



BUSINESS PLÁN

Společnosti

AGMECO LT s.r.o.

IČO:27100022, DIČ:CZ27100022

AGMECO LT, s.r.o. , Türkova 828, Praha 4 – Chodov, 149 00

Ing. Karel Prokeš CSc (jednatel, radiační onkologie, odpady)

email: prokes@agmecolt.cz , tel.:296 371 731, mobil: 777 745 290, e-mail: agmecolt@agmecolt.cz tel.: 296 371 390

1 OBSAH

| | | |
|-----|---|----|
| 2 | PŘEDSTAVENÍ SPOLEČNOSTI | 4 |
| 2.1 | ZÁKLADNÍ ÚDAJE..... | 4 |
| 2.2 | POPIS SPOLEČNOSTI | 5 |
| 2.3 | KLÍČOVÍ LIDÉ VE FIRMĚ | 6 |
| 3 | POPIS PODNIKATELSKÉ PŘÍLEŽITOSTI – recyklace odpadů | 6 |
| 4 | PRODUKT – termolýzní jednotky, technologie | 7 |
| 4.1 | POPIS VÝROBKU A SLUŽBY | 7 |
| 4.2 | DOPADY NA ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ..... | 11 |
| 5 | REALIZACE – FINANČNÍ PLÁN | 12 |
| 5.1 | FINANČNÍ (VÝROBNÍ) PLÁN..... | 12 |
| 5.2 | REALIZAČNÍ TÝM | 14 |
| 5.3 | ZAJIŠTĚNÍ POTŘEBNÝCH VSTUPŮ A DODAVATELŮ | 14 |
| 5.4 | ZDROJE FINANCOVÁNÍ | 14 |
| 6 | ZÁKAZNÍCI | 15 |
| 6.1 | CÍLOVÁ SKUPINA..... | 15 |
| 6.2 | CESTA K ZÁKAZNÍKOVÍ..... | 16 |
| 6.3 | REALIZACE PROKUDKTU U ZÁKAZNÍKA | 17 |
| 7 | KONKURENCE | 17 |
| 7.1 | POPIS KONKURENCE, JEJÍ ANALÝZA | 17 |
| 7.2 | IDENTIFIKACE KONKURENČNÍ VÝHODY | 17 |
| 8 | MARKETINGOVÝ PLÁN..... | 18 |
| 8.1 | ANALÝZA TRHU | 18 |
| 8.2 | ANALÝZA ZÁKAZNÍKA | 18 |
| 8.3 | MARKETINGOVÉ CÍLE | 18 |
| 8.4 | MARKETINGOVÁ STRATEGIE..... | 19 |
| 8.5 | CENOVÁ POLITIKA | 19 |
| 9 | FINANČNÍ ANALÝZA..... | 20 |
| 9.1 | ÚČETNÍ VÝKAZY - K 31.5.2023 | 20 |
| 9.2 | analýza rentability | 29 |
| 9.3 | analýza likvidity | 29 |
| 9.4 | analýza zadluženosti..... | 29 |
| 10 | SWOT ANALÝZA PODNIKÁNÍ | 30 |

| | | |
|------|-------------------------------|----|
| 10.1 | SILNÉ STRÁNKY PODNIKÁNÍ..... | 30 |
| 10.2 | SLABÉ STRÁNKY PODNIKÁNÍ | 30 |
| 10.3 | PŘÍLEŽITOSTI NA TRHU | 30 |
| 10.4 | HROZBY TRHU..... | 31 |
| 11 | závěr | 31 |
| 11.1 | shrnutí..... | 31 |

2 PŘEDSTAVENÍ SPOLEČNOSTI

2.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní firma : **AGMECO LT, s.r.o.**

Sídlo: Türkova 828, Praha 4 – Chodov

IČO: 271 00 022, DIČ: CZ 271 00 022

Datum vzniku a zápisu v OR: 28.11.2003 – Spisová značka: C96211 vedená u Městského soudu v Praze

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

- Výroba zdravotnických přístrojů a zdravotnických prostředků
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Montáž, opravy, revize a zkoušky zdvihacích zařízení

Statutární orgán: Ing. Karel Prokeš, CSc – jednatel a společník

Podíl: Vklad 200 000,- Kč – 100% vkladu splaceno.

2.2 POPIS SPOLEČNOSTI

Společnost AGMECO LT, s.r.o. byla založena na podzim roku 2003.

Doménou společnosti byl zdravotnický program zaměřený především na radiační onkologii a také zakázková konstrukční a strojírenská činnost, zejména výroba hydraulických nůžkových plošin.

Se zakázkovou výrobou zvedacích hydraulických plošin měla firma velmi dobré zkušenosti. Při konstrukci a výrobě musely být zohledněny speciální požadavky zákazníků. Několik stovek takto instalovaných plošin je dostatečným důkazem schopnosti našich konstruktérů. V posledních několika letech jsme se soustředili na návrh, konstrukci a výrobu zařízení sloužících pro zpracování odpadů, zejména kalů z ČOV resp. biomasy.

Postupem času jsme se zaměřili téměř výhradně na ekologickou likvidaci odpadů, zejména těch komunálních. Byla zakoupena jednotka pro kontinuální vakuovou termolýzu a více než deset let je i experimentálně provozována.

V rámci poradenské činnosti jsme vytvořili celou řadu podnikatelských záměrů pro různé subjekty mající za cíl ekologickou likvidaci odpadu.

Konstrukční oddělení společnosti Agmecco LT s.r.o. ve spolupráci s některými vysokými školami – Fakultou strojní a Chemickou ČVUT, Fakultou Životního prostředí ÚJEP a Zemědělskou Univerzitou – vyvinulo jednoúčelové zařízení pro zpracování čistírenských kalů a biomasy, které již bylo odzkoušeno v experimentálním provozu a nyní se pomalu připravuje k nabízení pro rutinní práci v ČOV.

Projekt

PRODUKCE BIOCHARU TERMICKÝM ROZKLADEM KALŮ Z ČOV

je spolufinancován Evropskou unií.

Projekt je zaměřen na environmentálně příznivé řešení problematiky odpadového hospodářství, kterou jsou kaly z čistíren odpadních vod. Projekt přináší technické řešení přepracování kalů termickým procesem na látky využitelné v zemědělství jako hnojiva.



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost



MINISTERSTVO
PRŮMYSLU A OBCHODU

2.3 KLÍČOVÍ LIDÉ VE FIRMĚ

Zakladatelem společnosti a klíčovou osobou po celou dobu působení firmy je

Ing. Karel Prokeš, CSc (jednatel, radiační onkologie, odpady)

email: prokes@agmecolt.cz , tel.:296 371 731, mobil: 777 745 290

e-mail: agmecolt@agmecolt.cz tel.: 296 371 390 ,

3 POPIS PODNIKATELSKÉ PŘÍLEŽITOSTI – RECYKLACE ODPADŮ

Cirkulární ekonomika, green deal, uhlíková stopa, skleníkový efekt, tyto a jim podobná témata rezonují občanskou společností od západu na východ a od severu k jihu. Za všemi těmito tématy stojí ekologická recyklace odpadů tak, aby její přínos byl nejen v oblasti ekonomiky, ale, a to hlavně v oblasti postupného snižování ekologické zátěže naší přírody.

Samozřejmě, že primární snahou společnosti by bylo odpady vůbec nevytvářet a když už se nějaké vytvoří musí to být z naprosté nevyhnutelnosti, ne pro naše pohodlí a musí to být provedeno v souladu s obecně přijatými zásadami. Se vším respektem k výše zmíněným zásadám je nutno do budoucna takto postupovat abychom předali našim potomkům celou planetu obyvatelnou. Ty zátěže, které se již vytvořily, je nutno postupně ekologicky odstraňovat s veškerými ohledy na ekologický způsob tohoto odstraňování a na zásady cirkulární ekonomiky.

V první řadě je nutno provádět materiálovou recyklaci což znamená vybrat z odpadu ty části, které je možno znovu použít stejným nebo obdobným způsobem (kovy, papír, některé plasty apod.) a zbylý odpad využít jiným, ekologicky šetrným způsobem. Zde se jedná především o chemickou recyklaci, ale také o bioplynové stanice apod. Výsledkem této činnosti je získání energie, ale také získání ropných produktů, čímž se mohou ušetřit fosilní materiály a rovněž získání některých půdních aditiv sloužících k zúrodnování polí. Všechna tato činnost slouží kromě získání výše uvedených surovin a materiálů rovněž k odstranění uhlíkové stopy a ke snížení skleníkového efektu.

Společnost Agmeco LT s.r.o. se zabývá již mnoho let chemickou recyklací, konkrétně vakuovou termolýzou. S její pomocí je možné z odpadů uhlíkaté podstaty, jako jsou plasty,

ojeté pneumatiky, biomasa, kaly z ČOV atd. získat energii ať už elektrickou nebo tepelnou a další látky ropného charakteru nebo látky pevné, použitelné v zemědělství (hnojení polí, podestýlka pro velkochovy a dobytčí farmy, atd.) , ekologii (čištění vzduchu, vody apod.)

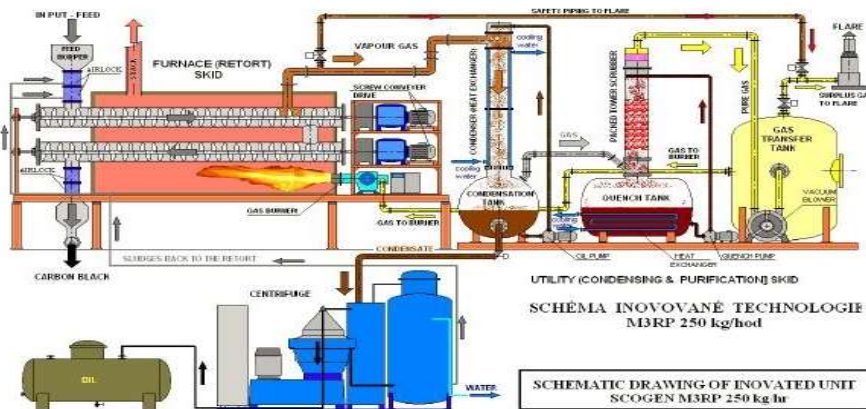
4 PRODUKT – TERMOLÝZNÍ JEDNOTKY, TECHNOLOGIE

4.1 POPIS VÝROBKU A SLUŽBY

- Vakuová termolýzní jednotka

Jedná se o kontinuální vakuovou termolýzu. K termálnímu rozkladu uhlíkatých látek jakéhokoliv druhu (plasty, pryž, biomasa apod.) dochází ve vakuu, i když přesnější je asi hovořit o podtlaku. Jedná se v každém případě o prostředí, ve kterém je nedostatek kyslíku, a tedy v něm nemůže dojít k hoření. Proto hovoříme o termolýze, tedy o rozkladu teplem. Někdy se používá i slovo pyrolýza, z anglického překladu, které ovšem daný proces nevystihuje zcela přesně, neboť se v našem případě nejedná o rozklad ohněm, ke kterému dochází především ve spalovnách.

Termolýzních technologií je celá řada. Můžeme je dělit na dávkové a kontinuální, rychlé a pomalé s plynovým či elektrickým ohřevem atd. Každá z těchto možností má své silné i slabé stránky. Vzhledem k tomu, že společnost Agmeco LT s.r.o. se na samém počátku rozhodla zaměřit na kontinuální pomalou vakuovou termolýzu, zabývají se tyto stránky pouze touto technologií. O správnosti našeho rozhodnutí nás přesvědčuje fakt, že i ve světě je tento druh technologie považován za hlavní a ostatní jsou okrajové.



Na obrázku je zobrazeno schéma této technologie, kterou používáme a na kterém si lze vysvětlit základní principy její činnosti.

Vstupní materiál vstupuje přes dvojitý airlock zabezpečující podtlak v systému do retorty, která je umístěna ve vyhřívané komoře. Materiál je v horní retortě posouván šnekem v jednom směru a po dosažení jejího konce propadne do retorty spodní, kde je posouván v opačném směru až do místa, kde tuhý zbytek opustí přes dvojitý airlock retortu. Plyn, který vzniká v retortě vlivem nepřímého ohřevu je veden do kondenzační věže a dále do pračky plynu a k dalšímu použití v hořáku vyhřívací komory. Kondenzát, který se sbírá pod kondenzační věží může být upraven různým způsobem. Zde je použita centrifuga, která zajistí minimalizaci některých nečistot (uhlík, voda apod.).

Nezávisle na tom, jakého původu je vsázka vstupního materiálu, dostáváme na výstupu tři složky, plynou, kapalnou a pevnou. Všechny tyto složky lze ekonomicky využít a tím naplnit požadavky cirkulární ekonomiky. Plynou složku je možno použít v hořáku této technologie a udržovat tak termickou reakci, přebytek plynu, který je většinou energičtější nežli zemní plyn, je možno zpracovat v kogenerační jednotce a získat tak tepelnou a elektrickou energii. Kapalnou složku, kterou tvoří různé ropné látky lze po úpravě použít v některé petrochemické oblasti nebo opět energeticky jako u složky plynné. Pevná složka je potom tvořena zejména uhlíkem a lze použít jak v ekologických oblastech čištění vody, vzduchu, tak v průmyslu (výroba pryže a pneumatik), tak i v zemědělství.

S mírnou nadsázkou lze hovořit o této technologii jako o technologii bezodpadové.

- **Univerzální termolýzní jednotka**

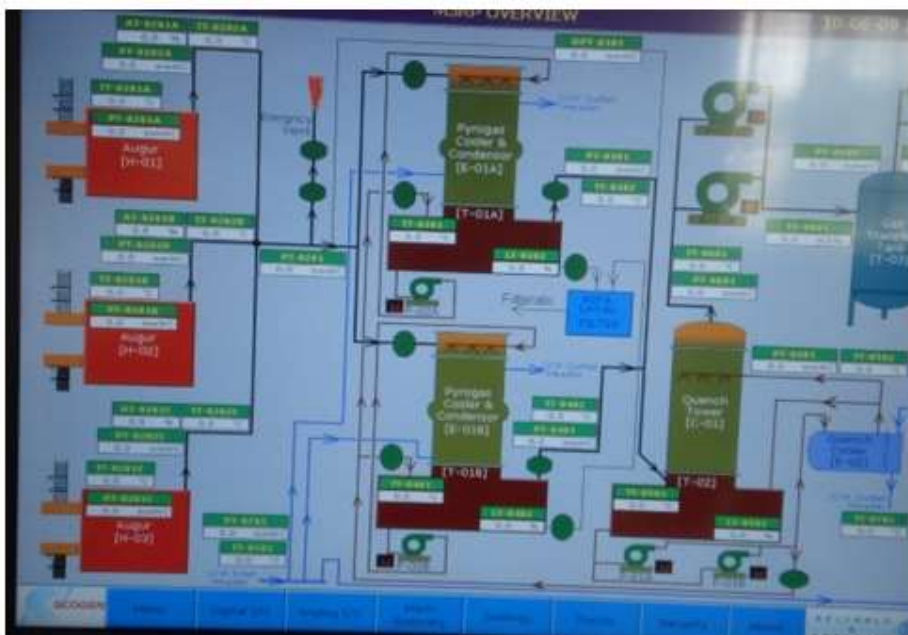
Jednotku, jejíž schéma je uvedeno na předchozím obrázku používáme již několik let v experimentálním provozu, kdy se vyzkoušela celá řada různých druhů vstupních materiálů a zjišťoval se optimální režim zpracování každého z těchto materiálů. Jedná se především o teplotu, za jaké bude k tepelnému rozkladu docházet a po jakou dobu má být tento materiál vystaven dané teplotě. Většinou se používá teplot v rozsahu cca 450 -800⁰ C a doba vystavení této teplotě je od cca 30 min až po 180 min. V současné době se tato jednotka přemísťuje na nové místo, kde by již neměla být provozována v experimentálním režimu, ale v režimu 24/7. Po spuštění do rutinního provozu budou všichni zájemci pozváni na prohlídku

V současné době je možno nabízet tyto jednotky v různých velikostech, přičemž nejmenší je 250 kg/hod a největší je v podstatě téměř bez omezení, protože se tyto jednotky dají spojovat do série s jedním příslušenstvím pro cca 3t/hod. Tyto jednotky lze dodat jak s ohřevem plynovým, tak i elektrickým. V obou případech je jednotka provozně soběstačná. V případě

elektrického ohřevu je zapotřebí kogenerační jednotka. Případné přebytky elektrické energie, kterých může být i několik MW/h lze dodávat do veřejné sítě.



Tato technologie je zobrazena na tomto obrázku.



Její řízení umožňuje sofistikovaný software na bázi PLC. Základní obrazovkou s jejíž pomocí může operátor komunikovat s jednotkou – viz tento obrázek.

- Jednouúčelová termolýzní jednotka

Na základě experimentů prováděných na univerzální jednotce s kaly z ČOV resp. s biomasou se ukázalo, že tekutá složka získaná z tohoto vstupního materiálu je velmi nekvalitní a bylo by vhodnější ji raději vůbec nesbírat. Z hlediska množství vstupního materiálu jsou jednotlivé ČOV značně rozptýleny po ČR a bylo by proto vhodnější mít jednotky o menší kapacitě a raději mobilní. I z ekonomického hlediska je vhodnější mít zařízení jednouúčelové pro tento druh odpadu nežli drahé, velké zařízení univerzální.

Společnost Agmeco LT takovéto zařízení zkonstruovala a uvedla do provozu, zatím experimentálního. Na dalším obrázku je toto zařízení zobrazeno.



Tento obrázek je z místa, kde došlo k montáži celého zařízení a k prvním experimentům s ním.

Jak je vidět jedná se o jednotku kontejnerového typu, tedy mobilní, Kapacita této jednotky je 100 kg vysušených kalů za hodinu. Tepelný rozklad probíhá za teploty 600⁰C a kaly jsou v reakčním prostoru po dobu 1 hodiny. Výstupem z této jednotky je tzv biochar, který lze použít podobně jako se používá NPK hnojivo. Lze říci, že přibližně z 50% vstupního materiálu se stane biochar. Zbylý materiál je termicky rozložen, zplyněn a tento plyn se používá pro udržování termické reakce. Při provozu není tedy potřeba dodávat již žádnou energii z vnějšku.



Na tomto obrázku je vidět tento pevný výstup. V pravé části obrázku je zobrazen vstup – vysušený kal a v levé části je výstup – biochar.

4.2 DOPADY NA ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ

Termolýzní jednotky se zabývají ekologickou likvidací odpadů. Ekologickou likvidací je myšlena recyklace nebo ukončení nakládání s materiály, látkami a odpady, jež jsou nebezpečné pro životní prostředí a to formou, která je ekologicky šetrná, a tedy zabraňuje šíření daných škodlivin do volné krajiny. Může se jednat například o skládkování, rozklady kalů, ukládání kapalných odpadů do povrchových nádrží či opětovné využití daných materiálů.

Odpady vznikají na celém světě. Na Zemi se v současné době podle odhadů vyprodukuje více než 1,3 miliardy tun odpadů. Podle předpovědí vědců by se tato hodnota mohla vyšplhat do roku 2025 až na 2,6 miliardy tun. Největšími producenty odpadu jsou nejbohatší světové státy v čele s USA, kde každý den vznikne okolo 620 tisíc tun odpadů, na druhém místě je Čína s produkcí 520 tisíc tun. V porovnání s tím vznikne v ČR denně průměrně 84 tisíc tun odpadů.

Jakákoliv ekologická technologie týkající se tohoto tématu je tedy vítaná pro řešení tohoto dlouhodobého tématu ochrany životního prostředí před jeho znečišťováním.

5 REALIZACE – FINANČNÍ PLÁN

5.1 FINANČNÍ (VÝROBNÍ) PLÁN

Finanční plán jsme stanovili na období 4 let. V současní době má firma Agmeco LT smluvně podchyceny dva potencionální zákazníci. Jedná se o firmy APSAZ Consulting a.s. a firmu Na Cihelně 2, s.r.o. V dále uvedeném finančním plánu vycházíme i u dalších potencionálních zákazníků ze stejných smluvních podmínek – viz prodej termolýzní jednotky, které jsme použili i v případě těchto dvou klientů.

Jedna technologie s kapacitou 250 Kg/ hod. (tj. kompletní linka včetně dopravy, montáže, instalace) představuje náklady cca 30 mil. Kč bez DPH. Prodejní cena činí 38 mil. Kč bez DPH. Nabízíme také technologii s kapacitou 500 kg/hod. (tj. kompletní linka včetně dopravy, montáže, instalace) představuje náklady cca 40 mil. Kč bez DPH. Prodejní cena činí 50 mil. Kč bez DPH.

Ve finančním plánu je zohledněna pouze varianta s kapacitou 250 Kg/hod., jelikož předpokládáme větší pravděpodobnost zájemců - klientů - v této variantě.

Jednotlivé smlouvy jsou nastaveny finančně tak, že po zahájení prací realizace výstavby technologie odběratel uhradí 20% z celkové smluvní částky jako dílčího plnění. Po kompletním předání plně funkční technologie následně uhradí zbývajících 80% smluvní ceny. Takto postupné získání výnosů je zohledněno ve finančním plánu – viz výnosy realizace technologie. Přímé náklady na technologii jsou uvedeny v roce zahájení každého projektu, čímž vzniká větší ztráta. Z pohledu ročního výsledku hospodaření pro daňové účely použijeme účtování komplexních nákladů příštího období, firma nebude tedy vykazovat takovou ztrátu, náklady se budou postupně rozpouštět proti výnosům. V tomto finančním plánu náklady na technologii časově nerozlišujeme.

Finanční plán je stanoven na 4 roky, s předpokládaným prodejem v roce 2023 – viz dvě termolýzní jednotky, viz aktivní smlouvy. V dalších letech je naším cílem prodat ročně alespoň 4 technologie minimálně s kapacitou 250 kg/hod. Pro každý rok jsme zvolili variantu přístupu optimistického, realistického a pesimistického plánování. Co se týká nákladů ostatních, mimo nákladů přímých na termolýzní jednotku, vycházíme z potencionálních nákladů firmy z předchozích let, včetně úměrného nárůstu v souvislosti s rozšířením činností.

Ve všech těchto variantách je zřejmé, že v roce 2025, po ukončení prvních jednotlivých projektů firma dosahuje značného zisku, a to i v pesimistické variantě. Termín vyplácení dluhopisů je stanoven na den 15.6.2026. Z plánu tedy vyplývá roční časová rezerva pro přípravu vyplácení dluhopisů.

Mimo to firma Agmeco LT předpokládá s možností následného poskytování servisních činností – viz opravy a údržba technologií – u klientů, což zajistí další pravidelný výnos v následujících letech.

| MODEL - realizované TJ: | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TJ-POČET KS - zahájení realizace (20% - výnos) | 2ks | | | 4ks | | | 4ks | | | 4ks | | |
| TJ-POČET KS - dokončení realizace (80% - výnos) | 0ks | | | 2ks | | | 4ks | | | 4ks | | |
| * tabulka vyčíslena v tisících | 15.6.2026-DLU VÝPLATA | | | | | | | | | | | |
| AGMECOLI s.r.o. | 2023 | 2023 | 2023 | 2024 | 2024 | 2024 | 2025 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2026 |
| Business plán - varianty | optimistická | realná | pesimistická | optimistická | realná | pesimistická | optimistická | realná | pesimistická | optimistická | realná | pesimistická |
| TERMOLÝZNÍ JEDNOTKA (TJ) | | | | | | | | | | | | |
| VÝNOSY REALIZACE TECHNOLOGIE | | | | | | | | | | | | |
| 1.část - TJ - 20% - dílčí výnos z prod.ceny | 15 200,00 | 15 200,00 | 15 200,00 | 30 400,00 | 30 400,00 | 30 400,00 | 30 400,00 | 30 400,00 | 30 400,00 | 30 400,00 | 30 400,00 | 30 400,00 |
| 2.část - TJ - 80% - dílčí výnos z prod.ceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 800,00 | 60 800,00 | 60 800,00 | 121 600,00 | 121 600,00 | 121 600,00 | 121 600,00 | 121 600,00 | 121 600,00 |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| CELKEM OBRAT | 15 200,00 | 15 200,00 | 15 200,00 | 91 200,00 | 91 200,00 | 91 200,00 | 152 000,00 | 152 000,00 | 152 000,00 | 152 000,00 | 152 000,00 | 152 000,00 |
| ZISK / ZTRÁTA | -43 463,00 | -45 690,00 | -47 965,00 | -25 604,00 | -29 940,00 | -34 380,00 | 35 196,00 | 30 860,00 | 26 420,00 | 35 196,00 | 30 860,00 | 26 420,00 |
| NAKLADY | | | | | | | | | | | | |
| TJ - pořizovací cena technologie včetně: dopravy, montáže, instalace, kompletace | 58 000,00 | 60 000,00 | 62 000,00 | 116 000,00 | 120 000,00 | 124 000,00 | 116 000,00 | 120 000,00 | 124 000,00 | 116 000,00 | 120 000,00 | 124 000,00 |
| režijní materiál | 20,00 | 50,00 | 80,00 | 40,00 | 100,00 | 160,00 | 40,00 | 100,00 | 160,00 | 40,00 | 100,00 | 160,00 |
| | | | | | | | | | | | | |
| CELKEM SPOTŘEBA | 58 020,00 | 60 050,00 | 62 080,00 | 116 040,00 | 120 100,00 | 124 160,00 | 116 040,00 | 120 100,00 | 124 160,00 | 116 040,00 | 120 100,00 | 124 160,00 |
| mzdy+ossp+vzpj (3 zaměstnanci) | 121,00 | 145,00 | 170,00 | 121,00 | 145,00 | 170,00 | 121,00 | 145,00 | 170,00 | 121,00 | 145,00 | 170,00 |
| telefon+internet | 30,00 | 50,00 | 70,00 | 50,00 | 70,00 | 90,00 | 50,00 | 70,00 | 90,00 | 50,00 | 70,00 | 90,00 |
| služby(účetní+úklid+ostatní) | 60,00 | 70,00 | 100,00 | 80,00 | 100,00 | 150,00 | 80,00 | 100,00 | 150,00 | 80,00 | 100,00 | 150,00 |
| nájemné+ener+sl. š.nájem+náj.auto | 160,00 | 190,00 | 210,00 | 200,00 | 250,00 | 300,00 | 200,00 | 250,00 | 300,00 | 200,00 | 250,00 | 300,00 |
| mimor.nákl. Ost.sl. | 0,00 | 10,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 30,00 | 0,00 | 20,00 | 30,00 | 0,00 | 20,00 | 30,00 |
| poplatky, pojištění | 15,00 | 30,00 | 35,00 | 20,00 | 50,00 | 60,00 | 20,00 | 50,00 | 60,00 | 20,00 | 50,00 | 60,00 |
| opravy, udržování | 5,00 | 15,00 | 20,00 | 10,00 | 25,00 | 40,00 | 10,00 | 25,00 | 40,00 | 10,00 | 25,00 | 40,00 |
| cestovné | 70,00 | 100,00 | 150,00 | 100,00 | 150,00 | 230,00 | 100,00 | 150,00 | 230,00 | 100,00 | 150,00 | 230,00 |
| drobný HIM | 2,00 | 30,00 | 50,00 | 3,00 | 30,00 | 50,00 | 3,00 | 30,00 | 50,00 | 3,00 | 30,00 | 50,00 |
| reklama, marketing | 180,00 | 200,00 | 250,00 | 180,00 | 200,00 | 300,00 | 180,00 | 200,00 | 300,00 | 180,00 | 200,00 | 300,00 |
| | | | | | | | | | | | | |
| poznámka: není zohledněna inflace | | | | | | | | | | | | |
| vychází se z reálných cen r. 2023 | | | | | | | | | | | | |
| CELKEM NAKLADY | 58 663,00 | 60 890,00 | 63 155,00 | 116 804,00 | 121 140,00 | 125 580,00 | 116 804,00 | 121 140,00 | 125 580,00 | 116 804,00 | 121 140,00 | 125 580,00 |

5.2 REALIZAČNÍ TÝM

Realizace uvedených termolýzních zařízení u zákazníka je zajišťována výhradně subdodavatelskou montážní firmou UNISERVIS HAŠEK s.r.o., která se na tuto činnost specializuje a máme s ní dlouholeté vynikající zkušenosti. V případě budoucího pozitivního vývoje počítá v budoucnu firma AGMECO LT s.r.o. s vlastními montážníky, ale zatím na pracovním trhu není dostatek kvalifikovaných pracovníků pro tuto činnost a je výhodnější a to i z pohledu záruk na čisté provedení prací, využívat zatím subdodavatelské specializované firmy.

Mzdové náklady zohledněné ve finančním plánu jsou zaměřené na personál v oblasti administrativy, správy vedení firmy, řídicích a koordinačních pracovníků. Předpokládáme 3 – 4 zaměstnance pro příslušný model – viz finanční plán.

5.3 ZAJIŠTĚNÍ POTŘEBNÝCH VSTUPŮ A DODAVATELŮ

Hlavní komponenty uvedené termolýzní jednotky dodává Indická společnost SCOGEN, s kterou má firma Agmeeco LT dlouholeté zkušenosti a která v nedávné době započala s montáží velkého závodu v UK. Před vlastní dodávkou bude ve spolupráci firem SCOGEN a Agmeeco LT vypracován projekt pro daného konkrétního zákazníka přesně podle jeho potřeb a možností. Následně dojde ke kompletaci celého zařízení dle vypracovaného projektu v prostorách odběratele, kde montážní práce bude provádět již firma UNISERVIS HAŠEK ,s.r.o. s významnou pomocí další české firmy ELZA Předměřice s.r.o. renomovaným výrobcem nerezových trub a podobného zařízení a s použitím běžně dostupného režijního materiálu.

Celý projekt koordinuje Ing. Karel Prokeš, CSc. případně může pověřit dalšího pracovníka, a to včetně finálního předání zákazníkovi.

5.4 ZDROJE FINANCOVÁNÍ

Zdroje financování předpokládáme z vlastních zdrojů dle vývoje situace na trhu. A dále z cizích zdrojů, kde jsme zvolili financování prostřednictvím emise dluhopisů. Bankovní úvěry jsme zatím nevyužívali, vzhledem k malému zájmu bank, zabývat se zajištěním tohoto druhu podnikatelských aktivit, jelikož na podnikatelském trhu v ČR jde o méně rozvinutou oblast a bankám se vyplatí podporovat spíše běžné podnikatelské aktivity, obory.

Firma Agmeeco LT s.r.o. se rozhodla emitovat dluhopisy ve výši 22 000 000,- Kč – objem emise – datum emise 15.6.2023, den konečné splatnosti 15.6.2026.

Jmenovitá hodnota dluhopisu bude činí 25 000,- Kč s ročním úrokem 12,8 % ročně před zdaněním srážkovou daní. Výplata měsíční.

| | |
|----------------------|--|
| Termín výplaty úroků | 15.7.2023, 15.8.2023, 15.9.2023, 15.10.2023, 15.11.2023, 15.12.2023, 15.1.2024, 15.2.2024 a 15.3.2024, 15.4.2024, 15.5.2024, 15.6.2024, 15.7.2024, 15.8.2024, 15.9.2024, 15.10.2024, 15.11.2024, 15.12.2024, 15.1.2025, 15.2.2025 a 15.3.2025, 15.4.2025, 15.5.2025, 15.6.2025, 15.7.2025, 15.8.2025, 15.9.2025, 15.10.2025, 15.11.2025, 15.12.2025, 15.1.2026, 15.2.2026 a 15.3.2026, 15.4.2026, 15.5.2026, 15.6.2026 |
|----------------------|--|

Podrobnosti k uvedeným dluhopisům jsou a budou průběžně zveřejněny na www stránkách firmy www.agmeco.lt.cz.

Dluhopisy jsou zajištěny zástavou technologie pro produkci biocharu termickým rozkladem z kalů čistíren odpadních vod. Tuto technologii jsme vyrobili ve spolupráci s několika univerzitami a s pomocí poskytnuté dotace z EU. V současné době je tato experimentálně vyzkoušena, prověřena a proměřena. Je funkční a může být nasazena do provozu a bude sloužit především pro demonstraci potenciálním zákazníkům. Porovnávací metodou, tedy srovnáním cen podobných technologických celků provozovaných ve světě, jsme stanovili její hodnotu, pro účely zajištění dluhopisů, na 27.000.000.- Kč v ceně bez DPH.

Ustanovili jsme Agenta pro zajištění a v jeho prospěch, jako zástupce majitelů dluhopisů, jsme uzavřeli Zástavní smlouvu.

6 ZÁKAZNÍCI

6.1 CÍLOVÁ SKUPINA

Jelikož jde o vysoce specifický produkt, a to jak z hlediska poměrně vyšších vstupních nákladů, tak i z hlediska svého využití v odpadovém hospodářství, je dosti náročné získat vážného zájemce o tuto technologii s ekologickým provozem, i když v současné době je problematika odpadového hospodářství diskutována na všech úrovních..

Zákazníky hledáme především mezi zpracovateli odpadů, Městskými a Obecními úřady, soukromými firmami potýkajícími se s problémy řešení zbytkového odpadu z výroby (průmyslová výroba, zemědělství apod.),

V posledních letech jsme jednali a stále jednáme například se zástupci Města Cheb, Městským úřadem Praha 10 – Malešická spalovna, Města Kladno, kde byl projeven zájem o nabízené technologie. Ve všech případech je věc v jednání, a obce zatím vzhledem k vysokým vstupním nákladům zatím jen uvažují o realizaci. Dále jednáme se soukromou firmou CELIO s.r.o., kde je zatím provedena presentace a předvedení technologie.

Tlaky z Evropské unie a legislativa týkající se odpadového hospodářství stále tlačí na jednotlivé správy měst, okresů a krajů ohledně řešení odpadové problematiky a naše

technologie v této oblasti může značně pomoci, což spatřujeme jako výrazný potenciál pro tuto skupinu klientů. Níže uvádíme řady předpisů, kterými se musí řídit správní orgány vzhledem k této problematice.

Legislativa, definice, klasifikace odpadů

ZÁKON č. 185/2001 Sb. o odpadech a o změně některých dalších zákonů.
Na zásadní legislativní změny se čeká, zejména z hlediska využití odpadu pro výrobu energie; další právní úpravy

Vyhláška č. 383/2001 Sb. o podrobnostech nakládání a odpady – kromě jného obsahuje výčet požadavků a podmínek nutných k udělení povolení na provozování určitých zařízení (skládky odpadů,...)

Nařízení vlády č. 197/2003 Sb. o plánu na odpadové hospodářství ČR – plán odpadového hospodářství pro celou republiku, vycházejí z něj plány jednotlivých krajů

Zákon o ochraně ovzduší č. 201/2012 Sb. – definuje spalovnu odpadu, ZEVO, metodiku při měření emisí a další

Vyhláška č. 415/2012 Sb. – stanovuje emisní limity a provozní podmínky pro spalovny odpadu a zařízení schválená pro spalování odpadu

Další důležitá legislativa:

383/2001 Sb., Vyhláška o podrobnostech nakládání s odpady

Tato vyhláška zapracovává a upravuje:

- Náležitosti žádosti o souhlas k provozování zařízení k využívání, odstraňování, sběru nebo výkupu odpadů
- Náležitosti žádosti o souhlas k nakládání s nebezpečnými odpady
- Technické požadavky na zařízení a seznam odpadů, při jejichž odběru nebo výkupu je provozovatel zařízení ke sběru nebo výkupu odpadů povinen vést evidenci osob, od kterých odpady odebral nebo vykoupil [k § 13 odst. 4, § 14 odst. 5 písm. c), § 18 odst. 4 a § 22 odst. 2 zákona.
- Technické požadavky na nakládání s bateriemi a akumulátory
- Technické požadavky na nakládání s odpady z výroby oxidu titaničitého a požadavky na monitorování složek životního prostředí
- Způsob vedení evidence odpadů, vydaných souhlasů a dalších rozhodnutí, evidence při přepravě nebezpečných odpadů a ohlašování odpadů, zařízení, shromažďovacích míst nebezpečného odpadu, sběrových míst a skladech odpadů
- Plány odpadového hospodářství

Další důležitá legislativa:

197/2003 Sb., Nařízení vlády o Plánu odpadového hospodářství ČR

Plán odpadového hospodářství České republiky se skládá z několika dílčích cílů:

- Opatření k předcházení vzniku odpadů, omezení jejich množství a nebezpečných vlastností
- Zásady pro nakládání s nebezpečnými odpady
- Zásady pro nakládání s vybranými odpady a zařízeními podle části čtvrté zákona o odpadech
- Zásady pro vytváření jednotné a přiměřené sítě zařízení k nakládání s odpady
- Zásady pro rozhodování ve věcech dovozu a vývozu odpadů
- Zvyšování podílu recyklovaných odpadů
- Snižování podílu odpadů ukládaných na skládky
- Snižit množství organické složky ve hmotě ukládané do skládek

294/2005 Sb., Vyhláška o podmínkách ukládání odpadů na skládky a jejich využívání na povrchu terénu a změně vyhlášky č. 383/2001 Sb., o podrobnostech nakládání s odpady

Tato vyhláška zapracovává příslušné předpisy Evropského společenství a v souladu s nimi upravuje:

- technické požadavky na skládky odpadů a podmínky jejich provozování,
- seznam odpadů, které je zakázáno ukládat na skládku, případně které lze ukládat na skládku pouze za určitých podmínek,
- způsob hodnocení odpadů podle vyluhovatelnosti a mísitelnosti a způsob prokazování přijatelnosti odpadu do zařízení k využívání a odstraňování odpadů,
- technické požadavky pro nakládání s odpady vzniklými při spalování nebezpečných odpadů,
- požadavky na ukládání odpadů z azbestu na skládky,
- požadavky na ukládání odpadů jako technologického materiálu na zajištění skládky,
- způsob vytváření a čerpání finanční rezervy,
- technické požadavky a podmínky pro využívání odpadů na povrchu terénu.

Co se týká zahraniční klientely, zatím se nezaměřujeme tímto směrem, i když některé konzultace již probíhají. V mnohých zahraničních zemích se s problémy s odpady teprve začínají potýkat, ve vyspělých oblastech mají nové technologie zelenou. V budoucnu vidíme v zahraniční klientele velký potenciál.

6.2 CESTA K ZÁKAZNÍKOVI

Co se týká získávání zákazníků, počítáme s reklamními semináři, na kterých seznámíme posluchače, budoucí klienty, s touto technologií včetně prezentace výstupních produktů,

jelikož bez podrobné znalosti těchto produktů se obchod s termolýzní technologií uzavře pouze velmi obtížně.

Každá technologie je navíc zpracována na míru konkrétnímu požadavku, kdy se bere do úvahy celá řada aspektů, druh odpadu, množství odpadu, uplatnění některých produktů na trhu, stavební dispozice atd., což vyžaduje úzkou spolupráci s klientem.

Volíme tedy vždy osobní a individuální přístup, osobní návštěvy v podnicích a úřadech. Kvalitní prezentační materiály. V současné době vytváříme speciální prodejní tým se kterým bychom mohli kvalitně provádět výše uvedené činnosti.

6.3 REALIZACE PROKUDKTU U ZÁKAZNÍKA

V případě projevení zájmu zákazníkem o naši technologii jsou poskytnuty zákazníkovi materiály k nastudování a formou presentace představeny technologie a možnosti jejich využití. Celý proces výroby může být presentován přímo na vzorové pyrolýzní jednotce, která je určena pro představení a dále se rozebírají možnosti využití, umístění, kalkulace a způsoby financování a podobně.

V případě zájmu je uzavřena „ Smlouva o dodávce a montáži technologie termolýzy“. Následuje realizace: tvorba projektu na míru, dodání jednotlivých komponent, realizace montáže apod. na klientem (projektem) určeném místě, uvedení do provozu, zkušební provoz, předání a konečně i vzájemné finanční vyrovnání.

Po celou dobu procesu je k dispozici koordinátor celého každého projektu – Ing. Karel Prokeš, CSc eventuelně jím pověřený zástupce.

7 KONKURENCE

7.1 POPIS KONKURENCE, JEJÍ ANALÝZA

Na českém trhu se nevyskytuje mnoho firem zabývajících se obdobnou problematikou. Existují některé firmy, které v rámci dotačních programů vyvinuly obdobné technologie nebo jsou ve stadiu přípravných projekčních prací bez relevantních referencí. Firma Scogen jejíž technologie tvoří základ naší nabídky je již opakovaně prověřena v praxi.

7.2 IDENTIFIKACE KONKURENČNÍ VÝHODY

Výhodou je tedy originalita a zatím minimální konkurence jiných firem. Tato situace vznikla především proto, že oblast odpadového hospodářství nepatřila v minulosti k lukrativním

oblastem podnikání. To se jistě v budoucnu změní, vzhledem k celosvětovému trendu vyzývajícímu k řešení problematiky odpadů. Tyto skutečnosti nás opravňují k domněnce, že se tato oblast stane časem i výhodnou oblastí podnikání. Např. v časopise Odpadové Fórum je vnímán tlak na řešení tohoto problému již řadu let.

Naší výhodou mohou být mnohaleté zkušenosti v této oblasti jak s využitím progresivních ekologických technologií, tak se zpracováním odpadu obecně.

Vzhledem k výrazné produkci odpadu v ČR z níže zobrazené mapy vyplývá velký potenciál pro potřebu využití naší technologie.

8 MARKETINGOVÝ PLÁN

8.1 ANALÝZA TRHU

Firm zabývajících se instalací a prodejem termolýzních jednotek pro využití v odpadovém hospodářství, je na českém trhu velmi málo. To je velká výhoda pro možnou expanzi na trhu. Existují některé firmy, které mají takovéto zaměření, ale jsou v různém stadiu projekce či realizace prototypu.

8.2 ANALÝZA ZÁKAZNÍKA

Zákazníky musíme hledat v prostředí kde mají zájem o řešení problematiky ekologického zpracování odpadů nebo dokonce zákonnou povinnost.

- Jedná se o Městské a Obecní úřady, Instituce zabývajících se odpady v některých lokalitách,
- firmy řešící problémy s odpady z vlastní výroby za účelem recyklace, likvidace (většinou jde o průmyslové a zemědělské podniky)
- ostatní investoři, kteří by tímto způsobem rádi zhodnotili svůj kapitál a podíleli se tak i projektech podporujících ochranu životního prostředí

8.3 MARKETINGOVÉ CÍLE

- Naším nejbližším cílem je do konce roku 2023 započít s realizací alespoň dvou projektů využívajících technologie termolýzy k ekologickému zpracování odpadů.
- V následujících letech bychom chtěli docílit realizaci minimálně čtyř uskutečněných projektů - každoročně - a to případně i v různých kapacitních variantách.

- V případě úspěšné spolupráce s dodavateli, subdodavateli a odběrateli bychom zaměřili naši pozornost i na zahraniční oblasti jako Slovensko, Polsko a další země, kde bude příznivé prostředí. Určité jednání jsme již zahájili i s Vietnamským klientem.
- Získat pozitivní recenze pro potencionální nové zákazníky.
- Zvýšení povědomí o firmě a jejich aktivitách.

8.4 MARKETINGOVÁ STRATEGIE

- Propagační materiály pro cílené skupiny zákazníků.
- Presentace a reálné představení již realizovaných projektů – pro individuální komunikaci s klienty budoucími.
- Reklama v časopise Odpadové Fórum a případně dalších odborných časopisech.
- Propagační představení na tématických výstavách, video presentace
- Využití placené online reklamy na Googlu, Facebook , Instagram apod.
- Spolupráce s lokálními blogery a influencery
- Příprava modelů možného financování termolýzy z různých zdrojů, např. formou využití dotačních programů (Ministerstvo průmyslu a obchodu, Ministerstvo životního prostředí , Strukturální fondy EU, apod.) , částečné kombinace s finančními úvěry apod.

8.5 CENOVÁ POLITIKA

Vzhledem k vysoké nákladnosti a specifickým vlastnostem každé jednotlivé instalace termolýzní technologie je vždy stanovena cena smluvní. Smluvní cena zahrnuje náklady na kompletní projekt dodávku technologie, další subdodávky, dopravu, montáž zkušební provoz a další doplňující náklady,.

Ve smluvních podmínkách je vždy ujednáno postupné vyplácení smluvní ceny prostřednictvím dílčích faktur. První dílčí faktura umožňující počátek smluvního vztahu činí 20% z celkové prodejní ceny. Ceny jsou uváděny bez DPH, firma AGMECO LT je plátce DPH.

Orientační prodejní ceny za kompletní dodávku v tomto období r. 2023:

Termolýzní technologie s kapacitou 250 Kg/hod 38 mil. Kč

Termolýzní technologie s kapacitou 500 Kg/hod 50 mil. Kč

Orientační náklady jsou uvedeny ve Finančním plánu – viz tabulka postihující nejbližší 4 roky.

Výše ceny může být ovlivněna budoucí inflací, zvýšením nebo snížením vstupních nákladů.

9 FINANČNÍ ANALÝZA

9.1 ÚČETNÍ VÝKAZY - K 31.5.2023

Tato finanční analýza vychází z účetní závěrky k 31.5.2023.

- Rozvaha

Stálá aktiva se skládají z dlouhodobého hmotného majetku. Jde o již účetně odepsaná vozidla Ford Mondeo, a o Termolýzní jednotku, uvedenou do provozu v roce 2021. Dále dlouhodobý nehmotný majetek tvoří programové vybavení.

Tato termolýzní jednotka byla z větší části financována z vlastních zdrojů společnosti a z části také z dotačního programu MPO. Momentálně na ni proběhly potřebné zkušební testy a je připravena sloužit jako předváděcí model pro nové potencionální zájemce o tuto technologii.

Oběžná aktiva tvoří krátkodobé pohledávky a peněžní prostředky. Zásoby se zatím nevyskytují.

Pasiva – Výsledek hospodaření činí k rozhodnému dni 31.5.2023 částku 407 tis, s tím, že v tomto prvním pololetí vykazuje firma menší aktivitu, a zatím je ve fázi přípravných prací před realizací smluvních projektů.

Minimální závazné výše informace
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.5.2023
(v celých tisících Kč)

IČ

27100022

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky
AGMECO LT, s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání IČI-4 se od bydliště
Torkova 828/20
Praha 4 - Chodov

IČ: 27100022, DIČ: C227100022
Společnost je zapsána v obchodním rejstříku,
vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl C,
vložka 98211.

| Označ. a | A K T I V A b | Číslo účtu c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období | |
|-------------|--|--------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|--|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 | |
| | AKTIVA CELKEM | 01 | 15 720 | -2 288 | 13 432 | 12 940 | |
| A. | Pohledávky ze upevněného základního kapitálu | 02 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B. | Stálá aktiva | 03 | 14 529 | -2 288 | 12 242 | 12 242 | |
| B.1. | Dlouhodobý nehmotný majetek | 04 | 89 | -89 | 0 | 0 | |
| B.1.1. | Nehmotné výsledky a vývoje | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.2. | Ocenitelná práva | 06 | 89 | -89 | 0 | 0 | |
| B.1.2.1. | Software | 07 | 89 | -89 | 0 | 0 | |
| B.1.2.2. | Ostatní ocenitelná práva | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.3. | Goodwill | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.4. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.5. | Proskrytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý majetek | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.5.1. | Proskrytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.5.2. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1. | Dlouhodobý hmotný majetek | 14 | 15 001 | -2 218 | 12 783 | 10 783 | |
| B.1.1. | Pozemky a stavby | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.1.1. | Pozemky | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.1.2. | Stavby | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | 18 | 15 001 | -2 218 | 12 783 | 10 783 | |
| B.1.3. | Oceňovací rozdíly k nabytému majetku | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.4. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.4.1. | Přetřeskové celky trvalých prostředků | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.4.2. | Doplněná zvířata a jejich skupiny | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.4.3. | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.5. | Proskrytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.5.1. | Proskrytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| B.1.5.2. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| Czmač # | A K T I V A b | Číslo účtu c | Běžné účetní období | | | Mínulé úč. období |
|------------|---|--------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| B.II. | Dlouhodobý finanční majetek | 27 | 1 450 | 0 | 1 450 | 1 450 |
| B.II.1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II.2. | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II.3. | Podíly - podstatný vliv | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II.4. | Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv | 31 | 1 450 | 0 | 1 450 | 1 450 |
| B.II.5. | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II.6. | Zápůjčky a úvěry - ostatní | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II.7. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II.7.1. | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II.7.2. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. | Oběžná aktiva | 37 | 1 100 | 0 | 1 100 | 898 |
| C.1. | Zásoby | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.1. | Materiál | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.2. | Nedokončená výroba a polotovary | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.3. | Výrobky a zboží | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.3.1. | Výrobky | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.3.2. | Zboží | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.4. | Misc a ostatní zvířata a jejich skupiny | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.5. | Poskytnuté zálohy na zásoby | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2. | Pohledávky | 46 | 955 | 0 | 955 | 598 |
| C.2.1. | Dlouhodobé pohledávky | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.2. | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.3. | Pohledávky - podstatný vliv | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.4. | Odičtené daňová pohledávka | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.5. | Pohledávky - ostatní | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.5.1. | Pohledávky ze společenství | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.5.2. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.5.3. | Dohadné úbytky aktivní | 55 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.1.5.4. | Jiné pohledávky | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Označ. # | A K T I V A b | Číslo látky # | Běžné účetní období | | | Minulá úč. období |
|-------------|---|---------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| C.II.2. | Krátkodobé pohledávky | 57 | 947 | 0 | 947 | 345 |
| C.II.2.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 58 | 130 | 0 | 130 | 130 |
| C.II.2.2. | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 59 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.II.2.3. | Pohledávky - podstatný vliv | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.II.2.4. | Pohledávky - ostatní | 61 | 817 | 0 | 817 | 215 |
| C.II.2.4.1. | Pohledávky za společnosti | 62 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.II.2.4.2. | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 63 | 17 | 0 | 17 | 0 |
| C.II.2.4.3. | Štát - daňové pohledávky | 64 | 131 | 0 | 131 | 135 |
| C.II.2.4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.II.2.4.5. | Dlužné účty aktivní | 66 | 670 | 0 | 670 | 120 |
| C.II.2.4.6. | Jiné pohledávky | 67 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.II.5. | Časové rozlišení akcív | 68 | 8 | 0 | 8 | 4 |
| C.II.3.1. | Náklady přátčích období | 69 | 8 | 0 | 8 | 4 |
| C.II.3.2. | Komplexní náklady přátčích období | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.II.3.3. | Přijmy přátčích období | 71 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.III. | Krátkodobý finanční majetek | 72 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.III.1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | 73 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.III.2. | Ostatní krátkodobý finanční majetek | 74 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.IV. | Peněžní prostředky | 75 | 235 | 0 | 235 | 300 |
| C.IV.1. | Peněžní prostředky v pokladně | 76 | 215 | 0 | 215 | 215 |
| C.IV.2. | Peněžní prostředky na účtech | 77 | 20 | 0 | 20 | 84 |
| D. | Časové rozlišení akcív | 78 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.1. | Náklady přátčích období | 79 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.2. | Komplexní náklady přátčích období | 80 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.3. | Přijmy přátčích období | 81 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Označ. # | P A S I V A b. | Číslo řádku c. | Stav v běžném účetním období | |
|-------------|--|----------------------|------------------------------|--------|
| | | | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM | 01 | 13 430 | 12 940 |
| A. | Vlastní kapitál | 02 | 10 400 | 452 |
| A.1. | Základní kapitál | 03 | 200 | 200 |
| A.1.1. | Základní kapitál | 04 | 200 | 200 |
| A.1.2. | Vlastní podíly (-) | 05 | 0 | 0 |
| A.1.3. | Změny základního kapitálu | 06 | 0 | 0 |
| A.11. | Ažie a kapitálové fondy | 07 | 9 835 | 0 |
| A.11.1. | Ažie | 08 | 0 | 0 |
| A.11.2. | Kapitálové fondy | 09 | 9 835 | 0 |
| A.11.2.1. | Ostatní kapitálové fondy | 10 | 9 835 | 0 |
| A.11.2.2. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | 11 | 0 | 0 |
| A.11.2.3. | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 12 | 0 | 0 |
| A.11.2.4. | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-) | 13 | 0 | 0 |
| A.11.2.5. | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 14 | 0 | 0 |
| A.111. | Fondy ze zisku | 15 | 20 | 20 |
| A.111.1. | Ostatní rezervní fondy | 16 | 20 | 20 |
| A.111.2. | Statutární a ostatní fondy | 17 | 0 | 0 |
| A.111.2.1. | Statutární a ostatní fondy | 17 | 0 | 0 |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) | 18 | 232 | 1 058 |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-) | 19 | 232 | 1 058 |
| A.IV.2. | Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-) | 20 | 0 | 0 |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 21 | 407 | -828 |
| A.VI. | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-) | 22 | 0 | 0 |
| B.+C. | Cizí zdroje | 23 | 2 940 | 12 488 |
| B. | Rezervy | 24 | 0 | 0 |
| B.1. | Rezerva na důchody a podobné závazky | 25 | 0 | 0 |
| B.2. | Rezerva na daň z příjmů | 26 | 0 | 0 |
| B.3. | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 27 | 0 | 0 |
| B.4. | Ostatní rezervy | 28 | 0 | 0 |
| C. | Závazky | 29 | 2 940 | 12 488 |
| C.1. | Dlouhodobé závazky | 30 | 0 | 0 |
| C.1.1. | Vydané dluhopisy | 31 | 0 | 0 |
| C.1.1.1. | Vyměnitelné dluhopisy | 32 | 0 | 0 |
| C.1.1.2. | Ostatní dluhopisy | 33 | 0 | 0 |

| Označ. a | P A S I V A b | Číslo řádku c | Stav v běžném účetním období | |
|-------------|---|---------------------|------------------------------|--------|
| | | | d | e |
| C.I.2. | Závazky k úvěrovým institucím | 34 | 0 | 0 |
| C.I.3. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 35 | 0 | 0 |
| C.I.4. | Závazky z obchodních vztahů | 36 | 0 | 0 |
| C.I.5. | Dlouhodobé směrnky k úhradě | 37 | 0 | 0 |
| C.I.6. | Závazky - ovládaná nebo ovládaná osoba | 38 | 0 | 0 |
| C.I.7. | Závazky - podstatný vliv | 39 | 0 | 0 |
| C.I.8. | Odloužený daňový závazek | 40 | 0 | 0 |
| C.I.9. | Závazky - ostatní | 41 | 0 | 0 |
| C.I.9.1. | Závazky ke společníkům | 42 | 0 | 0 |
| C.I.9.2. | Dohadné účty pasívní | 43 | 0 | 0 |
| C.I.9.3. | Jiné závazky | 44 | 0 | 0 |
| C.II. | Krátkodobé závazky | 45 | 2 940 | 12 488 |
| C.II.1. | Vydané dluhopisy | 46 | 0 | 0 |
| C.II.1.1. | Vyměnitelné dluhopisy | 47 | 0 | 0 |
| C.II.1.2. | Ostatní dluhopisy | 48 | 0 | 0 |
| C.II.2. | Závazky k úvěrovým institucím | 49 | 979 | 1 197 |
| C.II.3. | Krátkodobé přijaté zálohy | 50 | 53 | 53 |
| C.II.4. | Závazky z obchodních vztahů | 51 | 1 746 | 1 736 |
| C.II.5. | Krátkodobé směrnky k úhradě | 52 | 0 | 0 |
| C.II.6. | Závazky - ovládaná nebo ovládaná osoba | 53 | 0 | 0 |
| C.II.7. | Závazky - podstatný vliv | 54 | 0 | 0 |
| C.II.8. | Závazky ostatní | 55 | 162 | 9 503 |
| C.II.8.1. | Závazky ke společníkům | 56 | 8 | 4 350 |
| C.II.8.2. | Krátkodobé finanční výpomoci | 57 | 0 | 4 965 |
| C.II.8.3. | Závazky k zaměstnancům | 58 | 0 | 0 |
| C.II.8.4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 59 | 0 | 24 |
| C.II.8.5. | Stát - daňové závazky a dotace | 60 | 8 | 8 |
| C.II.8.6. | Dohadné účty pasívní | 61 | 146 | 146 |
| C.II.8.7. | Jiné závazky | 62 | 0 | 0 |
| C.III. | Časové rozlišení pasív | 63 | 0 | 0 |
| C.III.1. | Výdaje příštích období | 64 | 0 | 0 |
| C.III.2. | Výnosy příštích období | 65 | 0 | 0 |
| D. | Časové rozlišení pasív | 66 | 0 | 0 |
| D.1. | Výdaje příštích období | 67 | 0 | 0 |
| D.2. | Výnosy příštích období | 68 | 0 | 0 |

software Atlas Vario - www.vario.cz

Sešitováno dne: 30.6.2025

Právní forma účetní jednotky: s.r.o.

Předmiot podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

- Výkaz zisku a ztrát

V první polovině roku začaly přípravné práce pro realizaci projektů. Výnosy vyskytující se ve výkazu zisku a ztrát se týkají převážně průběžných servisních činností. Náklady odpovídají zatím pasivnějšímu provozu před realizací smluvních projektů – čili jen běžný provoz.

| | | |
|---|--|---|
| Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu ke dni 31.5.2023 (v celých tisících Kč): | Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky AGMECC LT, s.r.o. Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání (zápisné místo) se od bydliště Tříkova 829/20 Praha 4 - Chodov IČ: 27100022, DIČ: CZ27100022 Společnost je zapálena v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 98211. |
| IČ | | |
| 27100022 | | |

| Označení a | T E X T b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|--|------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | běžným 1 | minulým 2 |
| I. | Třížby z prodeje výrobků a služeb | 1 | 550 | 60 |
| II. | Třížby za prodej zboží | 2 | 24 | 1 575 |
| A. | Výkonová spotřeba | 3 | 141 | 2 336 |
| A.1. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 4 | 0 | 1 583 |
| A.2. | Spotřeba materiálů a energie | 5 | 55 | 412 |
| A.3. | Služby | 6 | 87 | 341 |
| B. | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | 7 | 0 | 0 |
| C. | Aktivace (-) | 8 | 0 | 0 |
| D. | Ostatní náklady | 9 | 0 | 0 |
| D.1. | Mzdové náklady | 10 | 0 | 0 |
| D.2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 11 | 0 | 0 |
| D.2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 12 | 0 | 0 |
| D.2.2. | Ostatní náklady | 13 | 0 | 0 |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti | 14 | 0 | 0 |
| E.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 15 | 0 | 0 |
| E.1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – živelné | 16 | 0 | 0 |
| E.1.2. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dohodové | 17 | 0 | 0 |
| E.2. | Úpravy hodnot zásob | 18 | 0 | 0 |
| E.3. | Úpravy hodnot pohledávek | 19 | 0 | 0 |
| III. | Ostatní provozní výnosy | 20 | 0 | 0 |
| III.1. | Třížby z prodaného dlouhodobého majetku | 21 | 0 | 0 |
| III.2. | Třížby z prodaného materiálu | 22 | 0 | 0 |
| III.3. | Jiné provozní výnosy | 23 | 0 | 0 |
| F. | Ostatní provozní náklady | 24 | 0 | 5 |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 25 | 0 | 0 |
| F.2. | Zůstatková cena prodaného materiálu | 26 | 0 | 0 |
| F.3. | Daně a poplatky v provozní oblasti | 27 | 0 | 0 |
| F.4. | Rezervy v provozní oblasti a kompletní náklady předešlých období | 28 | 0 | 0 |
| F.5. | Jiné provozní náklady | 29 | 0 | 5 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | 30 | 430 | -705 |

| Označení a | T E X T b | Číslo nároku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|---|----------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | běžném 1 | minulém 2 |
| IV. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly | 31 | 0 | 0 |
| IV.1. | Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba | 32 | 0 | 0 |
| IV.2. | Ostatní výnosy z podílů | 33 | 0 | 0 |
| G. | Náklady vynaložené na prodeje podílů | 34 | 0 | 0 |
| V. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 35 | 0 | 0 |
| V.1. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba | 36 | 0 | 0 |
| V.2. | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 37 | 0 | 0 |
| H. | Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem | 38 | 0 | 0 |
| VI. | Výnosové úroky a podobné výnosy | 39 | 0 | 0 |
| VI.1. | Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba | 40 | 0 | 0 |
| VI.2. | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 41 | 0 | 0 |
| I. | Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti | 42 | 0 | 0 |
| J. | Nákladové úroky a podobné náklady | 43 | 0 | 120 |
| J.1. | Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba | 44 | 0 | 0 |
| J.2. | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady | 45 | 0 | 120 |
| VII. | Ostatní finanční výnosy | 46 | 0 | 29 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 47 | 24 | 30 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | 48 | -34 | -121 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | 49 | -407 | -826 |
| L. | Daň z příjmů | 50 | 0 | 0 |
| L.1. | Daň z příjmů splatná | 51 | 0 | 0 |
| L.2. | Daň z příjmů odložená (+/-) | 52 | 0 | 0 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | 53 | -407 | -826 |
| M. | Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 54 | 0 | 0 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 55 | -407 | -826 |
| * | Čistý obrát za účetní období = I. + II. + (E. + J. V. + VI. + VII.) | 56 | 574 | 1 864 |

Sešitováno dne: 30.6.2023

Právní forma účetní jednotky: s.r.o.

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

- Cash Flow

Cash Flow
ke dni 31.5.2023

(v tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky
AGMECC LT s.r.o.

Těrkova 828/20
Praha 4 - Chodov

IČ: 27100022, DIČ: CZ27100022
Společnost je zapsána v
obchodním rejstříku vedeném u
Městského soudu v Praze, oddíl C,
vložka 95211.

| Označení řádku | T e x t | Číslo řádku | Skutečnost v běžném účetním období | Skutečnost v minulém účetním období |
|----------------|---|-------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| P. | Stav pen. prostředků na zač. úč. období | 001 | 309 | 245 |
| | PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (Z PROVOZNÍ ČINNOSTI) | | | |
| Z. | +Zisk,-ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 003 | 407 | -828 |
| A.1. | ÚPRAVY O NEPENĚŽNÍ OPERACE | 010 | -554 | 180 |
| A.1.1. | +Odpisy stálých aktiv a pohledávek | 011 | 0 | 0 |
| A.1.2. | +Změna stavu opr. položek, rezerv a přechodných účtů | 012 | -554 | 80 |
| A.1.3. | -Zisk,+ztráta z prodeje stálých aktiv | 013 | 0 | 0 |
| A.1.4. | -Výnosy z úvěků a podílů na zisku | 014 | 0 | 0 |
| A.1.5. | Využití úroků mimo kapitáliz. (+nákladová,-výnosová) | 015 | 0 | 120 |
| A.* | ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z provoz. činnosti před zdaněním, změnami stavu, imp. a expoz. odložením | 019 | -147 | -648 |
| A.2. | ZMĚNA POTŘEBY PRAC. KAPITÁLU | 020 | -9 343 | 2 886 |
| A.2.1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (-zvýšení,+snížení) | 021 | -41 | -39 |
| A.2.2. | Změna stavu krátk. závazků z provoz. činnosti (+zvýšení,-snížení) | 022 | -9 302 | 2 836 |
| A.2.3. | Změna stavu záloh (-zvýšení,+snížení) | 023 | 0 | 87 |
| A.2.4. | Změna stavu ost. nepeněžních krátkodobých aktiv (-zvýšení,+snížení) | 024 | 0 | 0 |
| A.** | ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z provoz. činn. před zdaněním a min. položky (A.*+A.2.) | 030 | -9 490 | 2 239 |
| A.3. | -Výdaje z plateb úroků mimo kapitalizovaných | 033 | 0 | -120 |
| A.4. | Přijaté úroky | 034 | 0 | 0 |
| A.5. | -Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrnky za min. období | 035 | 0 | 0 |
| A.6. | Příjmy a výdaje spojené s min. úč. případy včetně uhrazené daně | 036 | 0 | 0 |
| A.*** | ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI (A.**+A.3 až A.6.) | 039 | -9 490 | 2 099 |
| | PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI | | | |
| B.1. | -Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv | 041 | 0 | -1 273 |
| B.2. | +Příjmy z prodeje stálých aktiv | 042 | 0 | 0 |
| B.3. | Půjčky a úvěry spřízněným osobám | 043 | 0 | 0 |
| B.*** | ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI | 049 | 0 | -1 273 |
| | PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTI | | | |
| C.1. | +Změna stavu dlouhodobých závazků | 051 | -218 | -782 |
| C.2. | Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky (C.2.1. až C.2.7.) | 060 | 9 633 | 0 |

| Označení řádku | T e x t | Číslo řádku | Skutečnost v běžném účetním období | Skutečnost v minulém účetním období |
|----------------|--|-------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| C.2.1. | +Zvýšení z titulu zvýšení Z, event. RF a NF | 061 | 0 | 0 |
| C.2.2. | -Vypíčení podílů na VJ společníkům a členům | 062 | 9 633 | 0 |
| C.2.3. | +Peněžní dary a dotace do VJ a další peněžní vklady | 063 | 0 | 0 |
| C.2.4. | -Úhrada ztráty společníky | 064 | 0 | 0 |
| C.2.5. | -Přímé platby na vstř. fondů | 065 | 0 | 0 |
| C.2.6. | -Vypíčené dividendy a podíly na zisku | 066 | 0 | 0 |
| C.2.7. | +,-Jiné použítí HV min. období | 067 | 0 | 0 |
| C.3. | +Přijaté dividendy a podíly na zisku | 070 | 0 | 0 |
| C.*** | ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z FINANČNÍ ČINNOSTI (C.1. až C.3.) | 079 | 9 415 | -782 |
| F. | Čistá zvýšení, resp. snížení pen. prostředků (A.***+B.***+C.***) | 091 | -74 | 84 |
| R. | Stav pen. prostředků na konci úč. období (P.+F.) | 092 | 235 | 309 |

| | | | |
|---------------|--|--|--|
| Odesláno dne: | Podpis statutárního orgánu nebo fyzická osoba, která je účetní jednotkou | Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) | Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) |
| | | | Tel. |

9.2 ANALÝZA RENTABILITY

ROA (Return On Assets) – rentabilita celkového kapitálu, která vyjadřuje návratnost celkového vloženého kapitálu ve formě aktiv, tedy výdělečnou schopnost vloženého kapitálu.

$$\text{ROA} = 407 / 13\,432 \quad 3,0 \%$$

ROE (Return On Equity) – rentabilita vlastního kapitálu, vyjadřuje míru zhodnocení vlastního kapitálu.

$$\text{ROE} = 330 / 10\,492 \quad 3,1 \%$$

9.3 ANALÝZA LIKVIDITY

Likvidita vyjadřuje schopnost podniku přeměnit aktiva na hotovost použitelnou k úhradě právě splatných závazků, jedná se tedy o tzv. okamžitou solventnost.

$$\text{Běžná likvidita} = 1\,190 / 2\,940 \quad 40,4 \%$$

9.4 ANALÝZA ZADLUŽENOSTI

Ukazatelé zadluženosti sledují buď celkovou, nebo dílčí zadluženost anebo schopnost podniku dostát svým závazkům vyplývajícím z cizího kapitálu

$$\text{Celková zadluženost} = 2\,940 / 13\,432 = 21,8 \%$$

$$\text{Dlouhodobá zadluženost} = 0 / 13\,432 \quad 0 \%$$

$$\text{Krátkodobá zadluženost} = 2\,940 / 13\,432 \quad 21,8\%$$

Všechny výše uvedené analýzy se budou pečlivě sledovat a očekává se, že výsledky těchto analýz se budou zlepšovat s tím jak se bude vložený kapitál zhodnocovat.

10 .SWOT ANALÝZA PODNIKÁNÍ

SWOT analýza se používá na zhodnocení vnitřních a vnějších faktorů ovlivňujících úspěšnost organizace nebo nějakého konkrétního záměru. Konkrétně se hodnotí silné a slabé stránky, příležitosti a hrozby úspěšnosti na trhu, v našem případě prodeje, případně následující servis termolýzních technologií.

V následující tabulce – SWOT ANALÝZY – uvádíme jednotlivé zmíněné faktory .

10.1 SILNÉ STRÁNKY PODNIKÁNÍ

Nevýznamnějším prvkem pro úspěšnost na trhu v současnosti a jistě v budoucnu považujeme celosvětový problém s likvidací odpadů, vzhledem k vysoké produkci odpadů lidské populace. Celosvětově se všechny státy ať již méně nebo více vyvinuté musí zabývat odpadovým hospodářstvím a to především recyklačními procesy. To považujeme za největší výzvu a potenciál

10.2 SLABÉ STRÁNKY PODNIKÁNÍ

Technologií je celá řada, do budoucna se budou vyvíjet další a další, což může v případě technicky výrazně zajímavějších prototypů, snížit zájem o naší technologii.

10.3 PŘÍLEŽITOSTI NA TRHU

Na českém trhu je značný potenciál ve spolupráci s obcemi a městy, které tlačí legislativa stále více k řešení problémů odpadového hospodářství. Zároveň konkurence není zatím výrazná, což předpokládáme jako jen dočasný stav.

Státní orgány poskytují pro tuto oblast řadu dotačních programů, které jsme sami také využili, což může významně podpořit úspěch v prodané produkci. Tu zatím odhadujeme na 4 projekty ročně.

V budoucnu je jistě i velký potenciál v zahraničí, kde řada zemí zatím nemá tak kvalitně zpracovaný odpadový systém, jsou často i v počátečních fázích. Po celém světě se za rok vygenerují zhruba dvě miliardy tun odpadu. Méně než 20 procent z toho se podaří recyklovat. Do roku 2050 se má přitom produkce odpadu, i kvůli růstu populace a světové ekonomiky, zvýšit o 70 procent. To vše představuje obrovský potenciál hovořící pro využití naší technologie.

10.4 HROZBY TRHU

V poslední době se nejvíce obáváme krize v podnikatelské oblasti, kde firmy i státní správa bojuje s vysokou inflací, která výrazně vzrostla především v roce 2022, vysokým nárůstem cen energií a předcházející krizí vyvolanou pandemií Covid 19. Podnikatelé díky i nejisté politické sféře odsouvají předjednané projekty a vyčkávají někdy na lepší podnikatelské prostředí. To občas komplikuje finální uzavření nových smluv se zákazníky.

SWOT ANALÝZA

| SILNÉ STRÁNKY | SLABÉ STRÁNKY |
|---|--|
| * patentovaná technologie, licence | * vysoké náklady |
| * výborná technická vybavenost | * zatím nízká úroveň propagace - nutnost odborného představení |
| * nastartovaná inovace produktu | * nízký zájem od obcí - nízká znalost problematiky odpadového hospodářství - |
| * produkt který je unikátní | souvisejících technologií, nutné odborné znalosti úředníků |
| * dlouhodobé vztahy se zákazníky | * zaměstnanci - nedostatek kvalifikovaných pracovníků na trhu práce |
| * možnost fyzického představení technologie | * kvalita legislativy a její časté změny |
| * vysoká diferenciacie produktu | * individualita zákazníka |
| * kvalitní zajištění - pro věřitele | |
| * spolupráce praxe - vysoké školy | |
| * nízká konkurence na trhu ČR | |
| PŘÍLEŽITOSTI | HROZBY |
| * spolupráce s novými dodavateli | * ztráta zákazníka |
| * spolupráce s partnery na vývoji | * ztráta dodavatele |
| * nové technologie | * posílení konkurence |
| * příznivý politický vývoj | * cenové války s konkurencí |
| * příznivý vývoj v oblasti ochrany životního prostředí v návaznosti | * nedostatečná ochrana duševního vlastnictví |
| odpadové hospodářství - státu, opcí, firem, občanů | * změna legislativy |
| * dotační programy na technologie a vzdělávání, atd. | * nárůst fixních nákladů |
| * nové segmenty trhu | * zvyšování cen energií |
| * nové trhy - expanze do zahraničí | |
| | |
| | |

11 ZÁVĚR

11.1 SHRUTÍ

Zpracování finančního plánu ukazuje, že podnikatelský záměr je realizovatelný, stanovený krátkodobý i dlouhodobější cíl na 4 roky. Kladný výsledek hospodaření splňuje i pesimistická varianta plánovaného výkazu zisků a ztrát v návaznosti na plánované splátky emitovaných dluhopisů.

Z dlouhodobého hlediska jsou tyto varianty zisku pro tento konkrétní způsob podnikání příznivé. Zároveň z uvedených hledisek je možné počítat v budoucnosti s růstem zájmu o naši technologii a možnost zvýšení náročnosti našich cílů na základě tlaku široké veřejnosti, resp.

soukromého či státního sektoru, a to jak v množství prodaných technologií, tak i v modernizaci nových technologií v rámci celosvětového rozvoje dané oblasti.