



VÝROČNÍ ZPRÁVA

2020

Chemoprojekt, a.s.

**Třebohostická 3069/14
100 00, Praha 10**

IČ: 45273383

OR: Městský soud v Praze oddíl B, vložka 1492

OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY

- I. Základní údaje
- II. Statutární orgány a vedení společnosti
- III. Úvodní slovo předsedy správní rady
- IV. Strategie společnosti
- V. Zpráva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti

Přílohy:

1. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
2. Zpráva nezávislého auditora a účetní závěrka k 31.12.2020

I. ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno: Chemoprojekt, a.s.

IČ: 452 73 383

DIČ: CZ45273383

Sídlo společnosti: Třebohostická 3069/14, 100 00 Praha 10

Telefon: +420 261 305 111

Fax: +420 261 305 346

E-mail: info@chemoprojekt.cz

Internet: www.chemoprojekt.cz

Datum založení: 1. 5.1992

Auditor společnosti: HAYEK, spol. s r.o., holding

Základní kapitál: 112.093.000,00 Kč

Akcie:

Druh akcie	Počet akcií	Jmenovitá hodnota	Podoba
Akcie na jméno	112 093	1.000,00 Kč	zaknihovaná

Jediný akcionář Safichem Projekty Group AG

Počet zaměstnanců k 31.12.2020: 133

II. STATUTÁRNÍ ORGÁNY A VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Členové orgánů společnosti ke dni 31.12.2020:

Statutární ředitel

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
statutární ředitel

Správní rada

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
předseda správní rady

Ing. Tomáš Plachý, MBA
člen správní rady

Ing. Jan Mengler, CSc.
člen správní rady

Vedení společnosti

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
generální ředitel

Ing. Dušan Voleský
zástupce generálního ředitele

Mgr. Radek Muroň
ředitel odboru kontraktačně-právního

Ing. Jiří Dupkala
ředitel odboru ekonomického

Ing. Vladimír Hudousek
ředitel odboru obchodního

Ing. Radomír Kučera
Ředitel odboru Biodiesel

Ing. Milan Piller
ředitel odboru řízení projektů a realizace

Členové orgánů společnosti ke dni 1.1.2021:

Předseda správní rady

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
předseda správní rady

Správní rada

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
předseda správní rady

Ing. Tomáš Plachý, MBA
člen správní rady

Ing. Jan Mengler, CSc.
člen správní rady

Vedení společnosti

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
generální ředitel

Ing. Dušan Voleský
zástupce generálního ředitele

Mgr. Radek Muroň
ředitel odboru kontraktačně-právního

Ing. Jiří Dupkala
ředitel odboru ekonomického

Ing. Vladimír Hudousek
ředitel odboru obchodního

Ing. Radomír Kučera
Ředitel odboru Biodiesel

Ing. Milan Piller
ředitel odboru řízení projektů a realizace

III. ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY SPRÁVNÍ RADY

Vážení akcionáři,

společnost Chemoprojekt, a.s. předkládá výroční zprávu za období 2020.

V průběhu roku 2020 společnost Chemoprojekt, a.s. pokračovala v realizaci EPC projektů v Iráku, Kazachstánu a Rusku, a také koordinovala projekční kapacity na projektech realizovaných v rámci skupiny SAFICHEM PROJEKTY GROUP. Probíhala spolupráce se strojírenskými firmami ve skupině SAFICHEM GROUP.

V roce 2020 pokračoval Chemoprojekt ve výrobě biopaliva 2. generace z použitého fritovacího oleje ve výrobním závodě v Ústí nad Labem. Vyrobený biodiesel 2. generace byl prodáván zejména do Německa, Holandska a Itálie.

V roce 2020 probíhalo dokončení montáže linky kyselé esterifikace mastných kyselin, které jsou vedlejším produktem technologie. Další modernizace linky spočívající v úpravě vstupní suroviny pomocí chemického degummingu bude dokončena v roce 2020.

Projekt rafinerie Basrah byl v zásadě ukončen v rozsahu projekčních prací a dodávek. CHP zajišťuje supervizi probíhající montáže. Smluvně byl ukončen projekt Kingiseph Rusko do stadia vystavení PAC a zahájení garančního období.

Zaměření zahraničních obchodních aktivit bylo i nadále koncentrováno do strategických oblastí trvalé činnosti, tj. zejména do Ruska, Iráku, Evropy a na Balkán. Předmětem vývozních kontraktů byly především projekty v oblasti vodního hospodářství, energetiky, chemie fosforečných hnojiv a zpracování ropy.

Pro nadcházející období bude společnost Chemoprojekt, a.s. nadále rozvíjet a zdokonalovat poskytované komplexní inženýrské služby především v oblasti zpracování ropy, vodního

hospodářství a chemie od koncepční fáze až po výstavbu jednotek na klíč. Nejdůležitějším projektem, na kterém společnost pracuje, je projekt rozšíření rafinérie Basrah v Iráku.

Předpokládá se získání dalších projektů v Iráku navazujících na stávající projekt rafinérie CDU IV.

V obchodních aktivitách bude Chemoprojekt, a.s, usilovat na konkurenčně náročném trhu o udržení pozice ve stávajících komoditách, zlepšení obchodního monitoringu nových teritorií a zákazníků. Bude dále rozvíjen systém kontroly kvality a řízení projektových a finančních rizik.

Pro další členy skupiny SAFICHEM PROJEKTY GROUP bude Chemoprojekt, a. s. poskytovat servisní činnosti v oblasti ekonomické, právní, IT podpory apod. na základě mandátních smluv.

Společnost Chemoprojekt, a.s. za rok 2020 s obratem 1.138.375 tis. Kč vytvořila hospodářský výsledek před zdaněním ve výši - 80.500 tis. Kč.

Děkuji všem partnerům, sub-dodavatelům a především zaměstnancům společnosti Chemoprojekt, a.s., za spolupráci.

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
předseda správní rady



IV. STRATEGIE SPOLEČNOSTI

Chemoprojekt, a.s. je společností, orientovanou na zákazníka, schopnou dále rozvíjet a zdokonalovat poskytované komplexní inženýrské služby v projektování, v rozsahu studie BD; FEED, DD, zajišťování dodávek, výstavby a řízení projektů od koncepční fáze až po výstavbu jednotek na klíč v souladu s kvalitativními, environmentálními a bezpečnostními normami. Prováděné projekty, kontrola dodavatelské dokumentace a kapacitní doplnění Chemoprojektem registrovaných činností budou provedeny společně v rámci inženýrských společností skupina SPG/SG.

IV. 1. Celková strategie

- Společnost bude usilovat o nové reference strategických produktů dodavatelským způsobem především v oblasti vodního hospodářství rafinérií, energetiky chemie a životního prostředí. Pro velkokapacitní a rozsáhlé projekty bude vyhledávat strategické partnery, případně se omezí na subdodavatelskou formu účasti na jejich realizaci.
- Společnost reaguje na změny životního prostředí se zaměřením na aplikovaný výzkum a své know-how v oblasti vodního hospodářství, úspory energií a snižování emisí a usiluje dosažené výsledky přinášet na trh k jejich uplatnění.
- Chemoprojekt, a. s. bude nadále posilovat postavení skupiny SAFICHEM PROJEKTY GROUP zajišťováním kvalitních služeb pro podporu projektů v oblasti právní, účetnictví, archivace, reprografie a správy kancelářských prostor.

IV. 2. Produktová strategie

Střednědobá produktová strategie společnosti je zaměřena na následující oblasti s cílem zachování nebo vytvoření trvalého přístupu:

- Ekologie, snižování emisí, úpravy a čištění vod, sanace
- Rafinérie, petrochemie
- Pivovary
- Energetika, kotelny, úspory energií zkapalněných plynů
- Offsites, dálkovody, terminály, velkokapacitní sklady ropy a ropných produktů
- Chemie fosforu, fosforečná hnojiva, ostatní umělá hnojiva

Zaměření na vybrané procesy a produkty:

- kyselina sírová
- kyselina fosforečná
- paroplynový cyklus
- kotelny
- biodiesel, vodík, bioplast
- Pivovary, kvasné procesy, destilace
- filtrační jednotky
- membránová destilace

IV. 3. Teritoriální strategie

Teritoriální strategie společnosti využívá dlouhodobých kontaktů a referencí, zahrnuje vstup společnosti na nové zahraniční trhy, též s podporou dceřiných a sesterských společností v ČR i v zahraničí.

- **Strategické oblasti trvalé činnosti**
ČR, SR, Rusko, Irák, Belgie, Srbsko, Indie, Holandsko
- **Strategické oblasti s referencemi SPG**
Střední východ, Polsko, Maďarsko, Ukrajina, Čína, Balkán, Litva
- **Strategické perspektivní oblasti**
Uzbekistán, Kazachstán, Egypt, USA

IV. 4. Personální strategie

- Personální strategie má za cíl zajišťovat koncepční komplexní inženýrské služby v nosných profesích vlastními pracovníky a doplňkové činnosti (geologie, geodézie, aj.) odborně provedeným výběrem z nabídek subdodavatelů.
- Personální činnost bude vedle zvyšování profesní úrovně zaměřena na doplnění kapacity vedoucích projektů a zajištění činností projektové kontroly. Vzhledem k velikosti společnosti a charakteru projektů budou některé činnosti, běžně zajišťované specialisty, alternativně prováděny vedoucími projektů a vedoucími středisek.

- Chemoprojekt, a.s. si uvědomuje důležitost všech lidských zdrojů pro dosažení cílů v měnících se podmínkách. Lidé, jejich kvalifikace, zkušenosti a dovednosti podstatně ovlivňují úspěšnost firmy a dosažení firemních cílů.

Proto je třeba se soustředit na:

- zlepšování kvalifikace, znalostí a zkušeností,
- loajálnost a aktivní činnost k podpoře jména společnosti projevovat identifikací s firemními cíli,
- snižováním fluktuace kvalifikovaných odborných pracovníků,
- získání a udržení zákazníky respektovaných odborníků

IV. 5. Finanční politika

Finanční politika společnosti se nadále zaměří zejména na tyto cíle:

- snížení režijních nákladů
- zvýšení úrovně spolupráce s bankovními ústavy při poskytování finančního inženýringu pro realizaci projektů
- zkvalitňování procesu řízení kursových rizik
- zvyšování produktivity a ziskovosti vlastního kapitálu
- unifikace účetních a plánovacích systémů ve skupině SPG
- unifikace měsíčních zpráv a rozpočtů společnost skupiny SPG
- Podpora Claim managementu, účinná kontrola faktur

Nezbytnou podmínku pro dosažení uvedených cílů představuje:

- zachování pozitivního finančního toku
- minimalizace pohledávek po lhůtě splatnosti
- znalost postupů, nástrojů, produktů a rozhodovacích procesů v bankovních ústavech
- zvládnutí řešení rizik a řízení reklamací (claim management)
- aplikace důsledné projektové kontroly a kontroly projektových a režijních nákladů

IV. 6. Strategie systému kvality a informačních technologií

- Prostředkem ke zvýšení kvality a zajištění jejích nejdůležitějších parametrů je komunikace, která probíhá osobním kontaktem, sdílením dokumentů a datových souborů dle stanovených pravidel respektujících správnost a odpovědnost přístupu. Stejně principy platí i pro komunikaci se zákazníkem a trhem, čemuž musí být přizpůsoben i výběr a aktualizace SW a HW nástrojů, aby společnost nadále mohla včas propojit a integrovat své

IT s IT používanými zákazníky a partnery. Používaný SW pro administrativní činnosti bude nadále založen na produktech MICROSOFT. V oblasti projektových CAD systémů zůstává páteří AUTOCAD a v 3D projekci Aveva. Používaný informační systém společnosti bude aktualizován a kvalitativně zlepšován z hlediska poskytovatele i uživatele. Společnost bude řešit rozšíření aplikace SW pro řízení dodávek a výstavby, vyhodnocování progresu a řízení cash flow.

- V roce 2021 a 2022 bude společnost Chemoprojekt procházet audity v souladu s podmínkami standardů ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 a ISO 27001 dle schváleného programu auditů a dále usilovat o naplnění sociální odpovědnosti v souladu s mezinárodními standardy chování prostřednictvím standardu ISO 26000.

IV. 7. Společné cíle v rámci SPG

- Skupinové myšlení
- Sjednocení informačních toků
- Sjednocení pracovních postupů
- Sjednocení pracovních nástrojů
- Sjednocení komunikačního systému
- Propojení a koordinace obchodních procesů ve skupině
- Marketingové synergie, spolupráce na návrzích
- Podpora tvůrčí činnosti a schopnosti rozhodování
- Využití nejlepších dostupných technologií a know-how
- Finanční podpora cash flow a vystavování bankovních záruk

V. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI Chemoprojekt, a.s.

Vážené dámy a pánové,

dovolte mi seznámit Vás s podnikatelskou činností společnosti Chemoprojekt, a.s. za rok 2020, se stavem jejího majetku a výsledky řádné účetní závěrky za rok 2020, sociální politikou a integrovaným systémem managementu společnosti.

V uplynulém období nedošlo ke změně v akcionářské struktuře společnosti. Jediným akcionářem společnosti Chemoprojekt, a.s. je společnost Safichem Projekty Group AG, Švýcarská konfederace, Reg. č. CHE-295.048.087.

Společnost je i nadále řízena statutárním ředitelem a správní radou.

Správní rada se na svých zasedáních věnovala činnosti společnosti z hlediska realizovaných a nabídkových projektů, průběžným výsledkům hospodaření a cash flow společnosti. Při své činnosti se také zaměřila na realizaci produktové a teritoriální strategie a na synergie plynoucí ze společného působení firem ve skupině SAFICHEM PROJEKTY GROUP.

V.1. Přehled nejvýznamnějších realizovaných projektů

- Eurochem North West, Rusko (koncový zákazník a investor), Tecnimont SpA, Itálie (EPC kontraktor)
 - jednotka čištění odpadních vod
 - jednotka skladů API
 - jednotka skladů čpavku
 - dodávka projektových prací, zajištění procurementu, realizaci stavby a montáže spolu s uvedením do provozu v rámci off-sites produkční jednotky čpavku v rozsahu Tecnimontu
- Eurochem Terminal Sillamäe AS, Estonia
 - dodávka projektové dokumentace vč. stavebního povolení na výstavbu skladovacích nádrží čpavku a plnění do cisteren a lodí v areálu terminálu
- Technoexport, a.s. (EPC kontraktor – koncový klient South Refineries Company, Ministry of Oil, Iraq)
 - Inženýring a procurement + řízení stavby (construction management další části rafinerie Basra (Irák) - atmosférická destilace, LPG plant a externí parní kotel,

úprava vody, fléra, potrubní rozvody rafinérie. South Refineries Company, Ministry of Oil, Irák

- NPK GAS SCRUBBING Detail design + Procurement services, klient Eurochem Antwerpy (Belgie)

V.2. Nové projekty a projekty v nabídkovém řízení pro 2021

- Rozšíření rafinérie Basrah II. etapa
- Uralchem – Zpracování pre-feasibility study na čpavkových terminál

V.3. Hospodářské výsledky společnosti

V roce 2020 dosáhla společnost Chemoprojekt, a.s. následujících ekonomických výsledků:

Obrat celkem činil 1.138.375 tis. Kč, z toho objem tržeb za prodej zboží a prodej vlastních výrobků a služeb činil 839.135 tis. Kč.

Celkový výsledek hospodaření před zdaněním v roce 2020 byl dosažen ve výši - 80.500 tis. Kč.

V.4. Sociální oblast

V.4.1. V roce 2020 poskytla společnost svým zaměstnancům v rámci plnění motivačního programu:

a) penzijní připojištění a životní pojištění

Chemoprojekt, a.s. přispěl svým zaměstnancům celkovou částkou

- Na penzijní připojištění v celkové výši 476 tis. Kč.

b) zvyšování mezd

Zvyšování mezd proběhlo dle podmínek kolektivní smlouvy.

c) školení zaměstnanců

Periodická školení se konala dle platné legislativy České republiky v řádných termínech.

V.4.2. Kolektivní smlouva

Kolektivní smlouva pro rok 2020 byla podepsána dne 20.12.2019 s podobnými podmínkami jako v předchozím roce.

V.5. Integrovaný systém managementu společnosti

V období roku 2020 společnost Chemoprojekt, a.s. aplikovala v rámci skupiny SAFICHEM PROJEKTY GROUP integrovaný systém managementu dle standardů systému managementu kvality podle ISO 9001:2015, systému environmentálního managementu ISO 14001:2015, systému managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci podle ČSN OHSAS 1801:2008 a systém bezpečnosti informací podle ISO/IEC 27001:2013. Dodržování a aplikace byly v průběhu roku 2020 potvrzeny kontrolními návštěvami společnosti TÜV SÜD.

Skupina SAFICHEM PROJEKTY GROUP dodržuje pravidla společenské odpovědnosti v souladu s ETI BASE CODE.

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
předseda správní rady



ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2020

Zpráva byla zpracována v souladu se Zákonem o obchodních korporacích (zákonem č. 90/2012 Sb., § 82) a zahrnuje vztahy mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a vztahy mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „propojené osoby“).

1) Struktura vztahů

Obchodní společnost Chemoprojekt, a.s. je součástí koncernu švýcarské společnosti SAFICHEM GROUP AG. Jediným akcionářem, tj. ovládající osobou je společnost Safichem Projekty Group AG se sídlem Tödistrasse 16, Zürich, Švýcarská konfederace.

Schéma struktury propojených osob je připojeno v Příloze č. 1.

2) Úloha obchodní společnosti v koncernu

Společnost Chemoprojekt, a.s. poskytuje projekční a inženýrské činnosti a s tím související technické poradenství.

3) Způsob a prostředky ovládání

Ovládající osoba ovládá ovládanou osobu prostřednictvím Rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady.

4) Právní vztahy mezi propojenými osobami

Společnost uzavřela s propojenými osobami následující typy smluv:

Propojená osoba	Druh smlouvy
VUAB Pharma a.s.	Prodej UCOME – objednávky.
CH Projekt Plzeň, s.r.o.	Nájemní smlouva Smlouva na projektovou dokumentaci Smlouva o postoupení pohledávky
TECHNOEXPORT, a.s.	Rámcová smlouva o poskytování služeb – paušál Rámcová smlouva o poskytování služeb – hodiny Smlouvy o zápůjčkách Smlouvy o dílo – projekt Basrah IV Rámcová smlouva o poskytování služeb při vystavování bankovních záruk Smlouva o poskytování služeb v oblasti telekomunikací

	Objednávka na administraci projektu Objednávka na poskytování obchodních služeb Smlouva o vzájemném zápočtu pohledávek Smlouva o postoupení pohledávek Smlouva o poskytování služeb – zajištění serverové infrastruktury
Koruna Palace Assets, a.s.	Rámcové smlouvy o prodeji služeb Smlouva o zápůjčce Smlouva o postoupení pohledávek
SPL, a.s.	Rámcová smlouva o poskytování služeb Mandátní smlouva – administrativa FVE Smlouva o zápůjčce
SAFICHEM ASSETS, a.s.	Smlouva o postoupení pohledávek Nájemní smlouva Smlouva o poskytování služeb – zajištění serverové infrastruktury
GLOBAL LEASE, s.r.o.	Smlouva o zápůjčce Nájemní smlouva Smlouvy o poskytování služeb
TECHNOEXPORT STORAGE, a.s.	Smlouvy o poskytování služeb Smlouvy o zápůjčce Nájemní smlouva Smlouva o postoupení pohledávek
Technoexport Storage Lt, UAB	Smlouva o zápůjčce Smlouva o postoupení pohledávek
BioVis s.r.o.	Smlouva o postoupení pohledávek Smlouva o zápůjčce Nájemní smlouva
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o	Smlouva o zápůjčce Smlouva o poskytování služeb
Safichem Group AG	Smlouva o postoupení pohledávek Smlouva o zápůjčce
AQUATIS a.s.	Smlouva o zápůjčce Nájemní smlouva Smlouva o dílo – úpravna pitné vody Objednávky reprografických služeb
ECOFLUID spol. s.r.o.	Smlouva o zápůjčce
SAFICHEM INVEST, a.s.	Nájemní smlouva Objednávky služeb a inženýrských činností Smlouva o poskytování služeb
ZVU STROJÍRNY, a.s.	Nájemní smlouva Smlouva o dílo
CHEMOPROJEKT EPC	Smlouva o zápůjčce Settlement Agreement Dohoda o narovnání
ENERGOCHEM a.s.	Smlouvy o zápůjčce Smlouvy o dílo
BNR, s.r.o.	Dohoda o započtení Smlouva o zápůjčce
DIO Hradec Králové s.r.o.	Objednávka služeb
H Project s.r.o.	Smlouva o zápůjčce

IDO HUTNÝ PROJEKT a.s.	Smlouva o dílo
LUKA ENERGY d.o.o.	Smlouva o poskytování služeb, Smlouva o dílo
PACOVSKÉ STROJÍRNY, a.s.	Objednávky laboratorních služeb

5) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

Hodnoty v tis. Kč

Společnost	Pohledávky k 31.12.2020	Závazky k 31.12.2020
AQUATIS a.s.	76	3 750
BioVis s.r.o.	24 285	1 150
DIO Hradec Králové s.r.o.	77	
ECOFLUID spol. s r.o.	2	
ENERGOCHEM a.s.	2 796	
Global Lease, s.r.o.	2	409
CH Projekt Plzeň s.r.o.	10	91
Chemoprojekt EPC, LLC	619	
Chemoprojekt Chemical Engineerin	107	
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	246	
Koruna Palace Assets a.s.	87	
LUKA ENERGY d.o.o.	188	
PACOVSKÉ STROJÍRNY, a. s.	11	
SAFICHEM ASSETS, a.s.	11	4
SAFICHEM INVEST, a.s.	604	1 590
SPL a.s.	1 891	
Technoexport Storage a.s.	20 326	1 175
Technoexport Storage Lt, UAB	178	
TECHNOEXPORT, a.s.	180 526	33
VUAB Pharma a.s.	24	319
ZVU STROJÍRNY, a.s.	1 613	
Celkem	233 678	8 521

6) Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba

Hodnoty v tis. Kč

Obchodní společnost	Pohledávky 31.12.2020	Závazky 31.12.2020
ECOFLUID spol. s r.o.	84	
BNR s.r.o.		99
CH Projekt Plzeň s.r.o.		1 296
Chemoprojekt EPC, LLC		1 554
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	9 899	
SAFICHEM GROUP AG		590 253
Celkem	9 983	593 202

HAYEK, spol. s r.o., holding
Jindřišská 5/901
110 00 Praha 1
DIČ: CZ43875092

7) Pohledávky a závazky z titulu půjček ve skupině

Hodnoty v tis. Kč

Obchodní společnost	Pohledávky k 31.12.2020	Závazky k 31.12.2020
AQUATIS a.s.	10	552
BioVis s.r.o.	263 924	0
ENERGOCHEM a.s.	101 464	1 800
Global Lease, s.r.o.	16 799	0
H Project, s.r.o.	3 058	0
Koruna Palace Assets a.s.	0	30 504
SAFICHEM ASSETS, a.s.	36 387	0
SAFICHEM INVEST, a.s.	0	1 145
Technoexport Storage a.s.	80 187	10 623
Technoexport Storage Lt, UAB	13 036	0
TECHNOEXPORT, a.s.	60 455	0
VUAB Pharma a.s.	0	112
ZVU STROJÍRNY, a.s.	0	4085
Celkem	575 320	48 820

8) Transakce mezi propojenými osobami – prodej a nákup

Hodnoty v tis. Kč

Obchodní společnost	Prodej k 31.12.2020	Nákup k 31.12.2020
AQUATIS a.s.	167	587
BioVis s.r.o.	20 122	12 529
BNR s.r.o.	1 361	26
DIO Hradec Králové s.r.o.	64	
ECOFLUID spol. s r.o.	2	
ENERGOCHEM a.s.	2 800	26
Global Lease, s.r.o.	331	3 837
H Project, s.r.o.	58	
CH Projekt Plzeň s.r.o.	28	189
Chemoprojekt EPC, LLC	7 058	2 354
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	228	
IDO HUTNÝ PROJEKT a.s.		565
Koruna Palace Assets a.s.	864	504
LUKA ENERGY d.o.o.	749	500
PACOVSKÉ STROJÍRNY, a. s.	5	
SAFICHEM ASSETS, a.s.	9	6
SAFICHEM GROUP AG		7 774
SAFICHEM INVEST, a.s.	4 518	7 468
SPL a.s.	7 550	38
Technoexport Storage a.s.	10 212	248
Technoexport Storage Lt, UAB	249	
TECHNOEXPORT, a.s.	8 609	7 267
VUAB Pharma a.s.	539	
ZVU STROJÍRNY, a.s.	13 529	464
Celkem	79 052	44 382

HAYEK, spol. s r.o., holding
 Jindřišská 5/901
 110 00 Praha 1
 DIČ: CZ43875092

Závěrečné prohlášení statutárního orgánu společnosti

Vedení společnosti konstatuje, že veškeré transakce s propojenými osobami byly uskutečněny za běžných obchodních podmínek.

Prohlašujeme, že z výše uvedených vztahů mezi propojenými osobami nevznikla společnosti majetková nebo jiná újma.

V Praze dne 31.03.2021

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
Předseda správní rady



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky obchodní společnosti
Chemoprojekt, a.s.
k 31. 12. 2020

Zpráva nezávislého auditora je určena pro akcionáře společnosti Chemoprojekt, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti Chemoprojekt, a.s. (dále také „Společnost“), Praha 10, Třebohostická 14, IČ 452 73 383, sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2020, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Chemoprojekt, a.s. k 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

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

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

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

Odpovědnost statutárního ředitele Společnosti a správní rady za účetní závěrku

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

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá správní rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

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

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

Ověření příložené účetní závěrky provedla auditorská společnost HAYEK, spol. s r.o., holding, Jindřišská 5/901, Praha 1, evidenční číslo 029.

Statutárním auditorem odpovědným za audit, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora, je Ing. Jan Řehák, evidenční číslo 1692.

V Praze dne 30. dubna 2021

HAYEK, spol. s r.o., holding
 Jindřišská 5/901
 110 00 Praha 1
 DIČ: CZ43875092
 Auditorská společnost
 HAYEK, spol. s r. o., holding
 evidenční číslo 029



Statutární auditor
 Ing. Jan Řehák
 evidenční číslo 1692

ROZVAHA

Ke dni 31-12-2020

(v tisících Kč)

IČ

45273383

Obchodní firma nebo název účetní jednotky
Chemoprojekt, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

**Třebhostická 3069/14
100 00 Praha 10
Czech Republic**

a	AKTIVA b	c	Běžný rok			Minulý rok
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 416 530	-116 936	1 299 594	1 301 505
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva	003	104 602	-53 423	51 179	341 131
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	27 802	-25 474	2 328	4 138
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	27 802	-25 474	2 328	4 138
B.I.2.1.	Software	007	19 213	-18 398	815	1 445
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	8 589	-7 076	1 513	2 693
B.I.3.	Goodwill	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	42 046	-27 949	14 097	13 791
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	349	-12	337	349
B.II.1.1.	Pozemky	016				
B.II.1.2.	Stavby	017	349	-12	337	349
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	41 678	-27 937	13 741	13 423
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	19		19	19
B.II.4.1.	Pěšitelské celky trvalých porostů	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	19		19	19
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	34 754		34 754	323 202
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	18 667		18 667	32 725
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	16 087		16 087	289 561
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030				916
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

a	AKTIVA b	c	Běžný rok			Minulý rok
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	037	1 309 383	-63 513	1 245 870	956 766
C.I.	Zásoby	038	153 130		153 130	259 734
C.I.1.	Materiál	039	43 235		43 235	38 118
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	96 425		96 425	185 486
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	13 470		13 470	36 130
C.I.3.1.	Výrobky	042	13 470		13 470	36 130
C.I.3.2.	Zboží	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky	046	1 051 420	-63 513	987 907	601 003
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	12 219		12 219	17 525
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				30
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	12 192		12 192	17 495
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	27		27	
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	053				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	27		27	
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	1 039 201	-63 513	975 688	583 478
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	380 742	-49 418	331 324	433 706
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	569 216		569 216	100 247
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	89 243	-14 095	75 148	49 525
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	062				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	15 353		15 353	9 783
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	20 352		20 352	10 616
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	5 044	-430	4 614	
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	48 494	-13 665	34 829	29 126
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C.IV.	Peněžní prostředky	071	104 833		104 833	96 029
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	192		192	394
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	104 641		104 641	95 635
D.	Časové rozlišení aktiv	074	2 545		2 545	3 608
D.1.	Náklady příštích období	075	2 545		2 545	2 606
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076				
D.3.	Příjmy příštích období	077				1 002

a	PASIVA b	c	Běžný rok	Minulý rok
			1	2
	PASIVA CELKEM	078	1 299 594	1 301 505
A.	Vlastní kapitál	079	388 382	481 043
A.I.	Základní kapitál	080	112 093	112 093
A.I.1.	Základní kapitál	081	112 093	112 093
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	082		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	083		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	-28 226	-21 368
A.II.1.	Ážio	085		
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	-28 226	-21 368
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	-28 226	-21 368
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A.III.	Fondy ze zisku	092	15 411	15 411
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	15 411	15 411
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	374 907	425 774
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	096	374 907	425 774
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	097		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	098	-85 803	-50 867
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	099		
B.+ C.	Cizí zdroje	100	886 357	812 169
B.	Rezervy	101	22 642	23 243
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	102		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	103		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	104		
B.4.	Ostatní rezervy	105	22 642	23 243
C.	Závazky	106	863 715	788 926
C.I.	Dlouhodobé závazky	107	16 982	175 428
C.I.1.	Vydané dluhopisy	108		
C.I.1.1.	Výměnitelné dluhopisy	109		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	110		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	111		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	112		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	113	1 384	175 428
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	114		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	115	15 598	
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	116		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	117		
C.I.9.	Závazky - ostatní	118		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	119		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	120		
C.I.9.3.	Jiné závazky	121		

HAYEK, spol. s r.o., holding
Jindřišská 5/901
110 00 Praha 1
DIČ: CZ43875092

a	PASIVA b	c	Běžný rok	Minulý rok
			1	2
C.II.	Krátkodobé závazky	122	846 733	613 498
C.II.1.	Vydané dluhopisy	123		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	124		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	125		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	126	16 248	
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	127	22 951	27 552
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	128	108 151	183 144
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	129		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	130	626 424	363 904
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	131		
C.II.8.	Závazky ostatní	132	72 959	38 898
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	133	17 118	3 970
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	134		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	135	5 014	4 444
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	136	3 055	2 576
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	1 052	892
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	138	41 532	22 111
C.II.8.7.	Jiné závazky	139	5 188	4 905
D.	Časové rozlišení pasiv	140	24 855	8 293
D.1.	Výdaje příštích období	141		
D.2.	Výnosy příštích období	142	24 855	8 293
Okamžik sestavení 26.04.2021	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou		



[Handwritten signature]
HAYEK, spol. s r.o., holding
 Jindřišská 5/901
 110 00 Praha 1
 DIČ: CZ43875092

P

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Ke dni 31.12.2020

(v tisících Kč)

IC

45273383

Obchodní firma nebo název účetní jednotky
Chemoprojekt, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
**Třebohostická 3069/14
100 00 Praha 10
Czech Republic**

a	b	c	Běžný rok 1	Minulý rok 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	839 135	957 801
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba	03	795 050	915 441
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	615 238	517 463
A.3.	Služby	06	179 812	397 978
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	111 938	7 268
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady	09	108 301	101 580
D.1.	Mzdové náklady	10	78 843	74 371
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	29 458	27 209
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	27 266	25 282
D.2.2.	Ostatní náklady	13	2 192	1 927
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	-35 756	-28 692
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	3 632	2 961
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	3 632	2 961
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-39 388	-31 653
III.	Ostatní provozní výnosy	20	148 017	6 543
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	31	138
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	4	20
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	147 982	6 385
F.	Ostatní provozní náklady	24	63 651	26 698
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		19
F.2.	Prodaný materiál	26		
F.3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	445	227
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	1 927	-15 547
F.5.	Jiné provozní náklady	29	61 279	41 999
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-56 032	-57 951

a	b	c	Běžný rok 1	Minulý rok 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	1 367	7 446
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	1 367	2 500
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		4 946
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	8 116	980
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	2 511	673
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	2 503	673
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	8	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	8 778	6 693
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	8 753	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	25	6 693
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	147 345	80 725
K.	Ostatní finanční náklady	47	158 797	79 641
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-24 468	1 530
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-80 500	-56 421
L.	Daň z příjmů	50	5 303	-5 554
L.1.	Daň z příjmů splatná	51		
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	5 303	-5 554
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-85 803	-50 867
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-85 803	-50 867
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	1 138 375	1 053 188
Okamžik sestavení 26.04.2021	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou		



HAYEK, spol. s r.o., holding
 Jindřichská 5/901
 110 00 Praha 1
 DIČ: CZ43875092

Účetní jednotka Chemoprojekt a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2020

OBSAH

1.	POPIS SPOLEČNOSTI.....	3
2.	ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	3
3.	OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY.....	3
	a) Dlouhodobý nehmotný majetek	3
	b) Dlouhodobý hmotný majetek	4
	c) Finanční majetek.....	5
	d) Peněžní prostředky	5
	e) Zásoby	5
	f) Pohledávky.....	5
	g) Deriváty	6
	h) Vlastní kapitál.....	6
	i) Cizí zdroje	6
	j) Leasing.....	6
	k) Devizové operace	6
	l) Použití odhadů	7
	m) Účtování výnosů a nákladů.....	7
	n) Daň z příjmů.....	7
	o) Dotace / Investiční pobídky.....	7
	p) Emisní povolenky.....	7
	Společnost nevyužívá emisní povolenky.	7
	q) Následné události.....	7
	r) Vzájemná zúčtování.....	8
	s) Změny účetních metod	8
	t) Odchylka od účetních metod	8
	u) Oprava chyb minulých let.....	8
4.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	9
	a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)	9
	b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)	9
	c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč).....	10
5.	ZÁSoby	13
6.	POHLEDÁVKY	13
7.	OPRAVNÉ POLOŽKY	14
8.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY.....	14
9.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	14
10.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	15
11.	REZERVY	15
12.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	16
13.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	16

14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	16
15. Časové rozlišení pasiv	16
16. DERIVÁTY	16
17. DAŇ Z PŘÍJMU	17
18. LEASING	17
19. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE	18
20. VÝNOSY	18
21. OSOBNÍ NÁKLADY	19
22. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI	19
23. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ	21
24. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	21
25. SOUHRNNÁ VYKÁZANÍ TYPŮ ÚČETNÍCH PŘÍPADŮ	22
26. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI	22
27. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	23
28. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)	23
29. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	23

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Chemoprojekt a.s. (dále jen „společnost“) je *akciová společnost*, která sídlí v Praze, Třebohostická 3069/14, Česká republika, identifikační číslo 45273383. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 1492, oddíl B.

Hlavním předmětem její činnosti je projektová činnost ve výstavbě.

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje SAFICHEM GROUP AG, se sídlem Curych, Todistrasse 16, 8002, Švýcarská konfederace.

Konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje Chemoprojekt a.s. se sídlem v Praze, Třebohostická 14 Česká republika. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v Praze, Třebohostická 14, Česká republika.

Společnost je mateřskou společností skupiny Chemoprojekt a.s. a přiložená účetní závěrka je připravená jako samostatná.

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2020 nebyly provedeny změny v zápisu do obchodního rejstříku.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přiložená individuální účetní závěrka (nekonsolidovaná) byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2020 a 2019 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2020 a 2019 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý nehmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Výnosy z prodeje výrobků vyrobených při zkouškách tohoto majetku před jeho uvedením do provozu se účtují do provozních výnosů.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2020 a 2019 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a předpokládané zbytkové hodnoty majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
	Společnost nevlastní
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	
Software	3-3
Ostatní ocenitelná práva	6-6
	Společnost nevykazuje
Goodwill	
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	6-6

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

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady (případně část správních nákladů). Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Výnosy z prodeje výrobků vyrobených při zkouškách tohoto majetku před jeho uvedením do provozu se účtují do provozních výnosů.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2020 a 2019 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu.

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

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a předpokládané zbytkové hodnoty majetku.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Stavby	Společnost nevykazuje
Hmotné movité věci a jejich soubory	4-4
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Společnost nevykazuje
Pěstitelské celky trvalých porostů	Společnost nevykazuje
Dospělá zvířata a jejich skupiny	Společnost nevykazuje
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	Umělecká díla- vyloučeno z odpisování

Nově pořízený majetek je účetně odepisován od měsíce následujícího po měsíci zařazení do užívání.

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek společnost nevlastní.

Dlouhodobý finanční majetek tvoří zejména zápůjčky a úvěry s dobou splatnosti delší než jeden rok a majetkové účasti.

K 31. 12. se jednotlivé složky finančního majetku přeceňují níže uvedeným způsobem:

- Majetkové účasti představující účast v ovládané osobě nebo v osobě pod podstatným vlivem se oceňují ekvivalencí, přecenění se účtuje do vlastního kapitálu jako oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků.

Ekvivalencí se rozumí pořizovací cena účasti upravená na hodnotu odpovídající míře účasti společnosti na vlastním kapitálu.

Pokud dochází k poklesu účetní hodnoty u dlouhodobého finančního majetku, který se ke konci rozvahového dne nepřeceňuje, rozdíl se považuje za dočasné snížení hodnoty a je zaúčtován jako opravná položka.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

e) Zásoby

Výrobky a nedokončená výroba (*služby*) se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu, popř. i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě.

Nedokončená výroba se oceňuje vlastními náklady včetně provedených dodávek od subdodavatelů. Vlastní náklady zahrnují přímé mzdové náklady a výrobní a správní režii, která se rozvrhuje na základě procentního podílu vzhledem k přímým mzdovým nákladům. Z důvodu zachování věrného a poctivého obrazu účtování nákladů a výnosů projektů bylo přistoupeno k úpravě zisků projektů na straně výnosů příštích období a nedokončené výroby, tuto metodu používá Chemoprojekt a.s. dlouhodobě a kontinuálně.

f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich

realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

V položce jiné pohledávky se vykazují také hodnoty zjištěné v důsledku ocenění finančních derivátů reálnou hodnotou.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

g) Deriváty

Společnost nakupuje deriváty dle svého uvážení, jejich ocenění k rozvahovému dni je promítnuto do výkazu zisku a ztrát běžného období.

h) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vyazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu v Praze. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vyazuje jako změny základního kapitálu.

i) Cizí zdroje

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

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

j) Leasing

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

k) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách (v kurzu platném ke dni jejich vzniku) a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. 2020 vyhlášeným Českou národní bankou.

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

l) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

m) Účtování výnosů a nákladů

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

Z důvodu zachování věrného a poctivého obrazu účtování nákladů a výnosů projektů bylo přistoupeno k úpravě zisků projektů na straně výnosů příštích období a nedokončené výroby, tuto metodu používá Chemoprojekt a.s. dlouhodobě a kontinuálně.

O zisku vyplývajícím z dlouhodobých smluv se účtuje v závislosti na předpokládané ziskovosti projektu a stupně dokončení projektu. Pokud je fakturace vyšší než stupeň dokončení (a tedy vynaložené náklady k nim nejsou přiřazeny), potom jsou výnosy časově rozlišovány.

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

n) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace. Odložená daňová pohledávka se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

V případě, že účetní závěrka předchází konečnému výpočtu daně z příjmů, vytváří účetní jednotka rezervu na daň z příjmů.

o) Dotace / Investiční pobídky

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

p) Emisní povolenky

Společnost nevyužívá emisní povolenky.

q) Následné události

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

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

r) Vzájemná zúčtování

V roce 2020 a 2019 byly zaúčtovány smlouvy o postoupení pohledávek a smlouvy o vzájemném započtení pohledávek a závazků.

s) Změny účetních metod

Nebyly provedeny změny účetních metod.

t) Odchylka od účetních metod

Opravné položky a ostatní rezervy sledované v cizí měně jsou rovněž k rozvahovému dni přepočteny běžným kurzem ČNB na vrub nákladů a výnosů daného roku a jsou účtovány jako tvorba nebo zúčtování opravných položek nebo rezerv.

u) Oprava chyb minulých let

V roce 2020 nebyly zaúčtovány žádné opravy z minulých let.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	19 213	0	0	0	19 213
Ostatní ocenitelná práva	8 589	0	0	0	8 589
Celkem 2020	27 802	0	0	0	27 802
Celkem 2019	26 360	1 535	93	0	27 802

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	-17 768	-630	0	0	0	-18 398	0	815
Ostatní ocenitelná práva	-5 896	-1 180	0	0	0	-7 076	0	1 513
Celkem 2020	-23 664	-1 810	0	0	0	-25 474	0	2 328
Celkem 31.12.2019	-22 165	-1 592	0	93	0	-23 664	0	4 138

Ocenitelná práva, patenty, licence apod. jsou odpisovány po dobu životnosti, která je stanovena v souladu s příslušnou smlouvou.

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Stavby	349	0	0	0	349
Hmotné movité věci a jejich soubory:					
Stroje a zařízení	31 872	1 921	-119	0	33 674
Auta	391	0	-391	0	0
Inventář	1 299	0	0	0	1 299
Umělecká díla	19	0	0	0	19
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	6 653	207	-155	0	6 705
Celkem 31.12.2020	40 583	2 128	-665	0	42 046
Celkem 31.12.2019	38 223	2 589	-229	0	40 583

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Stavby	0	-12	0	0	0	-12	0	337
Hmotné movité věci a jejich soubory:								
Stroje a zařízení	-18 672	-1 709	0	119	0	-20 262	0	13 412
Auta	-391	0	0	391	0	0	0	0
Inventář	-1 261	-10	0	0	0	-1 271	0	28
Umělecká díla	0	0	0	0	0	0	0	19
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-6 468	-90	0	155	0	-6 404	0	302
Celkem 31.12.2020	-26 792	-1 821	0	665	0	-27 949		14 097
Celkem 31.12.2019	-25 634	-1 387	0	229	0	-26 792		13 791

Žádný majetek není zastaven.

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Zůstatek k 1. 1. 2020	převody	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2020
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	32 725	0	0	3 105	-10 953	18 667
Podíly – podstatný vliv	916	0	0	5 011	4 095	0
Zápůjčky a úvěry ostatní	289 561	0	0	25 637	0	263 924
Celkem	323 202	0	0	33 753	-6 858	282 591

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2020 (v tis. Kč):

Název i a právní forma společnosti	CH Projekt Plzeň s.r.o.	ECOFLUID, spol. s r.o.	BNR s.r.o.	CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.
Sídlo společnosti	Revoluční 1092/56a, Lobzy, 312 00 Plzeň	SK, Tomášikova 64, 831 04 Bratislava	SK, Ružinovská 42, 821 01 Bratislava	Třebohostická 3069/14 100 00 Praha10
Podíl v %	100 %	60 %	50 %	100 %
Aktiva celkem	12 319	516	13 690	1 518
Vlastní kapitál	10 711	432	13 655	-12 922
Základní kapitál a kapit. fondy	63	174	131	400
Fondy ze zisku	55	92	13	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	13 696	175	237	-11 955
Zisk/ztráta běžného roku	-3 103	-8	38	-1 367
Cena pořízení akcií/podílu	63	109	24 602	11 279
Nominální hodnota akcie/podílu	63	170	128	400
Vnitřní hodnota akcií/podílu	0	0	0	0
Dividendy				

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2020 (v tis. Kč):

Název i a právní forma společnosti	Chemoprojekt EPC	PROMAEN BALKAN d.o.o
Sídlo společnosti	RF, 119 180 Moskva, Poljanka, dům č.2	Jovana Marinovica 5a
Podíl v %	99 %	100 %
Aktiva celkem	3 150	883
Vlastní kapitál	-2 501	869
Základní kapitál a kapit. fondy	3	3 890
Fondy ze zisku	0	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	-2 504	-3 007
Zisk/ztráta běžného roku	-2 284	-13
Cena pořízení akcií/podílu	22	7 872
Nominální hodnota akcie/podílu	4	
Vnitřní hodnota akcií/podílu	0	
Dividendy		

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2019 (v tis. Kč):

Název i a právní forma společnosti	CH Projekt Plzeň s.r.o.	ECOFUID, spol. s r.o.	BNR s.r.o.	CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.
Sídlo společnosti	Revoluční 1092/56a, Lobzy, 312 00 Plzeň	SK, Tomášikova 64, 831 04 Bratislava	SK, Ružinovská 42, 821 01 Bratislava	Třebohostická 3069/14 100 00 Praha10
Podíl v %	51,22 %	60 %	50 %	100 %
Aktiva celkem	28 602	22 765	36 497	2 391
Vlastní kapitál	26 673	-18 180	36 416	-11 556
Základní kapitál a kapit. fondy	123	5 000	127	400
Fondy ze zisku	55	0	12	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	24 640	6 750	0	-11 679
Zisk/ztráta běžného roku	1 855	-24 275	2 766	-277
Cena pořízení akcií/podílu	63	3 105	24 602	11 279
Nominální hodnota akcie/podílu	123	5 000	128	400
Vnitřní hodnota akcií/podílu	0	500	0	0
Dividendy				

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2019 (v tis. Kč):

Název i a právní forma společnosti	Chemoprojekt EPC	PROMAEN BALKAN d.o.o	INDCZECH ENGINEERING PRIVATE LIMITED	ENERGOCHEM a.s.
Sídlo společnosti	RF, 119 180 Moskva, Poljanka, dům č.2	Jovana Marinovica 5a	IN	Botanická 834/89, Veveří, 602 00 Brno
Podíl v %	99 %	100 %	40 %	60 %
Aktiva celkem	13 408	1	5 250	22 765
Vlastní kapitál	-282	1	13 306	-18 180
Základní kapitál a kapit. fondy	3	3 765	2 402	5 000
Fondy ze zisku	0		0	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	-1 095		0	6 750
Zisk/ztráta běžného roku	2 402	1 563	-7 736	-24 275
Cena pořízení akcií/podílu	22	3 879	4 340	3 105
Nominální hodnota akcie/podílu	4		0	5 000
Vnitřní hodnota akcií/podílu	0	0	0	500
Dividendy				

Finanční informace o těchto společnostech byly získány z, auditorem neověřené, účetní závěrky jednotlivých společností.

Významné zápůjčky a úvěry ovládaným nebo ovládajícím osobám, osobám pod podstatným vlivem a ostatní k 31. 12. 2020 (v tis. Kč):

Osoba	Termíny/Podmínky	2020	2019
SAFICHEM ASSETS, a.s.	Postoupení pohledávek 0 %	36 387	36 386
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	Dlouhodobý úvěr 1,9 % p.a.	9 898	9 457
Technoexport Storate Lt. UAB	Krátkodobý úvěr	13 036	12 387
TECHNOEXPORT, a.s.	Krátkodobý úvěr	60 455	7 632
CELKEM		119 776	65 862

K 31. 12. 2020 nebyl finanční majetek zatížen zástavním právem.

5. ZÁSoby

K 31. 12. 2020 byly zásoby společnosti v hodnotě 153 130 tis. Kč (k 31.12.2019 259 734 tis. Kč). Nejvýznamnější položkou zásob je nedokončená výroba. Rozbor metodiky účtování nedokončené výroby – viz výše.

6. POHLEDÁVKY

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let činily k 31. 12. 2020 _ 12 219 tis. Kč (k 31.12.2019_17 525 tis. Kč).

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2020 vytvořeny opravné položky na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek (viz bod 7).

K 31. 12. 2020 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 30 dní činily 334 596 tis. Kč (k 31.12.2019 _ 186 346 tis. Kč).

Společnost z důvodu nevymahatelnosti pohledávek odepsala do nákladů v roce 2020 pohledávky ve výši 40 158 tis. Kč (k 31.12.2019 _ 32 718 tis. Kč).

K 31. 12. 2020 měla společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 12 219 tis. Kč (k 31.12.2019_17 525 tis. Kč) týkající se pohledávek z obchodních vztahů a odložené daňové pohledávky.

K 31. 12. 2020 měla společnost krátkodobé pohledávky ve výši 975 688 tis. Kč (k 31.12.2019_583 478 tis. Kč) týkajících se:

- pohledávky z obchodních vztahů k 31. 12. 2020 331 324 tis. Kč
- pohledávky-ovládaná nebo ovl. osoba k 31. 12. 2020 569 294 tis. Kč
- pohledávky-ostatní k 31. 12. 2020 75 070 tis. Kč

Jiné pohledávky jsou zejména tvořeny pohledávkami za zaměstnanci, akciemi a postoupením pohledávek v souhrnné výši 48 416 tis. Kč. Některé pohledávky z titulu penalizace jsou předmětem jednání.

Dohadné účty aktivní představují předpis pojistného plnění vztahující se k závodu v Ústí nad Labem a úroky k pohledávkám v insolvenčním řízení. Na tyto úroky byla vytvořena opravná položka.

Pohledávky za spřízněnými stranami (viz bod 22).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

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

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

Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.2020	Netto změna v roce 2020	Zůstatek k 31. 12. 2020
dlouhodobému majetku	0	0	0
zásobám	0	0	0
pohledávkám – zákonné	13 840	-12 849	991
pohledávkám – ostatní	84 249	-21 727	62 522

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Krátkodobý finanční majetek je tvořen peněžními prostředky na účtech k 31. 12. 2020 ve výši 104 641 tis. Kč (k 31.12. 2019_ 95 636 tis. Kč) a peněžními prostředky v pokladnách k 31. 12. 2020 ve výši 192 tis. Kč (k 31. 12. 2019_ 394 tis. Kč).

K 31. 12. 2020 byly na několika účtech společnosti uloženy peněžní prostředky ve výši 96 507 tis. Kč (k 31. 12. 2019_ 72 227 tis. Kč), u kterých bylo omezeno disponování z důvodu poskytnutí především dlouhodobých bankovních záruk k obchodním případům.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období ve výši 2 545 tis. Kč zahrnují především pojistné, používání licencí a členské příspěvky na rok 2020 a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 1. 1. 2020	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2020
Počet akcií	112 093	0	0	112 093
Základní kapitál	112 093	0	0	112 093
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-21 368	3 378	10 237	-28 226
Ostatní rezervní fondy	15 411	0	0	15 411
Statutární a ostatní fondy	0		0	0
Nerozdělený zisk minulých let	425 774	0	50 867	374 907
Výsledek hospodaření běžného účetního období	0	-85 803	0	-85 803

Základní kapitál společnosti se skládá z 112 093 kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 1 tis. Kč.

Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků vznikly z důvodu přecenění společností ekvivalencí k 31. 12. 2020.

Ostatní rezervní fondy jsou tvořeny z rezervního fondu, do kterého se od roku 2013 nepřiděluje.

Na základě rozhodnutí valné hromady dne 22. 06. 2020 bylo schváleno výše uvedené rozdělení zisku za rok 2019.

Valná hromada společnosti rozhodla o nevyplacení podílů na zisku za rok 2019.

Rozdělení HV za rok 2020 o výplatě a výši dividendy, eventuálně o jiném rozdělení zisku, rozhodne vlastník společnosti při schvalování účetní závěrky za rok 2020.

11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2019	Netto změna v roce 2020	Zůstatek k 31. 12. 2020
Nevybraná dovolená	2 528	-601	1 927
Na daň z příjmu	0	0	0
Ostatní	20 715	0	20 715

Ostatní rezervy byly vytvořeny na provozní ztráty.

12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů k 31.12. 2020 činí 60 528 tis. Kč (k 31.12.2019 162 552 tis. Kč) představují zejména závazky z titulu zádržného z přijatých subdodávek, jejichž termín splatnosti je vázán na splnění řady podmínek, konkrétně specifikovaných v jednotlivých smlouvách se subdodavateli.

Dlouhodobé zálohy k 31. 12. 2020 a 31.12. 2019 nebyly přijaty.

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Krátkodobé přijaté zálohy jsou k 31. 12. 2020 ve výši 22 951 tis. Kč (k 31. 12. 2019 27 552 tis. Kč).

K 31. 12. 2020 měla společnost krátkodobé závazky z obchodních vztahů ve výši 108 151 tis. Kč (k 31. 12. 2019_ 358 573 tis. Kč) z nichž po splatnosti více než 30 dní 13 975 tis. Kč (k 31. 12. 2019_ 69 090 tis. Kč).

Výše uvedené závazky po splatnosti více než 30 dní jsou tvořeny závazky vůči subdodavatelům, kteří podstatným způsobem nedodrželi smluvní podmínky subdodavatelských smluv. Vzájemné pohledávky a závazky se subdodavateli jsou obvykle řešeny obchodním jednáním, pouze v krajním případě právní cestou.

Závazky vůči propojeným osobám jsou k 31. 12. 2020 626 424 tis. Kč (k 31. 12. 2019_363 904 tis. Kč). Společnost využívá dostupné zdroje, které jsou k dispozici z důvodů aplikace efektivního řízení zdrojů a potřeb, tzn. přebytku vysoké likvidity sdružení. Tímto způsobem společnost minimalizuje potřebu úvěrů.

Ostatní závazky k 31. 12. 2020 jsou 72 959 tis. Kč (k 31. 12. 2019_38 898 tis. Kč). Společnost zde eviduje závazky k zaměstnancům, ze sociálního a zdravotního pojištění a daňové závazky ve lhůtě splatnosti. Tyto závazky byly včas a řádně uhrazeny ve splatnosti v následujícím období. Dále obsahuje zejména dohadné účty pasivní ve výši 41 532 tis. Kč k 31. 12. 2020 (k 31. 12. 2019 22 111 tis. Kč) zahrnují především dohady na nevyfakturované dodávky. Jejich výše je stanovena na základě reálných dokladů v roce 2020.

Závazky vůči spřízněným stranám (viz bod 22).

14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Závazky k úvěrovým institucím k 31. 12. 2020 – kontokorentní úvěr od ČSOB, a.s. – k rozvahovému dni byl zůstatek 16 248 tis. Kč.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výnosy příštích období zahrnují časové rozlišení výnosů obchodních projektů a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

16. DERIVÁTY

Společnost v roce 2020 nakoupila od ČSOB, a.s. instrumenty ve výši 4 * 600.000 EUR s termíny vypořádání v roce 2021. Tyto instrumenty byly v účetnictví zachyceny včetně ocenění k 31.12.2020.

17. DAŇ Z PŘÍJMU

Výpočet efektivní daňové sazby za rok 2020 (v tis. Kč):

	2020
Zisk před zdaněním	-80 500
Daň z příjmů splatná	0
Daň z příjmů odložená	-12 192
Efektivní daňová sazba (%) *)	0,151

*) Efektivní daňová sazba představuje podíl součtu daně z příjmu splatné a odložené a zisku před zdaněním

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

Položky odložené daně	2020
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	189
Ostatní přechodné rozdíly:	
OP k pohledávkám	11 880
OP k zásobám	
OP k dlouhodobému majetku	
Rezervy	4 302
Nezaplacené penalizační faktury	-4 179
Dohadné položky	
Daňová ztráta z minulých let	
Celkem (+ pohledávka / - závazek)	12 192

18. LEASING

Společnost nemá smlouvy o finančním leasingu.

Najatý majetek společností k 31. 12. 2020 (v tis. Kč):

Popis	Termíny/Podmínky	Výše nájemného v roce 2020
Nájem budovy		20 576
Nájem auta		2 735
Nájem software		2 937

Společnost nemá najatý dlouhodobý majetek, o kterém se neúčtuje na rozvahových účtech (viz bod 3j).

19. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE

- a) Společnost měla k 31. 12. 2020 majetek, který není vykázán v rozvaze. Jedná se o drobný majetek ve výši 7 413 tis. Kč.
- b) Společnost má k 31. 12. 2020 závazky, které nejsou vykázány v rozvaze v hodnotě 170 989 tis. Kč (k 1. 1. 2020 – 179 251 tis. Kč). Jedná se o bankovní záruky vystavené bankami ve prospěch beneficentů na obchodních projektech společnosti.

Bankovní záruky CHP – Vydané do 31. 12. 2020 (v tis. Kč):

Bankovní záruky za dobré provedení díla	44 457
Bankovní záruky za postoupení pohledávky	0
Bankovní záruky za nabídku	0
Bankovní záruky za zádržné	0
Bankovní záruky za záruční lhůty	0
Bankovní záruky za zálohy	0
Bankovní záruky ostatní celní dluh	126 532
Celkem	170 989

20. VÝNOSY

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

	Domácí	Zahraniční
Tržby z prodeje výrobků a služeb	160 245	528 338
Projektová a inženýrsko-dodavatelská činnost	90 502	51 227
Ostatní	667	0
Tržby z rámcových smluv	8 156	
Výnosy celkem	259 570	579 565

Převážná část výnosů společnosti za rok 2020 je soustředěna na 7 hlavních zákazníků v průmyslovém odvětví.

Ve výnosech dále společnost eviduje dotace na provozní účely přijaté ze státního rozpočtu ve výši 2 058 tis. Kč.

21. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2020	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	129	3
Mzdy	77 643	1 200
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	26 860	406
Ostatní	2 180	12
Osobní náklady celkem	106 683	1 618

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2020 činil 129 osob.

22. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2020 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

Pohledávky a závazky z obchodních vztahů ve skupině (v tis. Kč):

- a) V pohledávkách z obchodních vztahů, popsanych v bodě 6, jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině (v tis. Kč):

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů:

Společnost	2020
AQUATIS a.s.	76
BioVis s.r.o.	24 285
DIO Hradec Králové, s.r.o.	77
ECOFLUID spol. s r.o.	2
ENERGOCHEM a.s.	2 796
Global Lease, s.r.o.	2
CH Projekt Plzeň s.r.o.	10
Chemoprojekt EPC, LLC	619
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	246
Chemoprojekt Chemical Engineering	107
Koruna Palace Assets a.s.	87
LUKA ENERGY d.o.o.	188
PACOVSKÉ STROJÍRNY, a.s.	11
SAFICHEM ASSETS, a.s.	11
SAFICHEM GROUP AG	65
SAFICHEM INVEST, a.s.	604

Účetní jednotka: Chemoprojekt a.s.
Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2020

SPL a.s.	1 891
Technoexport Storage a.s.	20 326
Technoexport Storage Lt, UAB	178
TECHNOEXPORT, a.s.	180 526
VUAB	24
ZVU STROJÍRNY, a.s.	1 613
Celkem	233 744

Pohledávky z titulu zápůjček ve skupině (tis. Kč):

Společnost	2020
AQUATIS a.s.	10
BioVis s.r.o.	263 924
ENERGOCHEM a.s.	101 464
Global Lease, s.r.o.	16 799
H Project	3 058
SAFICHEM ASSETS, a.s.	36 387
Technoexport Storage a.s.	80 187
Technoexport Storage UAB	13 036
TECHNOEXPORT, a.s.	60 455
Celkem	575 320

Zápůjčky a úvěry – ovládaná osoba (tis. Kč):

Společnost	2020
ECOFLUID	84
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	9 899
Celkem	9 983

b) V závazcích z obchodních vztahů, popsaných v bodě 13, jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině (v tis. Kč):

Společnost	2020
AQUATIS, a.s.	4 900
BioVis s.r.o.	1 150
Global Lease s.r.o.	409
CH Projekt Plzeň, s.r.o.	91
SAFICHEM ASSETS, a.s.	4
SAFICHEM INVEST	1 590
Technoexport Storage, a.s.	1 175
TECHNOEXPORT, a.s.	33

VUAB Pharma a.s.	319
Celkem	9 671

Závazky z titulu zápůjček ve skupině (v tis. Kč):

Společnost	2020
AQUATIS	552
BNR s.r.o.	99
ENERGOCHEM a.s.	1 800
CH Projekt Plzeň s.r.o.	1 296
Chemoprojekt EPC, LLC	1 554
Koruna Palace Assets a.s.	30 503
SAFICHEM GROUP AG	590 253
SAFICHEM INVEST	1 145
Technoexport Storage a.s.	10 623
VUAB Pharma a.s.	112
ZVU STROJÍRNY, a.s.	4 085
Celkem	642 022

23. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Na výzkum a vývoj bylo v roce 2020 vynaloženo 0 tis. Kč. Společnost přijala provozní dotaci na vývoj vysoce účinných katalyzátorů 1 276 tis. Kč, kterou zaúčtovala do provozních výnosů.

24. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Služby (v tis. Kč):

	2020	2019
Poradenské služby	1 499	1 144
Právní služby	529	1 093
Správa budovy	1 375	1 195
Subdodávky hmotné a nehmotné	86 808	252 661
Přepravné	22 564	16 292
Ostatní služby	34 677	80 893
Ostatní služby přímé	1 274	7 075
Nájemné budov	20 576	19 764
Cestovné	3 507	7 291
Opravy a udržování	7 003	10 571
Celkem	179 812	397 979

Ostatní provozní výnosy a ostatní provozní náklady (v tis. Kč):

	2020	2019
Ostatní provozní výnosy	147 969	6 543
Ostatní provozní náklady	63 651	26 698

Finanční výnosy a finanční náklady (v tis. Kč):

	2020	2019
Výnosové úroky	2 511	673
Nákladové úroky	8 778	6 693
Ostatní finanční výnosy/náklady	147 345 / 158 797	80 725 / 79 641

25. SOUHRNNÁ VYKÁZÁNÍ TYPŮ ÚČETNÍCH PŘÍPADŮ

V roce 2020 bylo zaúčtováno souhrnné vykázání odložené daňové pohledávky a odloženého daňového závazku (bod 17).

26. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 31. prosinci 2020 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Přiložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

27. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

V souvislosti s onemocněním COVID-19 obdržela Společnost dotaci z programu Antivirus v celkové výši 697 tis. Kč, kterou zaúčtovala do provozních výnosů.

„Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2020 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

28. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto (v tis. Kč):

	31. 12. 2020	31.12.2019
Peníze v hotovosti a ceniny	192	394
Účty v bankách	104 641	95 635
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	104 833	96 029

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

29. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti je uveden v samostatné příloze (viz Příloha 2).

Sestaveno dne:

26.04.2021

Jméno a podpis

Ing. Tomáš Plachý, CSc.

statutárního orgánu společnosti:

Předseda správní rady

Výkaz o peněžních tocích

Chemoprojekt, a.s.		2019	2020
P.	Stav peněžních prostředků a peněž, ekvivalentů na počátku období	67 097	96 030
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-56 422	-80 500
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	-46 250	-17 555
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv (+)	2 961	3 632
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů	-47 654	-35 176
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-1 639	8 078
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-4 601	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky (-)	5 663	5 911
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-980	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-102 672	-98 055
A. 2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	139 831	294 192
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (-/+), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů	253 678	114 220
A. 2. 1. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (-/+)	236 316	117 770
A. 2. 1. 2.	Změna stavu aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	17 362	-3 550
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+,-) pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-89 789	73 368
A. 2. 2. 1.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+,-)	-52 509	37 385
A. 2. 2. 2.	Změna stavu pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních (+,-)	-37 280	35 983
A. 2. 3.	Změna stavu zásob (+/-)	-24 058	106 604
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů (+/-)	0	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	37 159	196 137
A. 3.	Výplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-6 693	-8 778
A. 4.	Přijaté úroky (+)	1 030	2 867
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	4 213	0
A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, včetně uhrazené daně z mimořádné činnosti	0	0
A. 7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	4 601	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	40 310	190 226
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-4 988	-2 128
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 638	37
B. 3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	-9 027	-195 580
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-11 377	-197 671
		0	0

Peněžní toky z finančních činností			
C. 1.	Dopady změn stavu dlouhodobých, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti	0	0
C. 2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	0	0
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků titulu zvýšení ZJ (+)	0	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům (-)	0	0
C. 2. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C. 2. 4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně sráž. daně	0	0
C. 3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (+)	0	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	28 933	-7 445
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	96 030	88 585

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 1. 1. 2020	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2020
Počet akcií	112 093	0	0	112 093
Základní kapitál	112 093	0	0	112 093
Ážio	0	0	0	0
Ostatní kapitálové fondy	0	0	0	0
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-21 368	10 237	-3 378	-28 226
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	0	0	0	0
Rozdíly z přeměn obchodních korporací	0	0	0	0
Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	0	0	0	0
Ostatní rezervní fondy	15 411	0	0	15 411
Statutární a ostatní fondy	0	0	0	0
Nerozdělený zisk minulých let	425 774	0	50 867	374 907
Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-50 867	50 867	-85 850	-85 850
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	0	0	0	0