (tj. zlepšení o 2,8 mld. Kč).

Hlavní vlivy na konsolidovaný finanční hospodářský výsledek jsou v následujících oblastech:

2018

Konsolidovaný finanční výsledek hospodaření ve výši +275 969 tis. Kč byl v roce 2018 ovlivněn zejména vykázáním zisku z pozbytí dceřiných společností v celkové výši 291 125 tis. Kč. Jednalo se především o společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., VÍTKOVICE GEARWORKS a.s., VÍTKOVICE Doprava, a.s., VÍTKOVICE ENVI a.s., VÍTKOVICE RECYCLING a.s., VÍTKOVICE REVMONT ENGINEERING a.s. a VÍTKOVICE ACCOUNTING a.s.

2019

Konsolidovaný finanční výsledek hospodaření ve výši +195 036 tis. Kč byl v roce 2019 ovlivněn zejména vykázáním zisku z pozbytí dceřiných společností v celkové výši 204 232 tis. Kč. Jednalo se především o společnost VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. a VÍTKOVICE HAMMERING a.s., kde byla změněna metoda vykazování v konsolidované účetní závěrce.

2020

Hlavní vliv na zápornou hodnotu konsolidovaného finančního výsledku hospodaření v roce 2020 ve výši – 64 980 tis. Kč měla tvorba opravné položky ve výši 36 755 tis. Kč k majetkovému podílu ve společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. po znovunabytí těchto akcií.

Dalším vlivem na zápornou hodnotu konsolidovaného finančního výsledku hospodaření v roce 2020 bylo zúčtování nákladových úroků z úvěru (úvěr Emitenta u Banky CREDITAS) v celkové výši 27 584 tis.

Kč a vykázáním ztráty z pozbytí dceřiných společností ve výši 14 607 tis. Kč. Jednalo se především o společnosti VÍTKOVICE- IOS s.r.o. a VÍTKOVICE REVMONT a.s.

1. pol. 2020

Hlavní vliv na zápornou hodnotu konsolidovaného finančního výsledku hospodaření v 1. pol. 2020 ve výši – 32 304 tis. Kč bylo zúčtování nákladových úroků z úvěru (úvěr Emitenta u Banky CREDITAS) v celkové výši 15 574 tis. Kč a vykázáním ztráty z pozbytí dceřiných společností ve výši 14 607 tis. Kč. Jednalo se především o společnosti VÍTKOVICE- IOS s.r.o. a VÍTKOVICE REVMONT a.s.

1. pol. 2021

Hlavní vliv na zápornou hodnotu konsolidovaného finančního výsledku hospodaření v 1. pol. 2021 ve výši – 5 584 tis. Kč bylo zúčtování nákladových úroků z úvěru (úvěr Emitenta u Banky CREDITAS) v celkové výši 4 724 tis. Kč a úhrada poplatků za prodloužení bankovní záruky u projektu společnosti VTK Special a.s. v Egyptě ve výši 2 124 tis. Kč.

Rozvaha ve zkráceném rozsahu za konsolidační celek (údaje v tis. Kč):

	30.6.2021	2020	2019	2018
Aktiva celkem	2 270 621	2 904 080	3 153 449	4 319 838
Vlastní kapitál	927 280	888 575	794 514	921 933
Čistý finanční dluh	18 589	27 389	562 947	839 800

údaje v tis. Kč

Čistý finanční dluh = dlouhodobé + krátkodobé závazky – peněžní prostředky dle Rozvahy. Tento ukazatel určuje čistou částku závazků, které převyšují hotovost a peněžní ekvivalenty a ukazuje, zda má konsolidační celek okamžitou likviditu na splacení svých dluhů. K 30.6.2021 činil čistý finanční dluh 18.589 tis. Kč za konsolidační celek.

Popis struktury dlouhodobého majetku a identifikace nejvýznamnějšího majetku

Struktura dlouhodobého majetku v konsolidačním celku Emitenta.

30.6.2021

Pořizovací cena

Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek 31.12.2020	Dekonsol.	Přírůstky	Vyřazení	Převody	v tis. Kč
	Zůstatek 30.6.2021					
Pozemky	954 367			-8 917	29	945 479
Stavby	1 744 117			-37 526	45	1 706 636
Hmotné movité věci a jejich soubory	153 393			-7 413	3 526	149 506
Jiný DHM	105 217			-3		105 214
Poskytnuté zálohy na DHM	91				-91	
Nedokončený DHM	6 567		4 342		-3 509	7 400
CELKEM 30. 6. 2021	2 963 752		4 342	-53 859		2 914 235
CELKEM 2020	3 463 123	-54 576	18 941	-463 736		2 963 752

Oprávky a opravné položky

v tis. Kč							
Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek 31.12.2020	Dekonsol.	Odpisy	Vyřazení	Zůstatek 30.6.2021	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky						73 571	871 908
Stavby	1 062 003		13 497	-36 524	1 038 976	2 177	665 483
Hmotné mov. věci a jejich soubory	97 291		3 719	-7 328	93 682	175	55 649
Jiný DHM	170				170	49 110	55 934
Poskytnuté zálohy na DHM							
Nedokončený DHM							7 400
CELKEM 30. 6. 2021	1 159 464		17 216	-43 852	1 132 828	125 033	1 656 374
CELKEM 2020	1 240 553	-25 101	43 504	-99 492	1 159 464	125 151	1 679 137

2020:

Pořizovací ceny:

v tis. Kč						
Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek 31.12.2019	Dekonsol.	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Zůstatek 31.12.2020
Pozemky	1 293 904	-7 984		-331 553		954 367
Stavby	1 899 856	-37 774		-118 295	330	1 744 117
Hmotné movité věci a jejich soubory	160 228	-8 818	9 700	-13 635	5 918	153 393
Jiný DHM	105 470			-253		105 217
Poskytnuté zálohy na DHM			1 203		-1 112	91
Nedokončený DHM	3 665		8 038		-5 136	6 567
CELKEM 2020	3 463 123	-54 576	18 941	-463 736		2 963 752
CELKEM 2019	5 002 653	-1 484 262	48 554	-103 822		3 463 123

Oprávky a opravné položky:

v tis. Kč							
Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek 31.12.2019	Dekonsol.	Odpisy	Vyřazení	Zůstatek 31.12.2020	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky						73 571	880 796
Stavby	1 129 697	-16 419	37 154	-88 429	1 062 003	2 278	679 836
Hmotné mov. věci a jejich soubory	110 686	-8 682	6 350	-11 063	97 291	190	55 912
Jiný DHM	170				170	49 112	55 935
Poskytnuté zálohy na DHM							91
Nedokončený DHM							6 567
CELKEM 2020	1 240 553	-25 101	43 504	-99 492	1 159 464	125 151	1 679 137
CELKEM 2019	1 642 840	-407 507	69 931	-64 711	1 240 553	135 405	2 087 165

Mezi nejdůležitější úbytky dlouhodobého majetku v roce 2020 patří prodej pozemků v lokalitě „Agglomerace“ v netto hodnotě 328 664 tis. Kč.

2019:

Pořizovací cena

							v tis. Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek 31.12.2018	Dekonsol.	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Zůstatek 31.12.2019	
Pozemky	1 294 318	-552	26 319	-30 286	161	1 289 960	
Stavby	2 415 023	-438 224	10 076	-123 169	6 735	1 870 441	
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 181 378	-958 513	1 806	-68 744	4 300	160 227	
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-382 516			382 516			
Jiný DHM	117 258	-226		-11 563		105 469	
Poskytnuté zálohy na DHM	2 762	-2 762					
Nedokončený DHM	7 271	-591	10 353	-2 172	-11 196	3 665	
CELKEM 2019	4 635 494	-1 400 868	48 554	146 582		3 429 762	
CELKEM 2018	16 089 271	-10 964 520	8 726	-497 983		4 635 494	

Oprávky a opravné položky:

								v tis. Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek 31.12.2018	Dekonsol.	Odpisy	Vyřazení	Zůstatek 31.12.2019	Opravné položky	Účetní hodnota	
Pozemky						73 630	1 216 330	
Stavby	1 166 100	-81 145	62 267	-34 161	1 113 061	12 442	744 938	
Hmotné mov. věci a jejich soubory	404 058	-244 227	6 493	-55 639	110 685	221	49 321	
Oceňovací rozdíl k nabytému maj.	-338 511			338 511				
Jiný DHM	170				170	49 112	56 187	
Poskytnuté zálohy na DHM								
Nedokončený DHM							3 665	
CELKEM 2019	1 231 817	-325 372	68 760	248 711	1 223 916	135 405	2 070 441	
CELKEM 2018	9 005 938	-7 655 646	124 632	-243 107	1 231 817	189 946	3 213 731	

2018:

Pořizovací cena:

							v tis. Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek 31.12.2017	Dekonsol.	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Zůstatek 31.12.2018	
Pozemky	1 941 435	-581 887	975	-66 280	75	1 294 318	
Stavby	5 058 626	-2 312 340	313	-331 576		2 415 023	
Hmotné movité věci a jejich soubory	8 746 022	-7 481 276	2 970	-88 741	2 403	1 181 378	
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-382 516					-382 516	
Jiný DHM	521 789	-393 159		-11 372		117 258	
Poskytnuté zálohy na DHM	2 723	-323	627		-265	2 762	
Nedokončený DHM	201 192	-195 535	3 841	-14	-2 213	7 271	
CELKEM 2018	16 089 271	-10 964 520	8 726	-497 983		4 635 494	
CELKEM 2017	19 508 174	-2 582 334	146 321	-982 890		16 089 271	

Oprávky a opravné položky:

								v tis. Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek 31.12.2017	Dekonsol.	Odpisy	Vyřazení	Zůstatek 31.12.2018	Opravné položky	Účetní hodnota	
Pozemky						73 630	1 220 688	
Stavby	3 090 738	-1 828 859	73 388	-169 167	1 166 100	63 172	1 185 751	
Hmotné mov. věci a jejich soubory	6 003 793	-5 583 897	58 102	-73 940	404 058	274	777 046	
Oceňovací rozdíl k nabytému maj.	-331 653		-6 858		-338 511		-44 005	
Jiný DHM	243 060	-242 890			170	49 112	67 976	
Poskytnuté zálohy na DHM						2 400	362	
Nedokončený DHM						1 358	5 913	
CELKEM 2018	9 005 938	-7 655 646	124 632	-243 107	1 231 817	189 946	3 213 731	
CELKEM 2017	11 117 045	-1 967 641	436 478	-579 944	9 005 938	325 093	6 758 240	

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek zatížený zástavním právem k 30. 6. 2021:

						v tis. Kč
Společnost	Majetek	Zástavní věřitel	Povaha a forma zástavy	Účetní hodnota majetku	Výše zástavy / Předmět zajištění	
VÍTKOVICE, a.s.	hala, pozemky	obchodní partner / banka	zástavní právo k nemovitému majetku	16 155	financování zádržného	
	stavba, pozemky	banka	zástavní právo k nemovitému majetku	460 626	projektové financování	

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek zatížený zástavním právem k 31. 12. 2020:

						v tis. Kč
Společnost	Majetek	Zástavní věřitel	Povaha a forma zástavy	Účetní hodnota majetku	Výše zástavy / Předmět zajištění	
VÍTKOVICE, a.s.	hala, pozemky	obchodní partner / banka	zástavní právo k nemovitému majetku	18 791	financování zádržného	
	stavba, pozemky	banka	zástavní právo k nemovitému majetku	466 079	projektové financování	

Dlouhodobý hmotný majetek zatížený zástavním právem k 31. 12. 2019:

v tis. Kč

Společnost	Majetek	Zástavní věřitel	Povaha a forma zástavy	Účetní hodnota majetku	Výše zástavy / Předmět zajištění
VÍTKOVICE REVMONT a.s.	hala a pozemky	banka	zástavní právo k nemovitému majetku	21 566	provozní úvěr
VÍTKOVICE, a.s.	hala, pozemky	obchodní partner / banka	zástavní právo k nemovitému majetku	190 106	financování zadržného
	stavba, pozemky	banka	zástavní právo k nemovitému majetku	408 307	projektové financování
	movité věci	leasingová společnost	zajištění závazku převodem práva	2 900	investiční úvěr
	pozemky	obchodní partner	zástavní právo k nemovitému majetku	62 633	zajištění závazků

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek zatížený zástavním právem k 31. 12. 2018:

v tis. Kč

Společnost	Majetek	Zástavní věřitel	Povaha a forma zástavy	Účetní hodnota majetku	Výše zástavy / Předmět zajištění
VÍTKOVICE REVMONT a.s.	hala a pozemky	banka	zástavní právo k nemovitému majetku	21 566	provozní úvěr
VÍTKOVICE, a.s.	hala, pozemky	obchodní partner	zástavní právo k nemovitému majetku	194 827	financování zadržného
	stavba, pozemky	banka	zástavní právo k nemovitému majetku	168 977	investiční úvěr
	stavba, pozemky	banka	zástavní právo k nemovitému majetku	145 172	provozní financování
	movité věci	leasingová společnost	zajištění závazku převodem práva	3 784	investiční úvěr
	pozemky	obchodní partner	zástavní právo k nemovitému majetku	62 633	zajištění závazků
	stavba, pozemky	obchodní partner	zástavní právo k nemovitému majetku	1 882	zajištění závazků
VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	budovy	banka	zástavní právo k nemovitému majetku	312 016	
	stroje a zařízení	banka	zástavní právo k movitému majetku	532 754	úvěrové produkty
	dopravní prostředky	banka	zástavní právo k movitému majetku	179 476	
VÍTKOVICE MECHANIKA a.s.	pozemky	banky	zástavní právo k nemovitému majetku	711	bankovní záruky
	budova			46 945	

Složení zásob

Přehled zásob (netto stav) - konsolidované údaje za skupinu:

	30.6.2021	2020	2019	2018
Materiál	7 734	5 651	8 163	39 174
NV a polotovary	7 007	18 540	7 900	42 334
Výrobky	1 876	2 206	1 607	19 894
Zboží	726	684	924	51 950

Poskytnuté zálohy na zás.			69	3 388
Zásoby celkem	17 343	27 081	18 663	156 740

údaje v tis. Kč

Pokles zásob mezi lety 2018 a 2019 je způsoben především změnou konsolidační metody u společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. z metody plné na metodu ekvivalenční pro rok 2019 z důvodu prodeje majetkové účasti odpovídající 50% podílu na základním kapitálu společnosti (Emitentovi po tomto převodu zůstal podíl ve výši 50%). Netto hodnota zásob společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. k 31. 12. 2018 byla ve výši 60 953 tis. Kč.

Dalším významným dopadem bylo odštěpení části jmění společnosti VÍTKOVICE HOLDING, a.s. do nově vzniklé společnosti VTK NCA a.s., a to na základě Projektu rozdělení odštěpením se vznikem nové akciové společnosti ze dne 7. 8. 2019 a jeho doplnění ze dne 9. 9. 2019. Netto hodnota zásob (zboží – především umělecké sbírky) společnosti VÍTKOVICE HOLDING, a.s. k 31. 12. 2018 byla ve výši 42 251 tis. Kč. Nově vzniklá společnost VTK NCA a.s. nepatřila a nepatří do konsolidačního celku Emitenta.

Mezi ostatní vlivy patří také vyřazení společnosti VÍTKOVICE MECHANIKA a. s. z konsolidačního celku pro rok 2019, a to vzhledem k nepříznivému vývoji ve společnosti a následně přeměně reorganizace na prohlášení konkurzu. Netto hodnota zásob společnosti VÍTKOVICE MECHANIKA a. s. k 31. 12. 2018 byla ve výši 22 251 tis. Kč.

Pohledávky a závazky

Poměr pohledávek (netto) a závazků z obchodních vztahů před splatností a po splatnosti – konsolidované údaje za skupinu (údaje v tis. Kč)

	2020	2019	2018
Pohledávky ve lhůtě splatnosti	183 722	158 523	238 606
Pohledávky po lhůtě splatnosti	13 187	48 540	83 520
Závazky ve lhůtě splatnosti	79 068	52 793	90 917
Závazky po lhůtě splatnosti	83 619	117 495	267 538

údaje v tis. Kč

Stav pohledávek k 30.6.2021-konsolidované údaje v tis. Kč:

Kategorie	do splatnosti	po splatnosti				CELKEM
		do 90 dní	91-180 dní	181-365 dní	nad 365 dní	
Krátkodobé pohledávky (brutto)	71 322	8 910	516	1 955	663 556	746 259
Dlouhodobé pohledávky (brutto)	30 182					30 182
CELKEM (brutto)	101 504	8 910	516	1 955	663 556	776 441

v tis. Kč

K pohledávkám z obchodních vztahů jsou k 30. 6. 2021 tvořené opravné položky v celkové výši 592 744 tis. Kč.

Stav závazků k 30.6.2021-konsolidované údaje v tis. Kč

v tis. Kč

Kategorie	do splatnosti	po splatnosti				CELKEM
		do 90 dní	91-180 dní	181-365 dní	nad 365 dní	
Krátkodobé závazky	29 308	4 051	47 110	-175	19 961	100 255
Dlouhodobé závazky	1 117					1 117
CELKEM	30 425	4 051	47 110	-175	19 961	101 372

v tis. Kč

Kategorie	do splatnosti	po splatnosti				CELKEM
		do 90 dní	91-180 dní	181-365 dní	nad 365 dní	
Krátkodobé závazky	29 308	4 051	47 110	-175	19 961	100 255
Dlouhodobé závazky	1 117					1 117
CELKEM	30 425	4 051	47 110	-175	19 961	101 372

Rozdělení pohledávek a závazků, podle toho, zda jsou či nejsou vůči společnostem ze skupiny Emitenta:

POHLEDÁVKY:	Stav k 30.6.2021	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
z obchodních vztahů vůči společnostem ve skupině	488 912	579 480	520 958	1 208 780
z obchodních vztahů vůči společnostem mimo skupinu	287 529	211 586	323 208	407 242
celkem brutto	776 441	791 066	844 166	1 616 022
opravná položka	-592 744	-594 157	-637 135	-1 293 896
CELKEM NETTO	183 697	196 909	207 031	322 126
ZÁVAZKY:	Stav k 30.6.2021	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
z obchodních vztahů vůči společnostem ve skupině	65 422	67 435	69 146	55 439
z obchodních vztahů vůči společnostem mimo skupinu	35 950	95 252	101 135	303 016
CELKEM	101 372	162 687	170 281	358 455

údaje v tis. Kč

Závazky po lhůtě splatnosti vzniklé v letech 2018 a 2019 se vztahovaly k uzavřeným splátkovým kalendářům vůči dodavatelům energií. V tomto a předchozím období totiž Emitent zajišťoval pro skupinu centrální nákup těchto energetických médií, avšak v důsledku výrazně zhoršené platební morálky odběratelů výrobků a služeb od jednotlivých členů skupiny, nebyly návazně od členů skupiny směrem k Emitentovi hrazeny v plné výši dílčí fakturace za dodávky energií. Proto Emitent s jednotlivými dodavateli uzavíral dohody o splátkování dluhu. Všechny takto vzniklé závazky po lhůtě splatnosti byly bezezbytku postupně vypořádány v letech 2018, 2019 a k 31.3. 2020.

Všechny závazky po lhůtě splatnosti k 31.12.2020 ve výši 24 511 tis. Kč nebyly uhrazeny z důvodu jejich reklamací, ale v rozhodující míře z důvodů jejich spornosti a jsou předmětem případných soudních řízení. Pohledávky po splatnosti jsou uplatněny v příslušných soudních či insolvenčních řízeních, případně k nim byly vytvořeny příslušné opravné položky. Tento stav platí i k 30.6.2021. Ostatní závazky z obchodního styku jsou k datu sestavení Prospektu plněny řádně a včas.

Emitent ani žádná společnost skupiny Emitenta neprovádí žádnou činnost v oblasti výzkumu a vývoje

Peněžní toky

Stručný popis vývoje peněžních toků – konsolidované údaje za skupinu

	1. pol. 2021	1. pol. 2020	2020	2019	2018
Stav pen. prostř. na začátku	322 631	106 813	106 813	211 292	148 895
Čistý peněžní tok z prov. čin.	-107 876	-96 492	-156 666	-508 676	-484 276
Čistý peněžní tok z inv. čin.	45 581	54 327	652 128	118 324	540 537
Čistý peněžní tok z fin. oblasti	41 446	-1 993	-279 644	285 873	6 136
Stav pen. prostř. na konci	301 782	62 655	322 631	106 813	211 292
Čisté peněžní toky = čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-20 849	-44 158	215 818	-104 082	62 397

údaje v tis. Kč

Komentář k peněžním tokům v roce 2018:

V provozní oblasti měla na hodnotu peněžních toků vliv změna stavu pohledávek z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -714 266 tis. Kč a to z důvodu především nutnosti zrealizování jejich hodnoty tvorbou opravných položek z důvodu probíhajících insolvenčních řízení v rámci skupiny (viz výše komentář ke konsolidovanému VZZ) a související tvorby a rozpouštění rezerv, změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -111 521 tis. Kč z důvodu zejména dílčích plnění ručitelských závazků vůči bankovnímu sektoru a plnění splátkových kalendářů vůči obchodním partnerům-dodavatelům, zvláště pak z energetického sektoru a změna stavu zásob ve výši 174 287 tis. Kč, když se v průběhu roku 2018 se podařilo komplexně vypořádat s tollingovým zajištěním výroby komponentů pro jadernou energetiku, konkrétně vysokotlakých ohříváků

Významný vliv na hodnotu investičního Cash flow v konsolidaci měla v roce 2018 společnost VÍTKOVICE, a.s., u níž byl realizován postupný odprodej nepotřebného dlouhodobého majetku realizovaný v průběhu celého roku 2018 s celkovým dopadem na hodnotu Cash flow ve výši 282 437 tis. Kč. K hlavním prodejů patřil odprodej nemovitých věcí SPV RECYCLING CZ a.s., a Kotlárna v souhrnné

výši 110.000 tis. Kč. Čisté peněžní toky z dekonsolidovaných společností v roce 2018 byly ve výši 202 236 tis. Kč.

Komentář k peněžním tokům v roce 2019:

V provozní oblasti měla na hodnotu peněžní toků vliv změna stavu pohledávek z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -101 866 tis. Kč a to z důvodu dalšího zrealnění jejich hodnoty v rámci probíhajících insolvenčních řízení a související tvorby a rozpouštění rezerv, změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -138 583 tis. Kč z důvodu zejména dílčích plnění ručitelských závazků vůči bankovnímu sektoru a plnění splátkových kalendářů vůči obchodním partnerům-dodavatelům a změna stavu zásob ve výši 13 668 tis. Kč.

Významný vliv na hodnotu investičního Cash flow v konsolidaci měl především v roce 2019 samotný Emitent a to prodejem souboru energetických zařízení označovaných jako „Energocentrum“ v souhrnné výši 40 801 tis. Kč.

Čistý peněžní tok z finanční činnosti byl v roce 2019 především ovlivněn v rámci konsolidačního celku u samotného Emitenta a to především splacením původního úvěru a načerpáním nového úvěru od banky CREDITAS s čistým dopadem na hodnotu cash flow v roce 2019 ve výši 302 783 tis. Kč.

Komentář k peněžním tokům v roce 2020:

V provozní oblasti měla na hodnotu peněžní toků vliv změna stavu pohledávek z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -98 703 tis. Kč především z důvodu tvorby opravných položek k pohledávkám za společností VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. z důvodu zahájeného 2.insolvenčního řízení a tvorbou a rozpouštěním rezerv souvisejících s probíhajícími insolvenčními řízení z předchozích období, změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -44 970 tis. Kč z důvodu zejména ukončení plnění ručitelských závazků vůči bankovnímu sektoru a ukončení plnění splátkových kalendářů vůči obchodním partnerům-dodavatelům a změna stavu zásob ve výši -10 435 tis. Kč.

Významný vliv na hodnotu investičního Cash flow byl v roce 2020 především u samotného Emitenta a to prodejem nemovitého majetku, kde mezi nejvýznamnější patřil prodej „Aglomerace“ s tržbou 584 058 tis. Kč.

Čistý peněžní tok z finanční činnosti byl v roce 2020 hlavně ovlivněn samotným Emitentem a to především úhradou úvěru čerpaného v roce 2019 od banky CREDITAS. Celkový peněžní dopad byl ve výši 281 229 tis. Kč.

Komentář k peněžním tokům k 30. 6. 2021:

V provozní oblasti se jedná o další změnu stavu rezerv a opravných položek k pohledávkám navazující na výše uvedené důvody v předchozích letech. V oblasti investiční se pak jedná o prodej části stálých aktiv samotného Emitenta v dolní oblasti Vítkovice v souhrnné výši 26 222 tis. Kč a ve finanční oblasti došlo ke změně dlouhodobých závazků na straně samotného Emitenta ve vztahu k realizaci výplat

drobných akcionářů v rámci provedení nedobrovolné dražby cenných papírů v celkové výši 41 798 tis.Kč.

Za celé sledované období od 1.1.2018 do 30.6.2021 došlo k navýšení peněžních prostředků z 148 895 tis. Kč na 301 782 tis. Kč , tj o 152 887 tis. Kč.

K samotnému Emitentovi

Definice pojmů:

Výnosy celkem = čistý obrat z výkazu zisku a ztráty (VZZ) – řádek Čistý obrat za účetní období dle VZZ. Výnosy celkem (čistý obrat) jsou souhrnem všech výnosů společnosti za dané období. Tj. součtem tržeb z prodeje výrobků a služeb, tržeb za prodej zboží, ostatních provozních výnosů, výnosů z dlouhodobého finančního majetku, výnosů z ostatního dlouhodobého finančního majetku, výnosových úroků a podobných výnosů a ostatní finančních výnosů

Provozní výnosy = tržby z prodeje výrobků a služeb- řádek I. + tržby za prodej zboží-řádek II. + ostatní provozní výnosy-řádek III dle VZZ

Provozní zisk/ztráta = řádek provozní výsledek hospodaření dle VZZ

Čistý zisk/ztráta = řádek výsledek hospodaření za účetní období dle VZZ

Provozní ziskové rozpětí % = provozní zisk(ztráta) / provozní výnosy. Provozní ziskové rozpětí vyjádřené v % vychází jen z provozního zisku (tj. bez zisku finančního) tj. ze zisku před zdaněním a vyjadřuje kolik společnost vydělá (hrubého) zisku z každé 1Kč provozních výnosů. K 30.6. to bylo 38 haléřů za Emitenta

Čisté ziskové rozpětí %= čistý zisk (ztráta) / výnosy celkem. Čisté ziskové rozpětí vyjádřené v % vychází z celkového zisku (provozního + finančního) po zdanění a vyjadřuje kolik společnost vydělá čistého zisku z každé 1Kč celkových výnosů. K 30.6. to bylo 35 haléřů za Emitenta

Zisk na akcii = čistý zisk (ztráta) / počet akcií . K 30.6.2021 byl čistý zisk na akcii 0,003Kč za Emitenta

Čistý finanční dluh = dlouhodobé + krátkodobé závazky – peněžní prostředky dle Rozvahy. Tento ukazatel určuje čistou částku závazků, které převyšují hotovost a peněžní ekvivalenty a ukazuje zda má společnost okamžitou likviditu na splacení svých dluhů. K 30.6.2021 činil čistý finanční dluh 57.778 tis. Kč za konsolidační celek.

Výkaz zisku a ztráty pouze za Emitenta (údaje v tis. Kč):

	1.pol.2021	2020	2019	2018
Výnosy celkem	97 958	950 383	1 014 228	1 285 317
Provozní výnosy	90 771	844 932	604 531	781 895
Provozní zisk/ ztráta	34 677	-57 182	215 531	-2 991 418
Čistý zisk/ ztráta	34 098	-111 084	162 840	-3 238 377
Meziroční růst výnosů	- 81 056	-63 845	-271 089	-830 187
Provozní ziskové rozpětí	38%	-7 %	36 %	-370 %
Čisté ziskové rozpětí	35%	-12 %	16 %	-252 %

Zisk na akcii	0,003	-0,008	0,012	-0,244
Počet akcií	13 279 203	13 279 203	13 279 203	13 279 203

údaje v tis. Kč

Komentář k roku 2018:

Obecně lze konstatovat, že na dosažený celkový výsledek hospodaření měly zásadní a rozhodující vliv probíhající nebo ukončená insolvenční řízení a nově zahájená insolvenční řízení v roce 2018 ve skupině VÍTKOVICE:

- VÍTKOVICE POWER ENGINEERING: Dne 25.8.2016 zjištěn úpadek s formou řešení reorganizací, přičemž tato byla 7.8.2017 přeměněna v konkurs. Insolvenční řízení k dnešnímu dni nebylo ukončeno
- VÍTKOVICE GEARWORKS: Dne 21.9.2016 zjištěn úpadek s formou řešení reorganizací, 29.6.2018 bylo insolvenční řízení ukončeno v návaznosti na splnění reorganizačního plánu
- VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY 16.3.2018 zjištěn úpadek s formou řešení reorganizací, dne 17.4.2019 nabylo právní moci usnesení o schválení reorganizačního plánu
- VÍTKOVICE MECHANIKA: Dne 10.8.2018 zjištěn úpadek s formou řešení reorganizací, dne 8.6.2019 nabylo právní moci usnesení o schválení reorganizačního plánu

Hlavní vlivy na provozní hospodářský výsledek jsou v následujících oblastech:

- a. Tvorba rezerv na rizika spojená s poskytnutými ručeními v celkové výši 2 mld. Kč - financujícímu sektoru /bankovnímu i nebankovnímu/ především za výše zmíněnými dlužníky .
 - i. VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. ve výši 1.563 mil.Kč
 - ii. VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. ve výši 235 mil. Kč
 - iii. VÍTKOVICE MECHANIKA a.s. ve výši 35 mil. Kč
a dále pak
 - iv. Tvorba rezervy za ručení ve prospěch Komerční banky za poskytnutý investiční úvěr pro VÍTKOVICE HAMMERING a.s. ve výši 137mil.Kč
 - v. Tvorba rezervy na rizika a ztráty z možného uplatnění nároku na slevu (náhradu škody) od společnosti TATRA AVIATION v celkové výši 115 mil. Kč v návaznosti na realizovanou akvizici „VÍTKOVICE DOPRAVA“
- b. Odpis pohledávek v případech:
 - i. Vypořádání ukončených insolvenčních řízeních VÍTKOVICE GEARWORKS A VÍTKOVICE ENVI v celkové výši 314 mil. Kč.

- ii. Realizace řešení schválených reorganizačních plánů VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY, VÍTKOVICE REVMONT a VÍTKOVICE MECHANIKA a to v celkové výši 751 mil. Kč.
- c. Tvorba opravných položek ke všem pohledávkám za společnostmi VÍTKOVICE HAMMERING, čímž jejich celková výše ke konci účetního období dosáhla hodnoty 476 mil.Kč , a to z důvodu zohlednění vysoké míry rizik spojených s probíhajícími insolvenčními řízeními VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY na hospodaření této společnosti.

Komentář k roku 2019:

Největší vliv na dosažený provozní hospodářský výsledek jsou tyto:

- a. tvorba a čerpání rezerv na rizika spojená s uplatněným plněním z ručení za společností skupiny, které čelily insolvenčním řízením, nebo byly v konkurzu.
- b. V roce 2019 Emitent vytvořil celkovou rezervu ve výši **1.002 MCZK**, naproti tomu byla do výnosů čerpána dříve vytvořená rezerva ve výši **1.747 MCZK**.
- c. Zůstatek na účtu rezerv tak k 31.12.2019 činil **1.349 MCZK**.

Největší rezerva byla v roce 2019 tvořena na incidenční spor vedený insolvenčním správcem v rámci insolvenčního řízení VPE proti společnosti Vítkovice, a. s. Jedná se celkem o tři spory, v úhrnné výši **528,6 MCZK**.

V oblasti **rezerv** byla rozpuštěna rezerva na bankovní záruku České Spořitelny a Komerční banky pro elektrárnu Pruněřov v celkové výši cca **781 MCZK** a dále byla do výnosů rozpuštěna rezerva na rizika a ztráty z možného uplatnění nároku na slevu pro společnost TATRA AVIATION v celkové výši **115 MCZK** v návaznosti na dříve realizovaný prodej společnosti „VÍTKOVICE DOPRAVA“.

Komentář k roku 2020:

Nejvýznamnější vlivy

- a) meziroční propad tržeb o 44 mil.Kč, zapříčiněný v hlavní míře zahájením druhého insolvenčního řízení vůči společnosti VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY, a.s. v březnu 2020 , které vedlo až k definitivnímu ukončení výroby v této společnosti.
- b) nárůst rezerv o 217 mil.Kč z 1 349 mil. Kč na 1 566 mil.Kč, způsobený v hlavní míře tvorbou rezerv na rizika spojená s prodejem majetku.

Společnost splnila předpoklad svého nepřetržitého trvání a její stav se postupně v roce 2020 dále stabilizoval.

Přestože došlo v roce 2020 k další postupné stabilizaci hospodářské a finanční situace Emitenta, je nutno mít na zřeteli, že existují stále reálné možnosti uplatnění některých rezerv, které k 31.12.2020 činí celkem 1.565.887 tis. Kč.

Struktura rezerv k 31.12.2020 je následující:

- 1) Na insolvenční řízení VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. celkem 1.192.143 tis. Kč, (tato rezerva činí cca 76% z celkové výše všech natvořených rezerv). Z této celkové částky ve vazbě na insolvenční řízení vedené na majetek společnosti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. pak činí rezervy:
 - a. 707.200 tis. Kč na incidenční spory. V rámci procesní obrany navrhuje Emitent zamítnutí žalobních návrhů ve všech řízeních. Z pohledu podstaty sporu považuje Emitent riziko vzniku závazku odpovídající části této rezervy ve výši 236.000 tis. Kč vztahující se ke sporu sp. zn. 18 ICM 3783/2017 za střední. Ve zbylé části rezervy považuje Emitent riziko za nízké.
 - b. 26.000 tis. Kč na pohledávky, které jsou předmětem soudního sporu. Emitent tyto pohledávky neuznává a navrhuje zamítnutí žalobního návrhu.
 - c. 372.549 tis. Kč na ručení, přičemž k datu 31.7.2021 Emitent rozpustil část této rezervy ve výši 90.335 tis. Kč. Ve zbylé části této rezervy předpokládá Emitent uhrazení částky ve výši 90.000 tis. Kč z prostředků získaných při navýšení základního kapitálu Emitenta a dále pak uzavření splátkového kalendáře zbylé částky s věřitelem společností Resedua a.s.
 - d. 86.394 tis. Kč na zástavní práva zástav, přičemž riziko vzniku odpovídajícího závazku hodnotí Emitent jako nízké, a to s ohledem na právní stav zástavního věřitele a spornou existenci zajištěné pohledávky, která nebyla řádně uplatněna v insolvenčním řízení vedeném na majetek obligačního dlužníka společnosti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s.
- 2) Na rizika spojená s prodejem nemovitého majetku ve výši 326.014 tis. Kč (časově do 30.9.2024). Jedná se o rizika spojená s potenciální ekologickou zátěží na prodaných nemovitostech, přičemž Emitent hodnotí riziko uplatnění nároku ze strany kupujícího jako nízké, a to s ohledem na skutečnost, že na předmětných pozemcích byly realizovány sanační opatření.
- 3) Na rizika spojená s prodejem akcií společnosti VÍTKOVICKÁ DOPRAVA a.s. ve výši 23.656 tis. Kč. Jedná se o rizika spojená s ručením společnosti VÍTKOVICKÁ DOPRAVA a.s. za realizaci projektu v Egyptě, kdy Emitent hodnotí riziko uplatnění jako nízké, a to s ohledem na pokročilý stav dokončování díla.
- 4) závazek vůči insolvenčnímu dlužníkovi MORAVIA INDUSTRY LTD ve výši 20.000 tis. Kč, přičemž k datu 31.7.2021 byla tato rezerva rozpuštěna v plné výši.
- 5) Ostatní rezervy (jubilea, odškodnění, nevybraná dovolená) -4.074 tis. Kč

Komentář k 30. 6. 2021:

Největší vliv na provozní hospodářský výsledek Emitenta v polovině roku 2021 byl v oblasti rezerv: byly rozpuštěny rezervy v celkové výši 110.336 tis. Kč, z toho ve vztahu k insolvenčnímu řízení spol.

VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. v částce 90.336 tis. Kč a celá rezerva ve vztahu k MORAVIA INDUSTRY. K 30.6.2021 tak činil stav rezerv 1.455.551 tis. Kč.

Hlavní vlivy na finanční hospodářský výsledek jsou v následujících oblastech:

2018

Tvorba opravné položky k prodané ½ akcií ve společnosti VÍTKOVICE HAMMERING ve výši 272 mil. Kč
Výnos z podílu ve společnosti VÍTKOVICE DOPRAVA a.s. formou nepeněžitého plnění, a to podílem ve společnosti CNGvitall s.r.o. ve výši 87 mil. Kč.

Výše uvedené vlivy se výrazně podílely na celkové ztrátě ve finanční oblasti ve výši – 217,8mil. Kč.

2019

Jednalo se především o schválení reorganizačního plánu úpadce VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s., v prvním insolvenčním řízení č.j. KSOS 37 INS 4078 / 2018 a s tím související prodej akcií a dále pak o snížení výnosu z prodeje obchodního podílu ve společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s.

Další dopad v oblasti dlouhodobého finančního majetku byla spojen se zpětvzetím stávajících a úpisem nových akcií úpadce VÍTKOVICE MECHANIKA a. s. v rámci schváleného reorganizačního plánu.

Celková finanční ztráta z těchto výše uvedených operací dosáhla hodnoty -33,1 mil. Kč a výrazně se tak podílela spolu se záporným saldem výnosových a nákladových úroků ve výši – 17mil. Kč na celkové ztrátě ve finanční oblasti ve výši -52,7 mil. Kč.

2020

Hlavní vliv je spojen s tvorbou opravné položky ve výši 36,8 mil. Kč v souvislosti se zpětným nabytím akcií VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY a.s. z důvodu zahájení druhého insolvenčního řízení pod sp. zn.: KSOS 37 INS 6664 / 2020 a prohlášením úpadku, řešeného formou konkursu.

Tento vliv spolu se záporným saldem výnosových a nákladových úroků ve výši – 23,7mil. Kč se výrazně podílel na celkové ztrátě ve finanční oblasti ve výši – 45,1 mil. Kč.

Naproti tomu byl kladný vliv v oblasti salda výnosů a nákladů z dlouhodobého finančního majetku ve výši + 13 mil. Kč a to z výnosu z akvizice CNGvitall s. r. o. a z výnosu z podílu ve společnosti VÍTKOVICE IOS s.r.o.

Za 1. pol. 2021 byl finanční hospodářský výsledek – 654 tis. Kč, který byl zejména na jedné straně negativně ovlivněn záporným saldem výnosových a nákladových úroků a kurzovými ztrátami z titulu přecenění cizoměnných pohledávek a závazků s celkovým vlivem - 6,7 mil. Kč. Na druhé straně měl pozitivní vliv na finanční hospodářský výsledek výnos z akvizice CNGvitall s. r. o. a výnos z úroků ze splátkového prodeje areálu Hardu v Jeseníku spol. ASSMONT s.r.o. s celkovým dopadem + 5,9 mil. Kč.

Rozvaha ve zkráceném rozsahu pouze za Emitenta (údaje v tis. Kč):

	30.6.2021	2020	2019	2018
Aktiva celkem	2 599 969	2 650 736	2 869 410	3 176 783
Vlastní kapitál	901 604	867 350	952 663	669 719
Čistý finanční dluh	57 778	28 612	555 301	316 729

údaje v tis. Kč

Čistý finanční dluh = dlouhodobé + krátkodobé závazky – peněžní prostředky dle Rozvahy. Tento ukazatel určuje čistou částku závazků, které převyšují hotovost a peněžní ekvivalenty a ukazuje, zda má společnost okamžitou likviditu na splacení svých dluhů. K 30.6.2021 činil čistý finanční dluh 57.778 tis.Kč za konsolidační celek.

Významným aspektem ve sledovaném období bylo vyřešení dluhové služby v roce 2019 vůči bankovního sektoru (z důvodu poskytnutých záruk za úpadce v rámci skupiny - především VÍTKOVICE POWER ENGINEERING ,a.s.), zejména pak vypořádáním vztahů s bankami HSBC a Komerční bankou a částečně s Českou spořitelnou, která byla plně vypořádána v roce 2020.

To bylo možné díky získanému financování prostřednictvím banky Creditas, která se tak stala hlavní financující bankou. Výše úvěru k 31.12.2019 byla celkem 416,7 MCZK a úvěr bude postupně splácen do roku 2024.

Peněžní toky:

Stručný popis vývoje peněžních toků – údaje pouze za Emitenta (údaje v tis. Kč)

	1.pol.2021	2020	2019	2018
Stav pen. prostř. na začátku	175 565	12 981	96 225	34 890
Čistý peněžní tok z prov. čin.	-93 260	-167 456	-492 573	-616 362
Čistý peněžní tok z inv. čin.	47 988	622 471	98 191	674 484
Čistý peněžní tok z fin. oblasti	41 502	-279 450	310 401	3 213
Stav pen. prostř. na konci	184 776	188 546	12 244	96 225
Čisté peněžní toky - čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 3 770	175 565	-83 981	61 335

údaje v tis. Kč

Komentář k peněžním tokům v roce 2018:

V provozní oblasti měla na hodnotu peněžní toků vliv změna stavu pohledávek z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -112 692 tis. Kč a to z důvodu především nutnosti zrealizování jejich hodnoty tvorbou opravných položek z důvodu probíhajících insolvenčních řízení v rámci skupiny a související tvorby a rozpouštění rezerv a změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -200 056 tis. Kč z důvodu zejména dílčích plnění ručitelemských závazků vůči bankovnímu sektoru a plnění splátkových kalendářů vůči obchodním partnerům-dodavatelům , zvláště pak z energetického sektoru.

Významný vliv na hodnotu investičního Cash flow u Emitenta v roce 2018 měl postupný odprodej nepotřebného dlouhodobého majetku realizovaný v průběhu roku 2018 s celkovým dopadem na

hodnotu CF ve výši 282 437 tis. Kč. K hlavním prodejů patřil odprodej nemovitých věcí SPV RECYCLING CZ a.s.a, Kotlárna v souhrnné výši 110 000tis. Kč.

Komentář k peněžním tokům v roce 2019:

V provozní oblasti měla na hodnotu peněžní toků vliv změna stavu pohledávek z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -463 844 tis. Kč a to z důvodu dalšího zrealnění jejich hodnoty v rámci probíhajících insolvenčních řízení a související tvorby a rozpouštění rezerv a změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -156 849 tis. Kč. z důvodu zejména dílčích plnění ručitelských závazků vůči bankovnímu sektoru a plnění splátkových kalendářů vůči obchodním partnerům-dodavatelům zejména z energetického sektoru.

Významný vliv na hodnotu investičního Cash flow Emitenta v roce 2019 měl prodej souboru energetických zařízení označovaných jako „Energocentrumv souhrnné výši 40 801 tis. Kč.

Čistý peněžní tok z finanční činnosti byl v roce 2019 ovlivněn u Emitenta především čerpáním úvěru od banky CREDITAS a úhradou dřívějšího úvěru s čistým dopadem na hodnotu Cash flow v roce 2019 ve výši 302 783 tis. Kč.

Komentář k peněžním tokům v roce 2020:

V provozní oblasti měla na hodnotu peněžní toků vliv změna stavu pohledávek z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -18 716 tis. Kč z důvodu zahájeného 2.insolvenčního řízení a tvorbou a rozpouštěním rezerv souvisejících s probíhajícími insolvenčními řízení z předchozích období a změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti včetně účtů časového rozlišení ve výši -79 694 tis. Kč z důvodu zejména ukončení plnění ručitelských závazků vůči bankovnímu sektoru a ukončení plnění splátkových kalendářů vůči obchodním partnerům-dodavatelům.

Významný vliv na hodnotu investičního Cash flow Emitenta v roce 2020 měl prodej nemovitého majetku, kde mezi nejvýznamnější patřil prodej „Aglomerace“ s tržbou 584 058 tis. Kč.

Čistý peněžní tok z finanční činnosti byl v roce 2020 ovlivněn u Emitenta především úhradou úvěru čerpaného v roce 2019 od banky CREDITAS. Celkový peněžní dopad byl ve výši 281 229 tis. Kč.

Komentář k peněžním tokům k 30. 6. 2021:

V provozní oblasti se jedná o další změnu stavu rezerv a opravných položek k pohledávkám navazující na výše uvedené důvody v předchozích letech. V oblasti investiční se pak jedná o prodej části stálých aktiv v dolní oblasti Vítkovice v souhrnné výši 26 222 tis.Kč a ve finanční oblasti došlo ke změně dlouhodobých závazků ve vztahu k realizaci výplat drobných akcionářů v rámci provedení nedobrovolné dražby cenných papírů v celkové výši 41 798 tis.Kč.

Za celé sledované období od 1.1.2018 do 30.6.2021 k navýšení peněžních prostředků z 34 890 tis. Kč na 184 776 tis. Kč , tj o 149 886 tis.Kč

8. Zdroje kapitálu

Složení zdrojů kapitálu je následující:

KONSOLIDOVANÉ ÚDAJE				
	30.6.2021	2020	2019	2018
VLASTNÍ KAPITÁL	917 280	888 575	794 514	921 933
- základní kapitál	132 732	132 732	252 000	252 000
- VH minulých let	684 223	831 550	847 225	3 748 286
- VH běžného úč.období	39 894	-145 839	-196 290	-2 989 793
CIZÍ ZDROJE	1 795 632	1 935 616	2 041 194	3 054 390
- rezervy	1 475 261	1 585 596	1 371 434	2 003 298
- dlouhodobé závazky	181 838	140 226	324 838	4 329
-- z toho k úvěrovým institucím	135 431	135 615	322 601	618
- krátkodobé závazky	138 533	209 794	344 922	1 046 763
-- z toho k úvěrovým institucím	335	383	100 235	285 059

údaje v tis. Kč

Údaje pouze za Emitenta VÍTKOVICE, a.s.				
	30.6.2021	2020	2019	2018
VLASTNÍ KAPITÁL	901 604	867 350	952 663	669 719
- základní kapitál	132 732	132 792	132 792	132 792
- VH minulých let	1 458 791	1 569 875	1 411 715	4 650 092
- VH běžného úč. období	34 098	-111 084	162 840	-3 238 377
CIZÍ ZDROJE	1 698 105	1 783 045	1 916 747	2 507 055
- rezervy	1 455 551	1 565 887	1 349 202	2 094 101
- dlouhodobé závazky	178 309	136 815	322 871	888
-- z toho k úvěrovým institucím	135 431	135 615	322 601	618
- Krátkodobé závazky	64 245	80 343	244 674	412 066
-- z toho k úvěrovým institucím	335	327	95 531	127 113

údaje v tis. Kč

Hlavní položku cizích zdrojů tvoří ve sledovaném období rezervy na rizika a ztráty spojené s uplatněným plněním z ručení poskytnutého Emitentem spřízněným společností, proti nimž jsou vedena insolvenční řízení a z titulu vedených incidenčních sporů, které jsou specifikovány výše v tomto bodě.

V roce 2019 došlo k refinancování krátkodobých závazků sjednáním dlouhodobých úvěrů.

V roce 2020 je pak významnou natvořenou rezervou rezerva na pokrytí případných rizik spojených s prodejem pozemků v celkové výši 326 014 tis. Kč, které jsou specifikovány výše v tomto bodě.

Cizí zdroje od úvěrové instituce jsou v hlavní míře zajištěny zástavním právem k nemovitostem. Kromě Emitenta měla mimo výše uvedené závazek k úvěrovým institucím ve sledovaném období přidružená společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s. (celkem k 31.12.2020 300 336tis.Kč, z toho 265 008 tis. Kč jako dlouhodobý závazek a 35 328 tis. Kč jako krátkodobý závazek). Emitent k 31.12.2020 eviduje jeden závazek ve lhůtě splatnosti z titulu výpůjčky od jedné ovládané osoby z konsolidačního celku ve výši 22 000 tis. Kč.

K okamžiku zpracování tohoto Prospektu Emitent nemá žádné závazné požadavky na výpůjčky ani na obnovu struktury financování.

Emitent prohlašuje, že neexistují žádná omezení využití zdrojů kapitálu, které významně ovlivnily nebo by mohly významně ovlivnit přímo či nepřímo provoz Emitenta. Externí financování bude postupně

splaceno z provozních zisků generovaných Emitentem. Emitent toto prohlášení činí i s ohledem na informace obsažené ve výroku auditora ohledně významné materiální nejistoty, když Emitent tyto skutečnosti posoudil a vyhodnotil, že významné materiální nejistota se vztahuje zejména k vysokému stavu rezerv vytvořenými Emitentem, kdy tyto rezervy byly tvořeny s ohledem na rizika ovlivňující Emitenta. Emitent však nepředpokládá vznik a uplatnění veškerých rizik v jeden okamžik. Emitent vlastní majetek v hodnotě vysoce převyšující potenciální rizika, a proto činí výše uvedené prohlášení ohledně omezení využití zdrojů kapitálu.

Údaje o očekávaných zdrojích finančních prostředků nutných ke splnění investic jsou uvedeny vždy u příslušných investic v bodě 5.6. tohoto Prospektu. Zdroje financování nejsou v tuto chvíli smluvně potvrzeny, vše je ve fázi prvotních jednání s bankovním sektorem.

9. Regulační prostředí

Emitent je ve vztahu k části své podnikatelské činnosti v oblasti energetiky licencovaným dodavatelem elektrické energie jakožto media. V rámci obchodování s energiemi je Emitent povinen řídit se příslušnými právními předpisy, zejména energetickým zákonem. V rámci výkonu této podnikatelské činnosti Emitent podléhá kontrole a dohledu Energetického regulačního úřadu. Pro Emitenta z toho plynou následující povinnosti:

- Vyplňování a zasílání statistických výkazů o objemech dodávek, vč. případného čerpání podpory a vedení jejich archivace.
- Dodržování a hodnocení kvality dodávek energetických médií v rámci licencovaných činností.
- Dodržování zásad cenotvorby pro energetická média podléhajících zásadám cenové regulace.
- Dodržování zásad uplatnění ekonomicky oprávněných nákladů a přiměřeného zisku při tvorbě kalkulací a cen těchto energetických médií.

Emitent je držitelem níže uvedených licencí:

Předmět podnikání	licence číslo	Od	časové omezení
Rozvod tepelné energie	320102197	14.1.2002	doba neurčitá
Obchod s plynem	240404418	1.1.2005	do 17.1.2025
Obchod s elektřinou	140705550	17.12.2007	do 17.12.2022

Prodej energií činí přibližně 30 % tržeb Emitenta

rok/tržby z hl. č.	1.pol.2021	2020	2019	2018
Energie	19 336	39 273	70 391	173 520
Tržby celkem	57 617	120 787	164 678	336 266

údaje v tis. Kč

Dceřiná společnost Emitenta VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s. jako poskytovatel internetového připojení pro retail datové služby podléhá regulaci podle zákona o elektronických komunikacích, kdy dohled nad touto činností vykonává Český telekomunikační úřad.

Emitent si není vědom žádných politik (vládních, hospodářských, fiskálních, měnových ani obecných) ani faktorů které by mohly významně ovlivnit přímo či nepřímo provoz Emitenta či skupiny Emitenta

10. Údaje o trendech

Emitenta a společnosti jeho skupiny ovlivňují obecné trendy postihující všechny podnikatelské subjekty. S ohledem na rozdílné podnikatelské činnosti mezi jednotlivými společnostmi skupiny Emitenta zasahují trendy do jejich činnosti rozdílně. Trendy ovlivňující společnosti skupiny ovlivňují Emitenta pouze nepřímo při přečeňování hodnoty obchodních podílů.

Obecně pro všechny společnosti skupiny Emitenta platí, že významným trendem je snižování nákladů a zvyšování efektivity výroby a poskytovaných služeb.

Nejvýznamnější trendy ovlivňující Emitenta:

Podnikatelskou činnost Emitenta nejvýrazněji ovlivňuje trend skokového růstu ceny energií, kdy došlo k nárůstu cen elektrické energií v tomto roce o cca 30%, dále k nárůstu cen plynu a tepla o cca 50%, vše při srovnání ceny energií na počátku roku 2021 a ke dni sestavení Prospektu. Obecně nelze vyloučit ještě další nárůst v nadcházejícím období. Emitent působí mimo jiné také jako dodavatel energií a nárůst nákladů přenáší na koncové odběratele.

Dalším trendem zasahující podnikatelskou činnost Emitenta je dramatický nárůst cen stavebních materiálů a stavebních prací. Při realizaci či opravách zejména nemovitostí vlastněných Emitentem došlo v důsledku nárůstu cen ve stavebnictví ke zvýšení nákladů až o 100% při srovnání s náklady na realizaci obdobných činností v loňském roce. Trend je zhodnocen jako rizikový faktor a rovněž popsán v části II. (RIZIKOVÉ FAKTORY) odst. 1.4. tohoto Prospektu. Trend ovlivňuje zejména návratnost realizovaných investic a zvyšování nákladů na provádění nezbytných oprav.

Trendem v oboru stavebnictví je také nedostatek volných kapacit stavebních společností a kvalifikovaných pracovníků, v důsledku čehož dochází k posouvání realizace oprav a investic ze strany Emitenta v čase, kdy zejména vlivem zimního období dochází k posunu v řádu několika měsíců.

Trend nárůstu úrokových sazeb u poskytovaných úvěrů bude Emitent řešit při kalkulaci návratnosti jednotlivých investic.

Jako pozitivní trend hodnotí Emitent nárůst cen nemovitostí na trhu, když Emitent vlastní velké množství nemovitostí. Zvyšování cen nemovitostí umožňuje Emitentovi připravovat a realizovat investiční projekty. Zvýšené ceny nemovitostí se pak pozitivně projevují i v možnosti nárůstu výnosu z nájmu.

Všechny výše uvedené trendy posuzuje Emitent v rámci podnikatelské činnosti, kdy jejich dopady vyrovnává v rámci modifikace cen za jim poskytované služby a dodávky, a dále s nimi pracuje při kalkulaci návratnosti realizovaných investic.

Nejvýznamnější trendy ovlivňující VÍTKOVICE HAMMERING a.s.

Společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s. se řadí mezi významné výrobní společnosti, které jsou zároveň velkými spotřebiteli energií. Skokový nárůst cen energií popsán výše ovlivňuje i společnost VÍTKOVICE HAMMERING a.s. Na počátku roku 2021 se průměrné náklady na energie u této společnosti pohybovaly ve výši cca 4 mil. Kč, přičemž k datu sestavení prospektu náklady na energie činily cca 8 mil. Kč. Oproti srovnatelnému období v roce 2020 společnost zaznamenala nárůst nákladů až o 100%.

Nárůst cen vstupních materiálů o 40 – 100% je pak trendem dopadajícím i na tuto společnost, kdy se projevuje zejména nárůst cen vstupních materiálů primárně oceli. Trend je popsán v části popisující činnost společnosti v části V. (INFORMACE O EMITENTOVĚ) odst. 5.1.2. toho Prospektu.

Oba výše uvedené trendy řeší společnost navýšením cen svých produktů. S ohledem na konkurenční prostředí se však nemusí podařit přenést tyto zvýšené náklady vůči všem zákazníkům v plném rozsahu.

V takovém případě by takto zvýšené náklady snížily rentabilitu poskytovaných výrobků a služeb u těchto společností v rozmezí cca o 5-10%.

Onemocnění COVID-19 ovlivnilo podnikatelskou činnost společnosti zejména v dodávkách do leteckého a medicínálního průmyslu. Blíže je dopad trendu rozveden v části II. (RIZIKOVÉ FAKTORY) odst. 1.2. tohoto Prospektu.

Nejvýznamnější trendy ovlivňující VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.

Nedostatek čipů a od toho odvozen nedostatek dalšího zboží v oboru IT má vliv zejména na zpoždování dodávek zboží a posuny termínu realizace jednotlivých zakázek, a to až o několik měsíců.

Vlivem pandemie onemocnění COVID-19 došlo k odsunutí či úplnému zrušení řady zejména veřejných zakázek. Dopad onemocnění na činnost této společnosti je dále rozveden v části II. (RIZIKOVÉ FAKTORY) odst. 1.2. tohoto Prospektu.

Nejvýznamnější trendy ovlivňující VTK SPECIAL a.s.

Společnost VTK SPECIAL a.s. zejména ovlivňují nařízení a restrikce spojená s bojem proti onemocnění COVID-19 přijatá nejen v rámci České republiky, ale také hlavně v Itálii a Egyptě. V rámci dopadu tohoto trendu dochází k prodlužování termínu dokončení díla. S ohledem na skutečnost, že dílo je ve vysokém stavu rozpracovanosti, realizaci významně neovlivňuje nárůst cen materiálů. Dopad onemocnění na činnost této společnosti je dále rozveden v části II. (RIZIKOVÉ FAKTORY) odst. 1.2. tohoto Prospektu.

Nejvýznamnější trendy ovlivňující Spojené Slévárny, spol. s r.o.

Společnost Spojené slévárny, spol. s r.o. ovlivňují zejména trendy již výše popsané spočívající ve skokovém nárůstu cen energií a vstupních nákladů, které společnost vyrovnává navyšováním cen svých produktů. Ve vztahu k energiím došlo k nárůstu nákladu o cca 40% při srovnání s počátkem roku 2021. Nárůst cen vstupních materiálů zejména pak barevných kovů (hlavně mědi, bronzu a hliníku) znamenal zvýšení nákladů v průměru o cca 75% při srovnání s obdobným obdobím loňského roku-

Nejvýznamnější trendy ovlivňující VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.

Ačkoliv je společnost VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o. společností poskytující služby ve zkoušení, ovlivňuje nárůst cen materiálu i tuto společnost, avšak nikoliv významným způsobem.

Shrnutí:

Vliv onemocnění COVID-19 na samotného Emitenta a významné členy skupiny nabyly různé míry intenzity. Blíže je tento vliv na jednotlivé významné členy skupiny popsán v části II. (RIZIKOVÉ FAKTORY) odst. 1.2. tohoto Prospektu.

Významným trendem ovlivňující činnost Emitenta i společností jeho skupiny je dramatický nárůst cen energií a jednotlivých materiálů.

I při zohlednění vlivu popsaných trendů Emitent konstatuje, že od posledního finančního roku nedošlo k významné změně finanční výkonnosti Emitenta nebo skupiny.

11. Prognózy nebo odhady zisku

Emitent nevyhotovil prognózu nebo odhad zisku, a proto prognózy nebo odhady zisku nejsou součástí tohoto Prospektu.

12. Správní, řídicí a dozorčí orgány

Řídicím orgánem Emitenta je představenstvo společnosti. Funkci generálního ředitele Emitenta vykonává předseda představenstva. Dozorčím orgánem je dozorčí rada.

12.1. Představenstvo Emitenta

Představenstvo Emitenta je složeno z následujících osob, funkční období členů představenstva je 5 let:

Jméno	Funkce	Pracovní adresa	Datum vzniku členství	Datum uplynutí funkčního období
Mgr. RODAN BROSKEVIČ	Předseda představenstva	Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava	15.11.2016	14.11.2021
Mgr. PAVEL ŠTEFÁNIK	Místopředseda představenstva	Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava	27.3.2018	26.3.2023

Společnost zastupují vždy společně dva členové představenstva

Mgr. RODAN BROSKEVIČ, dat. nar. 11. listopadu 1964

Bydliště: Jabloňová 440, 747 66 Dolní Lhota

Pracovní adresa: Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava

Funkce: předseda představenstva

Profil:

Mgr. Rodan Broskevič vystudoval v r. 1988 Ostravskou univerzitu. Od r.1989 po absolvování povinné vojenské služby působil posupně v následujících funkcích: důlní zámečník, revírník, pracovník investic, provozně-technický náměstek v rámci společnosti OKD, a.s. Od r. 2010 působí ve skupině Emitenta, kdy postupně vykonával funkce vedoucí odboru, ředitel dceřiné společnosti a následně od roku 2019 funkci generálního ředitele a předsedy představenstva VÍTKOVICE, a.s.

Mgr. Rodan Broskevič působí a působil v orgánech společností, které jsou součástí skupiny Emitenta.

Mgr. Rodan Broskevič nemá žádné příbuzenské vztahy s jiným členem představenstva nebo dozorčí rady Emitenta.

Mgr. Rodan Broskevič nikdy nebyl odsouzen za podvodné trestné činy.

Mgr. Rodan Broskevič je předsedou představenstva společnosti VÍTKOVICE MECHANIKA, a.s., na níž byl r. 2020 prohlášen konkurs. Vyjma funkce v této společnosti Mgr. Rodan Broskevič nebyl v posledních pěti letech členem žádného správního, řídicího a dozorčího orgánů nebo vrcholovým manažerem žádné společnosti v konkursním řízení, správě nebo likvidaci.

Mgr. Rodan Broskevič nikdy nebyl veřejně obviněn ze strany statutárních orgánů nebo regulatorních orgánů a nebyl soudně zbaven způsobilosti k výkonu funkce člena správních, řídicích nebo dozorčích orgánů kteréhokoli emitenta nebo funkce ve vedení nebo provádění činnosti kteréhokoli emitenta.

U Mgr. Rodana Broskeviče neexistují žádné hlavní činnosti vně Emitenta, které jsou pro Emitenta významné.

Mgr. PAVEL ŠTEFÁNIK, dat. nar. 19. února 1987

Bydliště: Za Křížem 772, 739 24 Krmelín

Pracovní adresa: Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava

Funkce: místopředseda představenstva

Profil:

Mgr. Pavel Štefánek vystudoval v r. 2011 vysokou školu Masarykovu univerzitu v Brně, Právnická fakulta, obor Právo a právní věda. Od r. 2012 působil postupně ve společnosti VÍTKOVICE, a.s., na pozicích referenta pro právní činnost, následně právníka specialisty, vedoucího právního odboru a Ředitele úseku správních činností, ve které působí dodnes.

Mgr. Pavel Štefánek působí a působil v orgánech společností, které jsou součástí skupiny Emitenta.

Členství v orgánech jiných společností (mimo skupinu Emitenta) v předešlých pěti letech:

- Od 27.3.2018 do současnosti člen představenstva společnosti CYLINDERS ENGINEERING SERVICES a.s. IČ: 28420161 – jedná se o společnost, která do roku 2021 byla dceřinou společností Emitenta. Zápis změny jediného akcionáře se připravuje a spolu s tím nový akcionář zvažuje změnu v osobě člena představenstva.

Mgr. Pavel Štefánek nemá žádné příbuzenské vztahy s jiným členem představenstva nebo dozorčí rady Emitenta.

Mgr. Pavel Štefánek nikdy nebyl odsouzen za podvodné trestné činy.

Mgr. Pavel Štefánek nikdy nebyl členem žádného správního, řídicího a dozorčího orgánů nebo vrcholovým manažerem žádné společnosti v konkursním řízení, správě nebo likvidaci.

Mgr. Pavel Štefánek nikdy nebyl veřejně obviněn ze strany statutárních orgánů nebo regulatorních orgánů a nebyl soudně zbaven způsobilosti k výkonu funkce člena správních, řídicích nebo dozorčích orgánů kteréhokoli emitenta nebo funkce ve vedení nebo provádění činnosti kteréhokoli emitenta.

U Mgr. Pavel Štefánek neexistují žádné hlavní činnosti vně Emitenta, které jsou pro Emitenta významné.

12.2. Dozorčí rada Emitenta

Dozorčí rada Emitenta je složena s následujících osob, funkční období členů dozorčí rady jsou 3 roky.

Jméno	Funkce	Pracovní adresa	Datum vzniku členství	Datum uplynutí funkčního období
JUDr. MATEJ ZACHVEJA	Předseda dozorčí rady	Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava	1.9.2020	31.8.2023
Ing. HALINA RYŠKOVÁ	Místopředseda dozorčí rady	Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava	1.9.2020	31.8.2023

JUDr. Matej Zachveja, dat. nar. 24. února 1952

Bydliště: Jaromíra Šamala 1203/5a, Polanka nad Odrou, 725 25 Ostrava

Pracovní adresa: Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava

Funkce: předseda dozorčí rady

Profil:

JUDr. Matej Zachveja vystudoval právnickou fakultu J. E. Purkyně v Brně, kde v roce 1982 získal titul „JUDr.“. Ve své předchozí praxi působil jako soudce, právník v oblasti výstavby a zároveň školitel pro úřady v oblasti stavebního zákona a správního řádu. Před vstupem do advokacie působil krátce na Okresním soudu v Popradě jako předseda senátu. V roce 1992 se stal členem České advokátní komory, přičemž jako advokát, který vykonává advokacii coby společník advokátní kanceláře Zachveja & partneři, advokátní kancelář, s.r.o., působí dodnes.

Členství v orgánech jiných společností (mimo skupinu Emitenta) v předešlých pěti letech:

- Od 23. dubna 2007 do současnosti – jednatel společnosti Zachveja & partneři, advokátní kancelář, s.r.o., IČO: 277 98 526,
- Od 20. června 2014 do současnosti – předseda dozorčí rady společnosti GRANGE INVEST a.s., IČO: 286 01 432.

JUDr. Zachveja nemá žádné příbuzenské vztahy s jiným členem dozorčí rady nebo představenstva Emitenta.

JUDr. Zachveja nikdy nebyl odsouzen za podvodné trestné činy.

JUDr. Zachveja nikdy nebyl členem žádného správního, řídicího a dozorčího orgánů nebo vrcholovým manažerem žádné společnosti v konkursním řízení, správě nebo likvidaci.

JUDr. Zachveja nikdy nebyl veřejně obviněn ze strany statutárních orgánů nebo regulatorních orgánů a nebyl soudně zbaven způsobilosti k výkonu funkce člena správních, řídicích nebo dozorčích orgánů kteréhokoli emitenta nebo funkce ve vedení nebo provádění činnosti kteréhokoli emitenta.

U JUDr. Zachveji neexistují žádné hlavní činnosti vně Emitenta, které jsou pro Emitenta významné.

Ing. Halina Ryšková, dat. nar. 27. února 1966

Bydliště: 28.října 1925, Frýdek-Místek, 738 01

Pracovní adresa: Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava

Funkce: místopředseda dozorčí rady

Profil:

Halina Ryšková vystudovala Hornickogeologickou fakultu Vysoké školy báňské - Technické university v Ostravě, kde v roce 1989 získala titul „Ing.“ Od roku 2004 působí ve vedoucích pozicích společnosti VÍTKOVICE, a.s. v oblasti personalistiky.

Ing. Halina Ryšková není členem v orgánech jiných společností (mimo skupinu Emitenta).

Ing. Halina Ryšková nemá žádné příbuzenské vztahy s jiným členem dozorčí rady nebo představenstva Emitenta.

Ing. Halina Ryšková nikdy nebyla odsouzena za podvodné trestné činy.

Ing. Halina Ryšková nikdy nebyla členem žádného správního, řídicího a dozorčího orgánů nebo vrcholovým manažerem žádné společnosti v konkursním řízení, správě nebo likvidaci.

Ing. Halina Ryšková nikdy nebyla veřejně obviněn ze strany statutárních orgánů nebo regulatorních orgánů a nebyl soudně zbavena způsobilosti k výkonu funkce člena správních, řídicích nebo dozorčích orgánů kteréhokoli emitenta nebo funkce ve vedení nebo provádění činnosti kteréhokoli emitenta.

U Ing. Haliny Ryškové neexistují žádné hlavní činnosti vně Emitenta, které jsou pro Emitenta významné.

12.3. Prohlášení o střetu zájmů na úrovni řídicích a dozorčích orgánů

Emitent prohlašuje, že neexistují žádné možné střety zájmů mezi povinnostmi členů představenstva a dozorčí rady k Emitentovi a jejich soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi.

Emitent dále prohlašuje, že neexistují žádná ujednání nebo dohoda s hlavními akcionáři, zákazníky, dodavateli či jinými subjekty, podle které byla jakákoliv osoba uvedená v bodě 12.1 či 12.2 výše vybrána jako člen správních, řídicích nebo dozorčích orgánů nebo jako člen vrcholového vedení.

Žádný ze členů představenstva ani dozorčí rady nevlastní akcie Emitenta. I z tohoto důvodu neexistují žádná omezení sjednaná se členy představenstva nebo dozorčí rady o případném disponování s jejich Akciemi.

13. Odměny a výhody

Za rok 2020 vyplatil Emitent a jeho dceřiné společnosti členům představenstva odměny v celkové výši 1.460 tis. Kč. Za rok 2020 vyplatil Emitent a jeho dceřiné společnosti členům dozorčí rady odměny v celkové výši 500 tis. Kč.

Členové představenstva mohou užívat služební automobily i k osobním účelům.

Za rok 2020 vyplatil Emitent a jeho dceřiné společnosti členům představenstva a dozorčí rady na penzijních, důchodových nebo podobných dávkách částku v celkové výši 144 tis. Kč.

14. Postupy představenstva a dozorčí rady

14.1. Funkční období členů představenstva a dozorčí rady Emitenta

Údaje o délce funkčních období Emitenta jsou uvedeny v kapitole V. bodech 12.1 a 12.2. tohoto Prospektu.

14.2. Údaje o smlouvách uzavřených se členy představenstva a dozorčí rady Emitenta

Mezi Emitentem a/nebo společnostmi ve skupině Emitenta na straně jedné a členy orgánů Emitenta na straně druhé jsou uzavřeny smlouvy o výkonu funkce, přičemž datum uzavření je vždy shodné s datem zvolení do funkce člena daného orgánu. Smlouva o výkonu funkce obsahuje standardní ustanovení o střetu zájmu v souladu s příslušnými ustanoveními zákona, dále pak veškerá plnění poskytovaná danou společností konkrétnímu členu orgánu. Smlouvy o výkonu funkce byly řádně schváleny valnou hromadou, resp. dozorčí radou v případech, kdy volba člena představenstva spadá do působnosti dozorčí rady. Mezi Emitentem a/nebo společnostmi ve skupině Emitenta na straně jedné a členy orgánů Emitenta na straně druhé nejsou sjednány žádné výhody při ukončení zaměstnání.

14.3. Údaje o kontrolním výboru a výboru pro odměny Emitenta

Emitent nemá samostatný kontrolní výbor ani výbor pro odměňování. Jejich funkci plní dozorčí rada. Specificky, dozorčí rada:

- dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti Emitenta.
- přezkoumává řádnou, mimořádnou a mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty a předkládá své vyjádření valné hromadě.
- je oprávněna nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti Emitenta a kontroluje, zda se účetní zápisy jsou řádně vedeny v souladu se skutečností a zda podnikatelská činnost Emitenta se uskutečňuje v souladu s právními předpisy, stanovami a pokyny valné hromady.

14.4. Prohlášení Emitenta o dodržování režimu řádného řízení a správy společnosti

Emitent prohlašuje, že dodržuje veškeré požadavky na správu a řízení společnosti, které stanoví obecně závazné právní předpisy České republiky, zejména občanský zákoník a zákon o obchodních korporacích.

Emitent prohlašuje, že dobrovolně nedodržuje žádný jiný režim řízení a správy společnosti.

14.5. Prohlášení o změnách s vlivem na správu a řízení Emitenta

Emitent prohlašuje, že nemá vědomost o skutečnostech nebo rozhodnutích, která by mohla mít vliv na správu a řízení Emitenta. Toto prohlášení se týká také budoucích změn složení orgánů nebo výborů Emitenta.

15. Zaměstnanci

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během účetního období u Emitenta a jeho významných dceřiných společností:

Dceřiná společnost	30. 6. 2021	2020	2019	2018
VÍTKOVICE, a.s.	49	51	53	71
VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.	90	100	106	119
Spojené slévárny, spol. s r.o.	39	39	50	51
VÍTKOVICE ÚAM a.s.	1	1	3	4
VTK SPECIAL a.s.	4	6	7	7
VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.	122	123	129	135
VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	0	0	0	93
ostatní společnosti	0	0	6	270
CELKOVÝ PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ KONSOLIDAČNÍHO CELKU	305	319	354	750

Přidružená společnost:				
VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	90	95	97	93
LINDE VÍTKOVICE a.s.	29	29	31	34

Ke dni sestavení tohoto Prospektu byl počet zaměstnanců Emitenta 51, společnost měla 2 členy představenstva a 2 členy dozorčí rady.

Žádný člen představenstva ani dozorčí rady nevlastní akcie ani opce na akcie Emitenta.

Emitent prohlašuje, že nemá žádná ujednání o účasti zaměstnanců na akciovém kapitálu Emitenta.

16. Hlavní akcionáři

K datu vyhotovení Prospektu má Emitent více než tři tisíce akcionářů, z toho dva akcionáři mají podíl vyšší než 10 %:

- Ing. Jan Světlík, dat. Nar. 17.8.1958, bytem Veleslavínova 1766/13, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava – vlastníci 9 540 100 ks akcií společnosti VÍTKOVICE, a.s., což představuje podíl ve výši 71,84%
- Společnost KKCG Industry B.V., IČ: 27271144, se sídlem Herikerbergweg 292, 1077X Amsterdam, Nizozemsko – vlastníci 1 673 574 ks akcií společnosti VÍTKOVICE, a.s., což představuje podíl ve výši 12,60%

Ovládající osobou Emitenta je Ing. Jan Světlík, který jej ovládá z pozice většinového akcionáře uplatňováním akcionářských práv na valných hromadách Emitenta. Ing. Jan Světlík není členem orgánů Emitenta a svůj vliv nevykonává jiným způsobem.

Akcionáři Emitenta nemají odlišná hlasovací práva. Žádný akcionář nemá podle stanov společnosti či jiných ujednání možnost ovlivňovat činnost Emitenta jinak než vahou svých hlasů.

Před možným zneužitím postavení hlavního akcionáře je Emitent chráněn standardními zákonnými mechanismy.

Žádná ujednání, která by mohla vést ke změně kontroly nad Emitentem, nejsou Emitentovi známa.

17. Transakce se spřízněnými stranami

Výnosy celkem = čistý obrat z výkazu zisku a ztrát (VZZ) – řádek pod L. 1. * dle VZZ. Výnosy celkem (čistý obrat) jsou souhrnem všech výnosů společnosti za dané období. Tj. součtem tržeb z prodeje výrobků a služeb, tržeb za prodej zboží, ostatních provozních výnosů, výnosů z dlouhodobého finančního majetku, výnosů z ostatního dlouhodobého finančního majetku, výnosových úroků a podobných výnosů a ostatní finančních výnosů.

Výnosy, náklady, pohledávky a závazky emitenta VÍTKOVICE, a.s. realizované se spřízněnými subjekty

Vazby jsou jen z pohledu individuální závěrky VÍTKOVICE, a.s. a souhlasí na přílohu účetní závěrky VÍTKOVICE, a.s.

Obrat je chápán jako výše výnosů snížená o prodejní slevy.

Výnosy představují peněžní částky, které podnik získal z veškerých svých činností za definované období bez ohledu na to, zda v tomto období došlo k jejich úhradě.

Náklady představují spotřebované ekonomického zdroje (všechny spotřebované vstupy), které jsou obvykle spojené se současným nebo budoucím výdejem peněz.

		za období od 1.7.2021 do data Prospektu		Aktuální stav k datu Prospektu	
VÍTKOVICE, a.s.		Výnosy	Náklady	Pohledávky z obchod. vztahů	Závazky z obchod. vztahů
obrat CELKEM		58 579			
vazby k dceřiným spol. v konsolidačním celku:					
	VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.	568	0	895	0
	VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.	1 507	2 483	681	1 044
	Ostatní dceřiné společnosti	244	155	3 226	115
vazby k dceřiným spol. v konsolid. celku		2 319	2 638	4 802	1 159
vazby k přidruženým spol.:					
	VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	1 010	0	18 150	0
vazby k přidruženým spol.		1 010	0	18 150	0
vazby k ostatním spřízněným stranám:					
	Ostatní spřízněné strany	5 356	2 984	4 991	2 982
vazby k ostatním spřízněným stranám		5 356	2 984	4 991	2 982

údaje v tis. Kč

		Aktuální stav k datu Prospektu	
VÍTKOVICE, a.s.		Pohl. - ovládaná nebo ovládající osoba	Záv. - ovládaná nebo ovládající osoba
	Zápůjčky	14 644	22 072
	Ostatní pohledávky	38 044	
	Opravné položky	-38 965	
CELKEM (netto)		13 723	22 072

údaje v tis. Kč

		za období končící 30.6.2021		Stav k 30.6.2021	
VÍTKOVICE, a.s.		Výnosy	Náklady	Pohledávky z obchod. vztahů	Závazky z obchod. vztahů
obrat CELKEM		97 958			
vazby k dceřiným spol. v konsolidačním celku:					
	VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.	844	3	1 142	0
	VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.	2 260	3 346	506	1 050
	Ostatní dceřiné společnosti	469	200	3 081	24
vazby k dceřiným spol. v konsolid.celku		3 573	3 549	4 729	1 074
vazby k přidruženým spol.:					
	VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	1 437	0	18 029	0
vazby k přidruženým spol.		1 437	0	18 029	0
vazby k ostatním spřízněným stranám:					
	Ostatní spřízněné strany	7 577	5 833	3 679	2 264
vazby k ostatním spřízněným stranám		7 577	5 833	3 679	2 264

údaje v tis. Kč

		Stav k 30.6.2021	
VÍTKOVICE, a.s.		Pohl. - ovládaná nebo ovládající osoba	Záv. - ovládaná nebo ovládající osoba
	Zápůjčky		18 879
	Ostatní pohledávky		37 542
	Opravné položky		-48 827
CELKEM (netto)			7 594
			22 000

údaje v tis. Kč

		za období končící 31.12.2020		Stav k 31.12.2020	
VÍTKOVICE, a.s.		Výnosy	Náklady	Pohledávky z obchod. vztahů	Závazky z obchod. vztahů
obrat CELKEM		950 383			
vazby k dceřiným spol. v konsolidačním celku:					
	VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.	1 905	1	1 295	1
	VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.	5 390	5 740	1 066	987
	Ostatní dceřiné společnosti	939	240	2 663	24
vazby k dceřiným spol. v konsolid.celku		8 234	5 981	5 024	1 012
vazby k přidruženým spol.:					

VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	3 655	0	18 206	0
vazby k přidruženým spol.	3 655	0	18 206	0
vazby k ostatním spřízněným stranám:				
Ostatní spřízněné strany	12 935	39 001	21	0
vazby k ostatním spřízněným stranám	12 935	39 001	21	0

údaje v tis. Kč

Stav k 31.12.2020		
VÍTKOVICE, a.s.	Pohl. - ovládaná nebo ovládající osoba	Záv. - ovládaná nebo ovládající osoba
Zápůjčky	18 508	22 000
Ostatní pohledávky	36 984	
Opravné položky	-48 827	
CELKEM (netto)	6 665	22 000

údaje v tis. Kč

		za období končící 31.12.2019		Stav k 31.12.2019	
VÍTKOVICE, a.s.		Výnosy	Náklady	Pohledávky z obchod. vztahů	Závazky z obchod. vztahů
obrat CELKEM		1 014 228			
vazby k dceřiným spol. v konsolidačním celku:					
	VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.	2 455	1	1 676	1
	VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.	5 631	5 225	1 180	967
	Ostatní dceřiné společnosti	2 899	4 423	2 608	
vazby k dceřiným spol. v konsolid.celku		10 985	9 649	5 464	968
vazby k přidruženým spol.:					
	VÍTKOVICE HAMMERING a.s.	2 252	0	41 737	
vazby k přidruženým spol.		2 252	0	41 737	0
vazby k ostatním spřízněným stranám:					
	Ostatní spřízněné strany	10 056	3 686	7 126	844
vazby k ostatním spřízněným stranám		10 056	3 686	7 126	844

údaje v tis. Kč

Stav k 31.12.2019		
VÍTKOVICE, a.s.	Pohl. - ovládaná nebo ovládající osoba	Záv. - ovládaná nebo ovládající osoba
Zápůjčky	10 453	20 190
Ostatní pohledávky	35 288	
Opravné položky	-44 696	
CELKEM (netto)	1 045	20 190

		za období končící 31.12.2018		Stav k 31.12.2018	
VÍTKOVICE, a.s.		Výnosy	Náklady	Pohledávky z obchod. vztahů	Závazky z obchod. vztahů
obrat CELKEM		1 285 317			
vazby k dceřiným spol. v konsolidačním celku:					
	VÍTKOVICE TESTING CENTER s.r.o.	4 572	1	3 331	1
	VÍTKOVICE IT SOLUTIONS a.s.	6 596	6 439	1 283	2 967
	VÍTKOVICE HAMMERING a.s.*	9 229	18	457 929	
	Ostatní dceřiné společnosti	22 052	16 838	8 361	9 881
vazby k dceřiným spol. v konsolid.celku		42 449	23 296	470 904	12 849
vazby k přidruženým spol.:					
	Ostatní přidružené společnosti	1 248	0	0	0
vazby k přidruženým spol.		1 248	0	0	0
vazby k ostatním spřízněným stranám:					
	Ostatní spřízněné strany**	142 638	6 953	615 213	1 964
vazby k ostatním spřízněným stranám		142 638	6 953	615 213	1 964
* majetkový podíl na společnosti VÍTKOVICE HAMMERING a.s. byl k datu 31.12.2018 ve výši 100% podílu na základním kapitálu společnosti					
** nejvýznamnější položkou byla společnost VÍTKOVICE HEAVY MACHINERY, a.s., kdy celková hodnota výnosů evidovaná vůči této společnosti byla ve výši 105 871 tis. Kč a celková hodnota pohledávek z obchodního styku evidovaná vůči této společnosti byla ve výši 521 784 tis. Kč					

údaje v tis. Kč

		Stav k 31.12.2018	
VÍTKOVICE, a.s.		Pohl. - ovládaná nebo ovládající osoba	Záv. - ovládaná nebo ovládající osoba
	Zápůjčky		45 045
	Ostatní pohledávky		28 888
	Opravné položky		-60 054
CELKEM (netto)			13 879
			0

údaje v tis. Kč

18. Finanční údaje o aktivech a pasivech, finanční pozici a zisku a ztrátách emitenta

18.1. Historické finanční údaje

Individuální účetní závěrky Emitenta za roky 2020, 2019 a 2018 i konsolidované účetní závěrky VÍTKOVICE HOLDING, a.s. za roky 2018 a 2019 a konsolidovaná účetní závěrka skupiny Emitenta za rok 2020 byly vyhotoveny dle českých účetních standardů a byly ověřeny auditory uvedenými v kapitole V. bodě 2. tohoto Prospektu. Dle výroků auditora ve zprávách auditora (viz kapitola III. Informace zahrnuté odkazem) účetní závěrky podávají věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti, nákladů a

výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků v souladu s českými účetními předpisy. Úplné účetní závěrky Emitenta za roky 2020, 2019 a 2018 i konsolidované účetní závěrky VÍTKOVICE HOLDING, a.s. za roky 2018 a 2019, konsolidovaná účetní závěrka skupiny Emitenta za rok 2020 i neauditovaná rozvaha, výkaz zisku a ztrát Emitenta k 30.6.2021 a neauditovaná mezitímní konsolidovaná účetní závěrka skupiny Emitenta k 30. 6. 2021 jsou do Prospektu zahrnuty odkazem (viz kapitola III. Informace zahrnuté odkazem). Rozvaha a výkaz zisku a ztrát Emitenta k 30.6.2021 a konsolidovaná mimořádná účetní závěrka skupiny Emitenta k 30.6.2021 nejsou auditované a byly vyhotoveny dle českých účetních standardů. Úplné a přesné reprodukce výroků auditorů, základů pro výrok a zdůraznění skutečností jsou zahrnuty odkazem ve zprávách auditora (viz kapitola III. Informace zahrnuté odkazem).

Emitent má od r. 2020 povinnost sestavit konsolidovanou účetní závěrku. Do 31.12.2019 měla povinnost sestavovat konsolidovanou účetní závěrku nejvyšší konsolidující mateřská společnost, kterou v letech 2018 a 2019 byla společnost VÍTKOVICE HOLDING, a.s., která k 1.1.2020 zanikla fúzí s Emitentem coby nástupnickou společností.

18.2. Pro forma finanční údaje

Emitent potvrzuje, že do doby vyhotovení tohoto Prospektu nenastala situace, která by vyžadovala přípravu pro forma údajů.

18.3. Dividendová politika

Emitent do dnešního dne nepřijal a neschválil žádnou zvláštní dividendovou politiku. Případná výplata dividend se řídí příslušnými právními předpisy a stanovami Emitenta, kdy rozhodnutí o výplatě dividendy náleží valné hromadě.

V období, za které jsou doloženy historické finanční údaje, Emitent nevyplatil akcionářům žádné dividendy.

18.4. Soudní a rozhodčí řízení

Skupina Emitenta vede několik soudních sporů, zejména v rámci insolvenčního řízení proti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s., kdy je Emitent insolvenčním správcem žalován o neúčinnost právních úkonů, které v případě neúspěchu ve věci mohou mít negativní dopad na skupinu Emitenta v řádu až stovek milionů korun českých. Z tohoto důvodu Emitent účtuje významné rezervy, jak je popsáno v bodě kapitole V. bodě 7. tohoto Prospektu.

Z těchto řízení mohou mít významný vliv na finanční pozici a na ziskovost Emitenta a/nebo celé skupiny následující soudní spory:

- 1) Incidenční spor (tj. spor vyvolaný insolvenčním řízením a projednávaný v rámci insolvenčního řízení) vedený před Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. 18 ICM 3783/2017, v němž insolvenční správce dlužníka VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. žaluje Emitenta o určení neúčinnosti právního úkonu a o zaplacení 236.581.143,- Kč. Emitent navrhuje zamítnutí žaloby. Ve věci dosud nebylo rozhodnuto.
- 2) Incidenční spor vedený před Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. 18 ICM 3787/2017, v němž insolvenční správce dlužníka VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. žaluje

Emitenta o určení neúčinnosti právního úkonu (smlouvy na dodávky elektřiny, zemního plynu, odvod a čištění odpadních vod) a o zaplacení 263.000.000,- Kč: Emitent navrhuje zamítnutí žaloby. Žalobce byl soudem opakovaně vyzván k doplnění žalobních tvrzení. Ve věci dosud nebylo rozhodnuto.

- 3) Incidenční spor vedený před Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. 18 ICM 3788/2017, v němž insolvenční správce dlužníka VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. žaluje Emitenta o určení neúčinnosti právního úkonu (smlouva o poskytování služeb - IT, ekonomické poradenství, školení) a o zaplacení 29.000.000,- Kč: Emitent navrhuje zamítnutí žaloby. Žalobce byl soudem opakovaně vyzván k doplnění žalobních tvrzení. Ve věci dosud nebylo rozhodnuto.
- 4) Žaloba společnosti K & H, a.s. proti Emitentovi na náhradu újmy ve výši 50.000.000,- Kč. Ve věci zatím nebylo nařízeno jednání. Žalobce se ve svém podání domáhá náhrady způsobené újmy, kterou dle jeho tvrzení měl způsobit Emitent tím, že podal žalobu na neplatnost smlouvy o prodeji části závodu úpadce VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. Emitent považuje žalobu za zcela nedůvodnou, když neporušil žádnou smluvní ani zákonnou povinnost. Procesně navrhuje zamítnutí žaloby.
- 5) Incidenční spor vedený před Krajským soudem v Ostravě pod sp. zn. 18 ICM 3779/2017, v němž insolvenční správce dlužníka VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. žaluje společnost VÍTKOVICE HAMMERING, a.s. o určení neúčinnosti právního úkonu a o zaplacení 357 190 478,55 Kč. Žaloba byla v návrhu na vyslovení neúčinnosti právního úkonu zamítnuta. V části návrhu o zaplacení peněžitě částky byla věc odvolacím soudem vrácena zpět soudu prvního stupně. Proti rozhodnutí odvolacího soudu podaly obě strany dovolání.
- 6) Žaloba Emitenta, kterého v řízení zastupuje kvalifikovaný akcionář KKCG Industry B.V., proti bývalým členům představenstva Ing. Janu Světlíkovi a Mgr. Pavlu Filipčíkovi o náhradu škody ve výši 225 mil. Kč: Řízení je nyní vedeno před odvolacím soudem. V rámci podané žaloby kvalifikovaný akcionář namítá, že předchozí členové představenstva Emitenta nepostupovali s péčí řádného hospodáře při pořízení podílu ve společnosti Spojené Slévárny spol. s r.o., čímž dle tvrzení kvalifikovaného akcionáře měli Emitentovi způsobit škodu ve výši 225 mil. Kč.

Proti ostatním významným společnostem konsolidačního celku nejsou vedeny spory, které by měly významný vliv na finanční pozici dané společnosti, ani které by měly vliv na ziskovost Emitenta či příslušné společnosti skupiny Emitenta.

Kromě výše uvedených sporů nemá Emitent informace, že by hrozily jiné spory, které by měly významný vliv na finanční pozici Emitenta nebo jednotlivých společností skupiny, ani které by měly vliv na ziskovost Emitenta či příslušné společnosti skupiny Emitenta.

18.5. Popis významných změn finanční pozice Emitenta

Od data poslední auditované účetní závěrky, tj. 31.12.2020, do data tohoto Prospektu nedošlo podle nejlepšího vědomí Emitenta k žádné významné negativní změně vyhlídek Emitenta, a ani k významným změnám finanční pozice Emitenta či skupiny Emitenta.

19. Doplnující údaje

19.1. Základní kapitál

Základní kapitál Emitenta k datu tohoto Prospektu činí 132 792 030,- Kč a je tvořen 13.279.203 kusy Akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 10,-Kč. Akcie jsou převoditelné bez omezení. Základní kapitál Emitenta je zcela splacen. Na počátku roku 2020 byl v oběhu totožný počet akcií jako na konci roku 2020, tj. 13.279.203 kusů Akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 10,-Kč. Každý stávající akcionář Emitenta má přednostní právo k úpisu nových Akcií. Konkrétní podmínky úpisu a výkonu přednostního práva jsou uvedeny v kapitole VI. bodě 3 tohoto Prospektu.

Neexistují žádné akcie nepředstavující kapitál. Emitent nedrží žádné vlastní Akcie. Žádná ze společností skupiny Emitenta nedrží Akcie Emitenta. Emitent nevydal žádné cenné papíry, které by opravňovaly jejich držitele k výměně za Akcie, ani dle jeho vědomí neexistují žádné opce na Akcie. Emitent nevydal žádné zaměstnanecké či jiné druhy akcií.

Historie vývoje základního kapitálu:

Základní kapitál Emitenta činil při založení a vzniku Emitenta 13 279 203 000,- Kč. V průběhu existence Emitenta došlo několikrát ke změně výše základního kapitálu. Přehled jednotlivých změn základního kapitálu je uveden v následující tabulce:

Datum zápisu nové výše ZK do OR	Částka, o níž byl ZK snížen či zvýšen	Nová výše základního kapitálu
31.1.1992 (vznik Emitenta)		13 279 203 000 Kč (počáteční základní kapitál při založení)
18.11.1999	- 2 655 840 600 Kč	10 623 362 400 Kč
17.4.2002	- 10 490 570 370 Kč	132 792 030 Kč
1.9.2015	+ 3 850 968 870 Kč	3 983 760 900 Kč
14.9.2018	- 3 850 968 870 Kč	132 792 030 Kč

Důvodem pro snížení základního kapitálu k 14.9.2018 byla částečná úhrada ztráty ve výši 3.850.968.870,- Kč vykázaná v účetní závěrce zpracované k 31.12.2017 v rubrice hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (v rozsahu 4.533.277.029,91 Kč), ohledně níž valná hromada společnosti konaná dne 21. srpna 2018 rozhodla, že tato ztráta má být převedena na účet neuhrazené ztráty minulých let.

19.2. Stanovy

Platné znění stanov Emitenta bylo schváleno dne 23.7.2021. Stanovy jsou v souladu s právními předpisy uložené ve sbírce listin v obchodním rejstříku.

Emitent byl založen zakladatelskou listinou ze dne 28. 1. 1992. Zakladatelská listina je v souladu s právními předpisy uložena ve sbírce listin v obchodním rejstříku.

Stanovy obsahují základní údaje týkající se sídla, předmětu podnikání a základního kapitálu Emitenta a dále náležitosti týkající se akcií, jejich formy/podoby a počtu. Stanovy kromě těchto základních údajů, které dále rozvádějí, obsahují další náležitosti upravující fungování společnosti, jejich orgánů, pravidla postupu zvyšování či snižování základního kapitálu, pravidla jednání za společnost a podepisování za společnost a další údaje, vše v souladu s ustanoveními zákona.

Dále uváděné informace jsou uvedeny ve stanovách Emitenta, které jsou k dispozici v sídle společnosti a ve sbírce listin u příslušného soudu:

a) Popis předmětu a účelu činnosti:

Cíle a účel Emitenta jsou upraveny specifikací v předmětu podnikání – jedná se o článek 4 stanov.

Předmětem podnikání společnosti je dle stanov:

- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona:
 - o Poskytování služeb pro zemědělství, zahradnictví, rybníkářství, lesnictví a myslivost;
 - o Nakládání s reprodukčním materiálem lesních dřevin;
 - o Zpracování dřeva, výroba dřevěných, korkových, proutěných a slaměných výrobků;
 - o Vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce;
 - o Výroba kovových konstrukcí a kovodělných výrobků;
 - o Výroba elektronických součástí, elektrických zařízení a výroba a opravy elektrických strojů, přístrojů a elektronických zařízení pracujících na malém napětí;
 - o Výroba dalších výrobků zpracovatelského průmyslu;
 - o Provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody;
 - o Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných);
 - o Přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti;
 - o Zprostředkování obchodu a služeb;
 - o Velkoobchod a maloobchod;
 - o Zastavárenská činnost a maloobchod s použitým zbožím;
 - o Potrubní a pozemní doprava (vyjma železniční a silniční motorové dopravy);
 - o Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě;
 - o Ubytovací služby;
 - o Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály;
 - o Nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí;
 - o Pronájem a půjčování věcí movitých;
 - o Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků;
 - o Projektování pozemkových úprav;
 - o Příprava a vypracování technických návrhů, grafické a kresličské práce;

- Projektování elektrických zařízení;
- Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd;
- Testování, měření, analýzy a kontroly;
- Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení;
- Fotografické služby;
- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy;
- Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti;
- Provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí;
- Poskytování technických služeb;
- Poskytování služeb pro právnické osoby a svěřenské fondy;
- Poskytování služeb spojených s virtuálním aktivem;
- Výroba, obchod a služby jinde nezařazené;
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování;
- Podnikání v elektronických komunikacích;
- Projektová činnost ve výstavbě;
- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady.
- Rozvod tepelné energie;
- Distribuce elektřiny;
- Distribuce plynu;
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence;
- Zprostředkování zaměstnání;
- Obchod s plynem;
- Obchod s elektřinou;
- Výroba elektřiny;
- Zámečnictví, nástrojařství;
- Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení;
- Vodoinstalatérství, topenářství;
- Poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci;
- Výkon zeměměřičských činností;
- Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
- Montáž, opravy, revize a zkoušky zdvihacích zařízení
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- Silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí

b) Popis práv, výhod a omezení platných pro každý druh stávajících akcií:

Společnost vydala pouze jeden druh akcií, a to na kmenové akcie na jméno, v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10,-- Kč (slovy: deset korun českých) na každou akcii. Na každou akcii připadá jeden (1) hlas. Nakládání s akciemi není omezeno.

Popis práv a povinností akcionáře obsahují zejména články 5 a 8 stanov. Některá další práva vyplývají přímo z ustanovení ZOK a dalších právních předpisů.

Akcionář má zejména právo na podíl ze zisku společnosti (dividendu), který valná hromada podle výsledku hospodaření schválila k rozdělení. Tento podíl na zisku odpovídá poměru akcionářova podílu k základnímu kapitálu společnosti. Pokud valná hromada nerozhodne jinak, je podíl na zisku včetně zálohy na podíl na zisku splatný do tří (3) měsíců po konání valné hromady, která schválila roční účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku, ledaže valná hromada schválí jinou dobu splatnosti.

Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, požadovat vysvětlení o záležitostech týkajících se společnosti, protestovat a uplatňovat návrhy a protinavrhy.

Akcionář nebo akcionáři, kteří mají akcie, jejichž souhrnná hodnota přesahuje aktuálně 3 % základního kapitálu společnosti, mohou požádat představenstvo o svolání mimořádné valné hromady k projednání jimi navržených záležitostí.

Po zrušení společnosti má akcionář právo na podíl na likvidačním zůstatku. O rozdělení likvidačního zůstatku mezi akcionáře rozhoduje valná hromada podle jejich podílu na základním kapitálu společnosti.

Akcionáři mají dále právo na přednostní úpis akcií při zvýšení základního kapitálu peněžitými vklady podle ust. § 484 až 486 ZOK, které je blíže popsáno v kapitole VI. bodě 2.1. pod písm. c) tohoto Prospektu.

- c) Stanovy ani zakladatelské právní jednání neobsahují žádná ustanovení, která by mohla způsobit zdržení, odložení změny kontroly nad Emitentem nebo by jí mohla zabránit.**

20. Významné smlouvy

Dne 30.9.2020 uzavřel Emitent se třetí osobou Smlouvu o koupi pozemků, jejímž předmětem byl prodej nemovitostí v lokalitě tzv. Aglomerace. Emitent považuje popsanou smlouvu za významnou s ohledem na hodnotu nemovitosti, kdy prodejní cena činila 584 058 tis. Kč bez DPH.

Dne 31.10.2019 uzavřel Emitent Smlouvu o úvěru s Bankou CREDITAS a.s., kdy byl poskytnut úvěr s úvěrovým limitem ve výši 500 mil. Kč. Aktuální výše nesplacené jistiny poskytnutého poskytnuté úvěru činí 135 mil. Kč. Splatnost Jistina úvěru je 20.6.2024.

Dne 11.6.2019 uzavřela přidružená společnost konsolidačního celku VÍTKOVICE HAMMERING a.s. Smlouvu o úvěru s Bankou CREDITAS a.s., kdy byl poskytnut úvěr s úvěrovým limitem ve výši 330 mil. Kč. Aktuální výše nesplacené jistiny poskytnutého úvěru činí 93 mil. Kč. Splatnost úvěru je 20.12.2028.

Za poslední dva roky před datem Prospektu nebyly uzavřeny žádné významné smlouvy kromě smluv uzavřených v rámci běžného podnikání, ve kterých je smluvní stranou Emitent či jakýkoli jiný člen skupiny Emitenta.

21. Dostupné dokumenty

Po dobu platnosti tohoto Prospektu lze podle potřeby v sídle Emitenta a na jeho webových stránkách v sekci "Skupina VÍTKOVICE a.s. - oddíl Pro akcionáře – Zvýšení základního kapitálu" nahlédnout do

těchto dokumentů: aktuální stanovy Emitenta; všechny zprávy, pošta a jiné dokumenty, jejichž jakákoli část je součástí tohoto Prospektu nebo je v něm uveden na ni odkaz.

Webové stránky Emitenta, na nichž lze do dokumentů nahlédnout:

www.vitkovice.cz - [Zvýšení základního kapitálu | VÍTKOVICE, a.s. \(vitkovice.cz\)](#)

VI. Informace o akcích

1. Základní informace

1.1. Prohlášení o provozním kapitálu

Emitent prohlašuje, že podle jeho názoru je provozní kapitál dostatečný pro současné požadavky Emitenta a skupiny Emitenta. Emitent toto prohlášení činí na konsolidovaném základě, s časovým horizontem současných požadavků 12 měsíců od data tohoto Prospektu. Emitent toto prohlášení činí i s ohledem na informace obsažené ve výroku auditora ohledně významné materiály nejistoty, když Emitent tyto skutečnosti posoudil a vyhodnotil, že významná materiální nejistota se vztahuje zejména k vysokému stavu rezerv vytvořenými Emitentem, kdy tyto rezervy byly tvořeny s ohledem na rizika ovlivňující Emitenta. Emitent však nepředpokládá vznik a uplatnění veškerých rizik v jeden okamžik. Emitent vlastní majetek v hodnotě vysoce převyšující potenciální rizika, a proto činí výše uvedené prohlášení ohledně dostatečného provozního kapitálu.

1.2. Kapitalizace a zadluženost

Všechny níže uvedené hodnoty týkající se kapitalizace a zadluženosti Emitenta jsou hodnoty platné k 31.8.2021 (údaje v tis. Kč)

	VÍTKOVICE, a.s.	Konsolidace
Krátkodobé dluhy celkem (včetně krátkodobé části dlouhodobých dluhů)	59 507	134 453
- Zaručené	0	0
- Zajištěné	275	275
- Nezaručené/nezajištěné	59 232	134 178
Dlouhodobé dluhy celkem (bez krátkodobé části dlouhodobých dluhů)	168 531	172 068
- Zaručené	0	0
- Zajištěné	135 431	135 431
- Nezaručené/nezajištěné	33 100	36 637
Vlastní kapitál	893 971	914 251
- Základní kapitál	132 792	132 792
- Zákonný rezervní fond (zákonné rezervní fondy)	0	0
Ostatní rezervy	1 455 551	1 475 261
Celkem	2 577 560	2 696 033
A Peněžní prostředky	163 686	278 028
B Peněžní ekvivalenty	0	0
C Ostatní krátkodobá finanční aktiva	0	0
D Likvidita (A + B + C)	163 686	278 028
E Krátkodobý finanční dluh (včetně dluhových nástrojů, ale bez krátkodobé části dlouhodobého finančního dluhu)	59 232	134 178
F Krátkodobá část dlouhodobého finančního dluhu	275	275
G Krátkodobá finanční zadluženost (E + F)	59 507	134 453
H Čistá krátkodobá finanční zadluženost (G - D)	-104 179	-143 575

I Dlouhodobý finanční dluh (bez krátkodobé části a dluhových nástrojů)	135 431	135 431
J Dluhové nástroje	0	0
K Dlouhodobé závazky z obchodního styku a jiné závazky	33 100	36 637
L Dlouhodobá finanční zadluženost (I + J + K)	168 531	172 068
M Finanční zadluženost celkem (H + L)	64 352	28 493

údaje v tis. Kč

1.3. Zájem fyzických a právnických osob zúčastněných v emisi/nabídce

Emitentovi není známo, že by jakákoli osoba zúčastněná v nabídce měla v nabídce zájem či střet zájmů.

1.4. Důvody nabídky a použití výnosů

Hlavním důvodem sestavení Prospektu je veřejná nabídka Akcií. Valná hromada Emitenta rozhodla dne 23.7.2021 o zvýšení základního kapitálu, až o částku nejvýše 132 792 030,- Kč, a to upsáním nejvýše 13 279 203 ks Akcií.

Čistý výnos veřejné nabídky bude závislý na počtu upsaných Akcií, a to v rozmezí 66 mil. Kč až 132 mil. Kč.

Prostředky získané úpisem Akcií budou využity primárně k úhradě závazků Emitenta vůči věřiteli, společnosti Resedua a.s., jejichž celková výše činí ke dni sestavení tohoto Prospektu 241.406.618,72,- Kč. Jedná se o pohledávku z titulu ručitého závazku Emitenta (zřízeného smlouvou o ručení ze dne 27.6.2016) za pohledávky původního věřitele Komerční banka, a.s. vůči společnosti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING, a.s., IČO: 268 23 357, a to pohledávky vzniklé na základě smluv uzavřených na základě Rámcové smlouvy o poskytování finančních služeb reg. č. 9900032654000 ze dne 3.11.2014 (dále jen „RS“),

Jedná se o následující specifikaci a výši pohledávek:

- Úrok z prodlení z kontokorentního úvěru na základě čl.2.1.1 RS ve výši 159 333 504,34 Kč,
- Úrok z prodlení z krátkodobého úvěru na základě čl.2.1.2 RS ve výši 78 060 346,14 Kč,
- Úrok z prodlení se splacením pohledávky z čerpání bankovní záruky č. 1505300029, vystavené dle čl.2.1.9 RS ve výši 4 012 768,24 Kč,

Emitent předpokládá uhrazení výše popsané dluhu ve výši 90 mil. Kč. Zbýlá část pohledávky bude uhrazena dle splátkového kalendáře, jehož konkrétní parametry budou s věřitelem dojednány po první úhradě 90 mil. Kč.

Zbývající část výnosů z veřejné nabídky Akcií budou využity k financování projektů Emitenta popsaných v kapitole V. bodě 5.6. tohoto Prospektu, zejména těch, kterou jsou již v realizaci. Výnosy z emise Akcií mohou být dále použity pro financování zpracování studií a projektové přípravy dalších budoucích investic.

V návaznosti na výši výnosů z emise akcií pak mohou být prostředky použity jako tzv. ekvita (tj. vlastní zdroje k financování projektů) při jednání o bankovních úvěrech.

Emitent si je vědom, že výnosy nebudou dostatečné na financování veškerého navrhovaného použití. V případě úhrady pohledávky vůči věřiteli Resedua a.s. bude zbylá část závazku hrazena z provozní

činnosti Emitenta. S věřitelem je předběžně dojednána splátkový kalendář, jehož podmínkou je částečná úhrada z výtěžku emise Akcií.

Projekty budou vedle výnosu z emise Akcií financovány rovněž kombinací bankovního financování a spolupráci se soukromými investory. Podmínkou získání úvěrového financování je dohoda o způsobu vypořádání závazků Emitenta spojenou s předchozí podnikatelskou činností skupiny Emitenta, kterým ke dni zpracování prospektu je zejména výše popsaná pohledávka věřitele Resedua a.s.

Emitent po ujednání o způsobu vypořádání těchto závazků předpokládá dokončení jednání o možnostech financování jednotlivých projektů, kdy prostředky získané při emisi Akcií budou použity jako tzv. ekvita pro financování projektů.

2. Údaje o nabízených akciích

2.1. Popis Akcií

Druh akcií:	kmenové
Forma akcií:	na jméno
Podoba akcií:	listinné
ISIN:	CZ0005098558
Právní předpisy, podle kterých byly akcie vytvořeny :	Akcie byly vydány podle práva České republiky
Měna emise:	koruna česká (CZK)
Jmenovitá hodnota jedné akcie:	10,- Kč
Emisní kurs jedné akcie:	10,- Kč
Předpokládané datum emise:	1.12.2021

Práva spojená s akciemi:

a) Právo na dividendu

Akcionář Emitenta má právo na podíl na zisku Emitenta (dividendu), který valná hromada Emitenta podle výsledků hospodaření Emitenta určí k rozdělení mezi akcionáře Emitenta. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty akcií akcionáře ke jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů v den, kdy bylo o vyplacení dividendy rozhodnuto. Nestanoví-li rozhodnutí valné hromady jinak, je dividenda splatná do 3 (tří) měsíců ode dne schválení účetní závěrky. Představenstvo akcionářům oznámí den splatnosti dividendy bez zbytečného odkladu po datu konání valné hromady.

Rozhodný den pro uplatnění práva na podíl na zisku a jiných vlastních zdrojích (dividendu) je shodný s rozhodným dnem pro účast na valné hromadě, která rozhodne o rozdělení podílu na zisku nebo jiných vlastních zdrojích. Takovým rozhodným dnem je den konání valné hromady, která rozhodne o rozdělení podílu na zisku nebo vlastních zdrojích.

Právo na výplatu dividendy se promlčuje v obecné promlčecí lhůtě 3 (tří) let ode dne její splatnosti. Osobou, v jejíž prospěch promlčení platí, je Emitent. Stanovy Emitenta neobsahují žádné ustanovení,

kteřé by se týkalo omezení práva na výplatu dividendy. Emitent nerozlišuje specifické postupy pro držitele – nerezidenty v souvislosti se vznikem práva na dividendu.

b) Právo účasti a hlasování na valné hromadě

Akcionář Emitenta je oprávněn účastnit se valné hromady Emitenta, hlasovat na ní, má právo požadovat a dostat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se Emitenta, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení předmětu jednání valné hromady a uplatňovat návrhy a protinávrhy. Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je den jejího konání. S každou Akcií o jmenovité hodnotě 10,- Kč je při hlasování na valné hromadě spojen 1 (jeden) hlas. Valná hromada je schopna se usnášet, pokud jsou přítomni akcionáři vlastníci akcie, jejichž jmenovitá hodnota přesahuje 50 % základního kapitálu společnosti a kterým zároveň nebrání žádná ze zákonných překážek vykonávat hlasovací právo.

Valná hromada rozhoduje většinou hlasů přítomných akcionářů, pokud právní předpisy nebo stanovy Emitenta nestanoví jinak.

O změně stanov, o skutečnosti v jejímž důsledku se mění stanovy, o zvýšení základního kapitálu, o snížení základního kapitálu, o pověření představenstva zvýšit základní kapitál, o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kurzu, o vydání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů, o zrušení společnosti s likvidací, o rozdělení likvidačního zůstatku, a o schválení převodu nebo zastavení závodu nebo takové části jmění, která by znamenala podstatnou změnu skutečného předmětu podnikání nebo činnosti Emitenta, rozhoduje valná hromada alespoň dvoutřetinovou většinou hlasů přítomných akcionářů.

K rozhodnutí o změně druhu nebo formy akcií, o změně práv spojených s určitým druhem akcií, o omezení převoditelnosti akcií na jméno nebo zaknihovaných akcií a o vyřazení účastnických cenných papírů z obchodování na evropském regulovaném trhu se vyžaduje také souhlas alespoň tříčtvrtinové většiny hlasů přítomných akcionářů vlastníků těchto akcií.

O vyloučení nebo o omezení přednostního práva na získání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů, o umožnění rozdělení zisku jiným osobám než akcionářům podle § 34 odst. 1 ZOK, o vyloučení nebo omezení přednostního práva akcionáře při zvyšování základního kapitálu úpisem nových akcií a o zvýšení základního kapitálu nepeněžitými vklady se vyžaduje souhlas alespoň tříčtvrtinové většiny hlasů přítomných akcionářů.

K rozhodnutí o spojení akcií se vyžaduje také souhlas všech akcionářů, jejichž akcie se mají spojit.

c) Předkupní právo k úpisu akcií

Každý akcionář má přednostní právo upsat část nových akcií Emitenta upisovaných ke zvýšení základního kapitálu v rozsahu svého podílu na základním kapitálu Emitenta, upisují-li se akcie peněžitými vklady. Rozhodným dnem pro uplatnění přednostního práva je den, kdy mohlo být toto právo vykonáno poprvé. V usnesení valné hromady o zvýšení základního kapitálu lze přednostní právo vyloučit nebo omezit jen v důležitém zájmu Emitenta. Omezit lze přednostní právo jen ve stejném rozsahu pro všechny akcionáře a vyloučit lze přednostní právo jen pro všechny akcionáře. Jestliže má valná hromada rozhodnout o vyloučení nebo omezení přednostního práva akcionářů, musí představenstvo předložit valné hromadě písemnou zprávu, ve které uvede důvody vyloučení nebo omezení přednostního práva a odůvodní navržený emisní kurs, způsob jeho určení či pověření představenstva určit emisní kurs akcií. Za omezení nebo vyloučení přednostního práva se nepovažuje, jestliže podle usnesení valné hromady upíše všechny akcie obchodník s cennými papíry na základě

smlouvy o obstarání vydání cenných papírů, pokud tato smlouva obsahuje závazek obchodníka s cennými papíry prodat osobám, které mají přednostní právo na upisování akcií, na jejich žádost za stanovenou cenu a ve stanovené lhůtě upsané akcie v rozsahu jejich přednostního práva. Akcionář se může vzdát přednostního práva na upisování akcií i před rozhodnutím o zvýšení základního kapitálu. Prohlášení o vzdání se práva musí mít písemnou formu s úředně ověřeným podpisem nebo musí být učiněno na valné hromadě, jež má rozhodnout o zvýšení základního kapitálu. Prohlášení o vzdání se práva na valné hromadě se uvede v notářském zápisu o rozhodnutí valné hromady. Vzdání se práva má právní účinky i vůči právnímu nástupci akcionáře.

d) Právo na podíl na likvidačním zůstatku Emitenta

Při zrušení Emitenta s likvidací má akcionář právo na podíl na likvidačním zůstatku. Jeho výše se určuje stejně jako v případě určení akcionářova podílu na zisku.

e) Zpětný odkup

Emitent může za určitých podmínek, stanovených platnými právními předpisy, nabývat své vlastní akcie. Toto je zejména možné, pokud byl zcela splacen emisní kurs akcií, na nabytí vlastních akcií se usnesla valná hromada a nabytí vlastních akcií nezpůsobí snížení vlastního kapitálu pod výši upsaného základního kapitálu zvýšenou o rezervy, které nelze podle právních předpisů nebo stanov rozdělit. Emitent může dále postupovat podle ust. § 301 a násl. ZOK a nabývat vlastní akcie na základě usnesení valné hromady, při kumulativním splnění podmínky existence usnesení valné hromady, vytvoření zvláštního rezervního fondu na vlastní akcie a nesnížení vlastního kapitálu pod upsaný základní kapitál zvýšený o fondy, které nelze podle ZOK nebo stanov Emitenta rozdělit mezi akcionáře.

f) Ustanovení o směnitelnosti akcií

Emitent může na základě rozhodnutí valné hromady vydat dluhopisy, s nimiž je spojeno právo na jejich výměnu za Akcie. Vydání vyměnitelných dluhopisů může být vázáno na výměnu za již vydané akcie nebo na současné rozhodnutí společnosti o podmíněném zvýšení základního kapitálu. Akcionáři Emitenta mají přednostní právo na získání vyměnitelných dluhopisů.

2.2. Omezení převoditelnosti akcií Emitenta

Akcie Emitenta jsou převoditelné bez omezení.

2.3. Povinné nabídky převzetí, pravidla pro převzetí cenných papírů hlavním akcionářem (squeeze-out) a povinné odkoupení (sell-out) cenných papírů

Nucený přechod akcií (tzv. squeeze-out) je upraven v § 375 a násl. ZOK. Hlavní akcionář vlastníci akcie, (i) jejichž souhrnná jmenovitá hodnota činí alespoň 90 % základního kapitálu společnosti, nebo (ii) s nimiž je spojeno alespoň 90 % podíl na hlasovacích právech ve společnosti, může požadovat, aby představenstvo svolalo valnou hromadu společnosti a předložilo jí k rozhodnutí návrh na přechod všech ostatních akcií na hlavního akcionáře.

Ostatní akcionáři mají při přechodu svých akcií na hlavního akcionáře právo na přiměřené protiplnění v penězích, jehož výši určí valná hromada společnosti – přiměřenost protiplnění dokládá hlavní akcionář valné hromadě znaleckým posudkem.

Vlastníci akcií, vůči kterým má hlavní akcionář právo uplatnit postup pro nucený přechod akcií, mohou požadovat, aby jejich akcie hlavní akcionář odkoupil postupem podle ustanovení ZOK o povinném veřejném návrhu smlouvy (tzv. sell-out).

2.4. Uvedení veřejných nabídek převzetí učiněných třetími stranami vůči kapitálu Emitenta

Emitent ke dni vyhotovení tohoto Prospektu neviduje žádné veřejné nabídky převzetí učiněné jakoukoli třetí stranou v souvislosti s kapitálem Emitenta učiněné v posledním finančním roce a v běžném finančním roce.

2.5. Daňová upozornění

Daňové právní předpisy členského státu budoucích nabyvatelů a daňové právní předpisy země sídla Emitenta mohou mít dopad na příjem plynoucí z cenných papírů.

Budoucím nabyvatelům Akcií se doporučuje, aby se poradili se svými právními a daňovými poradci o daňových důsledcích koupě, prodeje a držení Akcií a přijímání plateb ve formě dividend z těchto Akcií podle daňových předpisů platných v České republice a v zemích, jichž jsou rezidenty nebo daňovými rezidenty, jakož i v zemích, v nichž výnosy z držby a prodeje Akcií mohou být zdaněny.

Následující stručné shrnutí zdaňování Akcií a dividend z nich plynoucích v České republice vychází zejména ze zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění, a souvisejících právních předpisů účinných k datu vyhotovení tohoto shrnutí, jakož i z obvyklého výkladu těchto zákonů a dalších předpisů uplatňovaných českými správními úřady a jinými státními orgány a známých Emitentovi k datu vyhotovení tohoto shrnutí. Veškeré informace uvedené níže se mohou měnit v závislosti na změnách v příslušných právních předpisech, které mohou nastat po tomto datu, nebo ve výkladu těchto právních předpisů, který může být po tomto datu uplatňován. Toto shrnutí neřeší případné specifické dopady konkrétních smluv o zamezení dvojího zdanění, které mohou být případně aplikovatelné u některých nabyvatelů Akcií či příjemců dividend. Níže uvedené informace nepředstavují vyčerpávající popis možných daňových dopadů souvisejících s rozhodnutím koupit, držet či prodat Akcie.

V případě změny příslušných právních předpisů nebo jejich výkladů v oblasti zdaňování Akcií oproti režimu uvedenému níže, bude Emitent postupovat dle nového režimu. Pokud bude Emitent na základě změny právních předpisů nebo jejich výkladů povinen provést srážky nebo odvody daně z příjmů z dividend, nevznikne Emitentovi v souvislosti s provedením takovýchto srážek nebo odvodů vůči vlastníkům Akcií povinnost doplácet jakékoli dodatečné částky jako náhradu za takto provedené srážky či odvody.

V následujícím shrnutí nejsou uvedeny daňové dopady související s držbou nebo prodejem Akcií pro investory, kteří v České republice podléhají zvláštnímu režimu zdanění (např. investiční, podílové nebo penzijní fondy).

2.5.1. Dividendy

Příjem ve formě podílu na zisku akciové společnosti (dále jen "dividenda") vyplácený fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň nepobírá dividendy prostřednictvím stálé provozovny v České republice, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. při výplatě dividendy Emitentem). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud, v případě daňového nerezidenta, příslušná smlouva o zamezení dvojímu zdanění nestanoví sazbu nižší. Pokud je příjemcem dividendy fyzická osoba, která není českým daňovým rezidentem, nepobírá dividendy prostřednictvím stálé provozovny v České republice a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo

třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Uplatnění kterékoli z výše uvedených alternativ srážkové daně představuje konečné zdanění dividendy v České republice. Základ pro výpočet srážkové daně se nesnižuje o nezdanitelnou část základu daně. Základ pro výpočet srážkové daně se zaokrouhluje na celé Kč dolů.

Režim zdanění dividendy vyplácené fyzické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň pobírá dividendy prostřednictvím stálé provozovny v České republice, je nejasný v tom ohledu, zda tyto dividendy podléhají srážkové dani v sazbě 15 %, resp. nižší v souladu se smlouvou o zamezení dvojího zdanění (která v tom případě představuje konečné zdanění úroku v České republice), nebo zda tyto dividendy tvoří součást obecného základu daně. Pokud tyto dividendy tvoří součást obecného základu daně, podléhají dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 %. V případě, že dividendový příjem tvoří součást obecného základu daně a je dosahován prostřednictvím české stálé provozovny fyzické osoby, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň není daňovým rezidentem členského státu EU nebo Evropského hospodářského prostoru, je Emitent povinen při výplatě dividendy srazit zajištění daně ve výši 10 % z tohoto příjmu. Částka zajištění daně se zaokrouhluje na celé Kč nahoru. Fyzická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stálé provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se započítává k její celkové daňové povinnosti.

Dividenda vyplácená právnické osobě podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. při výplatě dividendy Emitentem). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví, v případě dividendy vyplácené právnické osobě, která není českým daňovým rezidentem, sazbu nižší. Pokud je příjemcem dividendy právnická osoba, která není českým daňovým rezidentem a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Uplatnění kterékoli z výše uvedených alternativ srážkové daně představuje konečné zdanění dividendy v České republice. Základ pro výpočet srážkové daně se zaokrouhluje na celé haléře dolů a celková částka daně sražené plátcem se u každého příjemce zaokrouhluje na celé Kč dolů.

Výše uvedené shrnutí předpokládá, že příjemce dividendy je jejím skutečným vlastníkem. Směrnice o společném systému zdanění mateřských a dceřiných společností z různých členských států EU může zdanění dividendy vyplácené jiné právnické osobě zcela vyloučit, pokud jsou splněny podmínky pro uplatnění osvobození dividendy od daně z příjmů stanovené touto směrnicí. Osvobození od daně z příjmů se může týkat jak právnických osob, které jsou českými daňovými rezidenty, tak i právnických osob, které jsou daňovými rezidenty jiného členského státu EU, Švýcarské konfederace, Norska, Islandu nebo Lichtenštejnska. Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je příjemce dividendy daňovým rezidentem, může zdanění dividendy v České republice taktéž vyloučit nebo sazbu srážkové daně snížit. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojímu zdanění může být podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že se příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění na příjemce dividendy skutečně vztahuje. Emitent vyplácející

dividendu obecně přebírá odpovědnost za provedení srážky a odvod daně u zdroje, budou-li taková srážka a odvod daně relevantní.

2.5.2. Příjem z prodeje Akcií

Zisky z prodeje akcií realizované fyzickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, nebo která není českým daňovým rezidentem a zároveň těchto zisků dosahuje v České republice prostřednictvím stálé provozovny, anebo která není českým daňovým rezidentem a příjem z prodeje akcií jí plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, nepodléhají srážkové dani a zahrnují se do obecného základu daně, kde podléhají dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 %. Ztráty z prodeje akcií jsou u nepodnikajících fyzických osob obecně daňově neuznatelné, ledaže jsou v témže zdaňovacím období zároveň vykázány zdanitelné zisky z prodeje jiných cenných papírů; v tom případě je možné ztráty z prodeje akcií až do výše zisků z prodeje ostatních cenných papírů vzájemně započíst.

Zisky z prodeje akcií, které nebyly zahrnuty v obchodním majetku, jsou u fyzických osob obecně osvobozeny od daně z příjmů fyzických osob, pokud mezi nabytím a prodejem akcií uplyne doba alespoň 3 let.

Zisky z prodeje akcií realizované právnickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, nebo která není českým daňovým rezidentem a zároveň těchto zisků dosahuje v České republice prostřednictvím stálé provozovny, nebo která není českým daňovým rezidentem a příjem z prodeje akcií jí plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, se u právnické osoby zahrnují do obecného základu daně z příjmů právnických osob a podléhají dani z příjmů právnických osob v sazbě 19 %. Ztráty z prodeje akcií jsou u této kategorie osob obecně daňově uznatelné s výjimkou ztrát z prodeje akcií, které představují podstatný nebo rozhodující vliv na akciové společnosti, která vydala akcie.

V případě prodeje akcií vlastníkem, který není českým daňovým rezidentem a současně není daňovým rezidentem členského státu EU nebo Evropského hospodářského prostoru, kupujícím, který je českým daňovým rezidentem, nebo osobě, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny nebo v České republice zaměstnává zaměstnance po dobu delší než 183 dnů, je kupující obecně povinen při úhradě kupní ceny akcií srazit zajištění daně z příjmů ve výši 1 % z hrubé výše příjmu. Prodávající je v tom případě povinen podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se započítává k jeho celkové daňové povinnosti. Částka zajištění daně se zaokrouhluje na celé Kč nahoru.

Výše uvedené shrnutí předpokládá, že příjemce příjmů z prodeje akcií je jejich skutečným vlastníkem. V případě, že právnická osoba realizující příjmy z prodeje akcií je daňovým rezidentem státu EU, vztah mezi touto právnickou osobou a akciovou společností, jejíž akcie jsou předmětem prodeje, naplňuje vztah mateřské a dceřiné společnosti. Dle Směrnice o společném systému zdanění mateřských a dceřiných společností, je příjem z prodeje takových akcií od daně z příjmů právnických osob zcela osvobozen. Osvobození od daně z příjmů se může týkat jak právnických osob, které jsou českými daňovými rezidenty, tak právnických osob, které jsou daňovými rezidenty jiného členského státu EU, Švýcarské konfederace, Norska, Islandu nebo Lichtenštejnska. V případě, že příjem z prodeje akcií je osvobozen od daně z příjmů právnických osob, nelze uplatnit jako daňově uznatelný náklad nabývací cenu prodaných akcií.

Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jíž je prodávající vlastník akcií rezidentem, může zdanění zisků z prodeje akcií v České republice vyloučit, a to včetně zajištění daně. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojího zdanění může být podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění se na příjemce platby skutečně vztahuje.

3. Podmínky veřejné nabídky akcií

3.1. Podmínky platné pro nabídku

Akcie budou emitovány v důsledku rozhodnutí valné hromady o zvýšení základního kapitálu Emitenta peněžitými vklady. Emitent nehodlá pověřit veřejným nabízením svých akcií jakoukoli třetí osobu. Úpis Akcií bude probíhat v jednom kole, kdy upsat nové akcie budou moci výhradně stávající akcionáři Emitenta s využitím svého přednostního práva v poměru jmenovité hodnoty jejich akcií k základnímu kapitálu Emitenta.

3.2. Celkový objem nabídky

Každý ze stávajících akcionářů Emitenta je oprávněn upsat jednu novou Akcii na každou akcii Emitenta, kterou již vlastní. Celkový maximální objem nabídky je 13 279 203 kusů Akcií. Minimálně musí být upsáno 6 639 601 kusů Akcií, aby bylo zvýšení základního kapitálu účinné.

3.3. Lhůta pro upisování Akcií

Emitent ke dni 14. 1. 2022 uveřejní oznámení o přednostním právu na internetových stránkách Emitenta www.vitkovice.cz a v internetovém deníku „in-server.cz“ a zároveň jej rozešle doporučenými dopisy na adresy akcionářům Emitenta, a také e-maily těm akcionářům, kteří Emitentovi sdělili své emaily pro zasílání pozvánek na valné hromady. Lhůta pro upisování akcií s využitím přednostního práva je 2 (dva) týdny a počíná běžet ode dne následujícího po doručení oznámení o přednostním právu akcionářům Emitenta. Nedojde-li k doručení oznámení o přednostním právu ve skutečnosti dříve, má se v souladu s ust. § 573 občanského zákoníku za to, že oznámení o přednostním právu odeslané s využitím provozovatele poštovních služeb došlo adresátovi třetí (3.) pracovní den po odeslání na adresu v České republice a patnáctý (15.) pracovní den po odeslání, bylo-li odesláno na adresu v jiném státu. Tato lhůta pro upisování je současně lhůtou, v níž bude veřejná nabídka otevřena. Součástí této informace o přednostním právu úpisu budou i další informace k uplatnění Přednostního práva dle § 485 ZOK, včetně opakované informace o počátku běhu této lhůty. Tyto informace budou zveřejněny v Obchodním věstníku a rovněž oznámeny akcionářům společnosti způsobem stanoveným zákonem a stanovami pro svolání valné hromady.

3.4. Uvedení toho, kdy a za jakých podmínek lze nabídku odvolat nebo pozastavit a zda lze nabídku odvolat po zahájení obchodování.

Emitent není oprávněn nabídku odvolat. V případě, že však nebude upsáno minimálně 6 639 601 kusů Akcií, nebude zvýšení základního kapitálu účinné.

3.5. Popis jakékoli možnosti snížení upisovaných částek a způsobu náhrady přeplatku, který žadatelé zaplatili.

Akcionáři nemohou upsat více akcií, než na kolik mají s využitím přednostního práva nárok. V případě že akcionáři složí více, než činí emisní kurs jimi upsaných akcií, bude jim případný přeplatek ceny, který

by Emitent od investora již přijal, bez zbytečného odkladu vrácen bezhotovostním převodem na platební účet, ze kterého byly příslušné peněžní prostředky poukázány.

3.6. Údaje o minimální a/nebo maximální částce úpisu

Minimálně může akcionář upsat 1 kus Akcie za emisní kurs odpovídající její jmenovité hodnotě, tj. 10,- Kč. Maximálně může akcionář upsat tolik kusů Akcií, kolik již vlastní akcií Emitenta.

3.7. Lhůta, v níž lze žádost o úpis stáhnout

Každý akcionář je k okamžiku svého zápisu do listiny upisovatelů povinen společnosti splatit emisní kurs jím upsaných akcií. Po uhrazení emisního kursu upsaných Akcií a zápisu do listiny upisovatelů není možné žádost stáhnout.

3.8. Metoda a lhůty pro splacení Akcií a doručení Akcií

Emisní kurs Akcií bude splacen peněžními vklady, a to na bankovní účet společnosti č. 2131116539/8040, případně pro účely přijímání plateb ze zahraničí bankovní účet IBAN: CZ49 8040 0000 0021 3111 6539. Každý akcionář je k okamžiku svého zápisu do listiny upisovatelů povinen společnosti splatit emisní kurs jím upsaných akcií.

Akcie budou upisovatelům vydány v sídle Emitenta bez zbytečného odkladu po účinném úpisu. Bez zbytečného odkladu po zápisu nové výše základního kapitálu do obchodního rejstříku Emitent na svých internetových stránkách www.vitkovice.cz a v internetovém deníku „in-server.cz“, akcionáře vyzve, aby se dostavili k převzetí nově upsaných Akcií.

V souladu s ust. § 537 ZOK v případě prodloužení akcionářů s převzetím nových akcií při zvýšení základního kapitálu vyzve představenstvo akcionáře způsobem stanoveným ZOK a stanovami pro svolání valné hromady, aby tak učinili v přiměřené lhůtě, kterou jim k tomu určí s upozorněním, že jinak budou nepřevzaté akcie budou prodány.

V souladu s ust. § 539 ZOK akcie, které nebyly při zvýšení základního kapitálu převzaty ani v dodatečně přiměřené době, prodá představenstvo bez zbytečného odkladu ve veřejné dražbě na účet dotčené osoby. Místo, dobu konání a předmět dražby představenstvo zveřejní ve lhůtě alespoň 15 dnů přede dnem jejího konání, je-li hodnota dražených akcií nižší než 100 000 Kč, a ve lhůtě 30 dní přede dnem jejího konání, je-li hodnota vyšší, a ve stejné lhůtě zašle zprávu o chystané veřejné dražbě také dotčené osobě, je-li představenstvu známa.

Výtěžek z prodeje po započtení pohledávek společnosti za dotčenou osobou vzniklých v souvislosti s prodejem akcií, společnost vyplatí bez zbytečného odkladu dotčené osobě.

3.9. Popis způsobu a data zveřejnění výsledků nabídky

V případě, že bude upsáno nejméně 6 639 601 kusů Akcií, bude zvýšení základního kapitálu účinné, a Emitent bez zbytečného odkladu zajistí k zápisu nové výše základního kapitálu Emitenta do obchodního rejstříku. Do 2 měsíců po skončení lhůty pro upisování Akcií zveřejní Emitent výsledky nabídky na svých internetových stránkách www.vitkovice.cz. v sekci „Pro akcionáře“.

3.10. Postup pro výkon předkupního práva, obchodovatelnost upisovacích práv a zacházení s neuplatněnými upisovacími právy.

Upsat všechny Akcie, tj. 13 279 203 kusů akcií o jmenovité hodnotě každé akcie ve výši 10,- Kč, mohou pouze stávající akcionáři s využitím Přednostního práva, a to v poměru jmenovité hodnoty jejich akcií k základnímu kapitálu společnosti. Na jednu dosavadní akcii společnosti o jmenovité hodnotě 10,- Kč připadá jedna nová akcie o jmenovité hodnotě 10,- Kč. Upsovat lze pouze celé akcie. Emisní kurz každé akcie je 10 Kč.

Přednostní právo na úpis Akcií je jako samostatně převoditelné právo neomezeně převoditelné a obchodovatelné. Přednostní právo na úpis Akcií je samostatně převoditelné ode dne, kdy valná hromada rozhodla o zvýšení základního kapitálu, tj. ode dne 23.7.2021.

Lhůta pro upisování akcií s využitím Přednostního práva je 2 (dva) týdny a počíná běžet ode dne následujícího po doručení oznámení o Přednostním právu akcionářům. Součástí této informace o Přednostním právu úpisu budou i další informace k uplatnění Přednostního práva dle § 485 ZOK včetně opakované informace o počátku běhu této lhůty. Tyto informace budou zveřejněny na internetových stránkách Emitenta www.vitkovice.cz a v internetovém deníku „in-server.cz“.

Místem vykonání Přednostního práva je sídlo společnosti Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava. K upsání akcií dojde zápisem do listiny upisovatelů. Každý akcionář je k okamžiku svého zápisu do listiny upisovatelů povinen společnosti splatit emisní kurs jím upsaných akcií.

Emitent vydá upisovateli po zápisu a splacení celého emisního kursu písemné potvrzení, ve kterém uvede údaje o upsaných akciích, celkovou hodnotu emisního kursu upsaných akcií a rozsah jeho splacení.

Upisování nemůže začít před oznámení o přednostním právu akcionářům Emitenta. Obchodovat s upsanými akciemi může akcionář až po jejich vydání.

Akcionáři nejsou povinni využít svého přednostního práva k úpisu akcií. V takovém případě bude základní kapitál navýšen pouze o vklady těch akcionářů, kteří svého předkupního práva využili.

3.11. Koupě akcionáři, členy představenstva či dozorčí rady nebo jakýmkoli osobami v objemu nad 5 % nabídky

Akcie mohou upisovat pouze stávající akcionáři. Vzhledem k tomu že žádný z členů představenstva ani dozorčí rady není akcionářem Emitenta, nemohou se tito účastnit úpisu. Právo upsat více než 5 % nabízených Akcií mohou pouze stávající akcionáři, kteří mají více než 5% podíl. Tuto podmínku splňují dva hlavní akcionáři uvedení v kapitole V. bodě 16. tohoto Prospektu a akcionář Resedua a.s., IČ: 08658790. Emitentovi není známo, zda a v jakém rozsahu tito akcionáři upíší nové Akcie.

3.12. Zveřejnění před přidělováním

Nabídka nebude rozdělena na tranše podle skupin investorů. V rámci nabídky nelze využít zpětné pohledávky. Preferenční zacházení s žádnou skupinou investorů není stanoveno. Vícečetné úpisy nejsou stanoveny.

3.13. Stanovení ceny

Emisní kurs Akcií odpovídá jmenovité hodnotě upisovaných akcií, tj. Emisní kurs jedné Akcie o jmenovité hodnotě 10,- Kč činí 10,- Kč.

Emitentem nebudou upisovatelům účtovány žádné náklady související s úpisem Akcií. Upisovatel může v souvislosti s úpisem nést náklady na bankovní poplatky za provedení úhrady emisního kurzu upsaných Akcií. Emitent nemá možnost výši těchto nákladů ovlivnit.

3.14. Umístění a upisování

Emitent nemá koordinátora nabídky.

Emitent nemá platebního nebo depozitního zástupce.

Neexistují žádné dohody mezi Emitentem a třetí osobou o prodeji nebo umístění Akcií na základě pevného závazku upsání nebo bez pevného závazku upsání.

4. Přijetí k obchodování a způsob obchodování

Emitent vydal pouze jeden druh akcií. Tyto akcie nejsou přijaty k obchodování na žádném regulovaném trhu, trhu pro růst malých a středních podniků nebo v mnohostranném obchodním systému.

5. Náklady spojené s nabídkou

Emitent očekává, že se celkové náklady související s veřejnou nabídku Akcií, tj. uveřejnění a odeslání dopisů akcionářům, náklady na poradce, poplatky ČNB, náklady na emisi Akcií, analytickou společnost zpracovávající analýzu společnosti a právního poradce Emitenta budou pohybovat kolem 400 tis Kč.

Čistý výnos veřejné nabídky bude závislý na počtu upsaných Akcií, a to v rozmezí 66 mil. Kč až 132 mil. Kč.

6. Zředění

Pokud budou upsány všechny nabízené akcie, tj. všichni akcionáři využijí svého přednostního práva, neklesne podíl žádného ze stávajících akcionářů.

V případě že budou upsány a vydány nabízené akcie v minimálním rozsahu, tj. rozsahu 6 639 601 ks Nabízených akcií, klesne podíl každého ze stávajících akcionářů, v případě, že by nevyužil své přednostní právo a neupsal žádné nabízené akcie, na Emitentovi o jednu třetinu.

Hodnota vlastního kapitálu připadající na jednu akcii podle neauditované rozvahy sestavené k datu 30. 6. 2021 činila 68,82 Kč. Nové Akcie jsou upisovány za emisní kurs ve výši 10,- Kč, který odpovídá jmenovité hodnotě Akcií.