CHEMOPROJEKT

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2022

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 31.12.2022

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 31.12.2022: 109

II. STATUTÁRNÍ ORGÁNY A VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Členové orgánů společnosti ke dni 31.12.2022:

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. Pavel Ernst
generální ředitel

Ing. Dušan Voleský
zástupce generálního ředitele

Mgr. Jana Lánská
ředitel odboru kontraktačně-právního

Ing. Ján Veselý
ředitel odboru ekonomického

Ing. Juraj Greš
ředitel odboru obchodního

Ing. Radomír Kučera
ředitel odboru Biodiesel

Ing. Milan Piller
ředitel odboru realizace

III. ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY SPRÁVNÍ RADY

Vážení akcionáři,

V po-covidovém roce 2022 byla společnost Chemoprojekt, a.s., stejně jako řada jiných společností, postavena před další nelehký úkol, a to, zajištění potřebného materiálu a dodávek zařízení nutných pro realizaci projektů. Konflikt na Ukrajině a celosvětové zvýšení cen energií zapříčinily skokové zvýšení cen veškerých materiálů a zboží. Vysoká inflace a s tím související požadované zvyšování mezd zase ovlivnila zabezpečení potřebného lidského kapitálu. To vše společně zapříčinilo problémy v dodržování harmonogramů a rozpočtů již realizovaných projektů a odklad některých projektů nabídkových.

Přes veškeré problémy společnost Chemoprojekt, a.s. pokračovala v průběhu roku 2022 v realizaci EPC projektů v Iráku, na Slovensku a v České republice. V rámci skupiny SAFICHEM PROJEKTY GROUP Chemoprojekt, a.s. koordinoval projekční kapacity, včetně spolupráce se strojírenskými firmami ve skupině SAFICHEM GROUP.

Bohužel se ani v roce 2022 nepodařilo ukončit projekt CDU4 Basra pro Technoexport, a.s., především z důvodu nečinnosti irácké zákazníka SRC v případě protiplnění a také z důvodu pozdních, či zcela odložených úhrad faktur. I přes tuto nepříznivou situaci byly ze strany společností Chemoprojekt, a.s. a Technoexport, a.s. činěny kroky k úspěšnému uvedení projektu do provozu tak, aby byly dodrženy veškeré Dodatky kontraktu a Dohody podepsané na společných jednáních SRC a TEX.

Společnost se zdárně, uzavřením dodatku se zákazníkem, vypořádala i s problematickými dodávkami při realizaci projektu Nízkoteplotní zásobník kapalného čpavku pro Duslo, a.s. prostřednictvím společnosti Technoexport, a.s. a zahájila v rámci Sdružení firem realizaci projektu Tepelného napáječe České Budějovice-Temelín.

V roce 2021 došlo k obnovení provozu výrobní linky v Ústí nad Labem, kde Chemoprojekt, a.s. zajišťuje výrobu paliv 2. generace z použitého fritovacího oleje. V roce 2022 tato výroba přinesla ve srovnání s předcházejícím obdobím významný nárůst zisku, který zmírnil negativní dopady z některých realizovaných projektů.

Celkem společnost Chemoprojekt, a.s. za rok 2022 vytvořila při tržbách 2.073.577 tis. Kč zisk po zdanění ve výši 10.598 tis. Kč.

Stále zůstává oblastí prioritního zájmu Chemoprojektu, a.s. osvojování nových technologií, projekčních nástrojů, řídících, realizačních a kontrolních postupů.

Velmi důležitým úkolem pro vedení Společnosti je především stabilizace a rozvoj odborných pracovníků a nábor nových profesionálů, kteří pomohou Chemoprojektu, a.s. setrvat a dále se rozvíjet v náročném prostředí EPC kontraktorů. Prioritou zůstává naplnit strategické cíle firmy zejména s důrazem na ekonomickou a ekologickou udržitelnost a ochranu životního prostředí. V této souvislosti můžeme zmínit zejména využití nových technologií jako je jímání CO2, výrobu vodíku elektrolýzou a z čpavku, a dále výrobu biometanu.

Pro rok 2023 byla rozpracována fúze Chemoprojektu, a.s. a Technoexportu, a.s. a některých menších společností Skupiny.

Dovolte mi, abych v závěru poděkoval všem, zákazníkům, partnerům a subdodavatelům, kteří se podíleli na dosažení kladné části výsledků roku 2022, za jejich aktivní spolupráci. Zaměstnancům naší Společnosti, pokud dosáhli uznání zákazníka a jejich práce byla přínosem pro Společnost, děkuji za jejich úsilí při realizaci projektů.

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 rozsahu studie BD; FEED, DD, zajišťování dodávek, řízení 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 skupiny SPG.

IV. 1. Celková strategie

- Společnost bude usilovat o nové reference strategických produktů, především v oblasti green-deal projektů a zdrojů zelené energie (záchyt CO2 a jeho následné uplatnění/využití, fotovoltaika, výroba vodíku).
- Chemoprojekt, a.s. se bude dále zaměřovat na technologie pro energetické úspory např. Energetické využití odpadů (zplyňování, plazma, pyrolýza, biomasa). Dále působí v oblastech chemických procesů a výrobních jednotek včetně skladovacích nádrží a vodního hospodářství zejména v oblasti úpravy a čištění vody. 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 a reprografie.

IV. 2. Produktová strategie

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

- Green-deal projekty a zdroje zelené energie (záchyt CO_2 a jeho následné uplatnění/využití, fotovoltaika, výroba vodíku)
- Technologie zaměřené na energetické úspory
- Energetické využití odpadů (zplyňování, plazma, pyrolýza, biomasa)
- Chemie a petrochemie (vč. off-sites)

- Skladovací nádrže
- Pivovary (vč. minipivovarů)
- Vodní hospodářství (čištění a úprava vody) s využitím moderních technologií

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 činnosti Společnosti:**

ČR, SR, Irák, Srbsko, Bulharsko, Saudská Arábie, Ghana, Kazachstán, Ukrajina, Gruzie, Uzbekistán, Vietnam, Malajsie, Kongo

IV. 4. Personální strategie

- Personální strategie má za cíl zajišťovat koncepční komplexní inženýrské služby v nosných profesích vlastními pracovníky.

- Personální činnost bude vedle zvyšování profesní úrovně zaměřena na doplnění kapacity středisek elektro a M+R, vedoucích projektů a zajištění činností projektové kontroly.

- Chemoprojekt, a.s. si uvědomuje důležitost všech lidských zdrojů pro dosažení cílů v měnících se podmínkách. Lidé, jejich kvalifikace, zkušenosti a dovednosti podstatně ovlivňují úspešnost 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 pracovníku,
- získání a udržení zákazníky respektovaných odborníků

IV. 5. Finanční politika

Finanční politika společnosti se nadále zaměří zejména na tyto cíle:

- optimalizace 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
- 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. Stejné 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.

Nyní Společnost používá následující SW:

Administrativní činnost	Produkty Microsoft
Projektování • CAD Systémy • 3D	 AUTOCAD AVEVA
Informační systém • Účetnictví • Personalistika • Sledování projektů • Majetek	INFOS 2001 CRM Sugar

- V roce 2023 a 2024 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. Společnost se rovněž rozhodla aplikovat ISO 50001 na energetické úspory.

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 roce 2023 bude provedena plánovaná fúze společností Chemoprojekt, a.s. a TECHNOEXPORT, a.s. Dalšími fúzujícími společnostmi budou Chemoprojekt Chemicals, s.r.o., DIO Hradec Králové s.r.o. a H Project, s.r.o.

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 2022, se stavem jejího majetku a výsledky řádné účetní závěrky za rok 2022, 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 byla v roce 2022 řízená 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

- 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
- Technoexport, a.s. (EPC kontraktor – koncový klient Duslo a.s., SR) – inženýring a procurement a řízení výstavby pro projekt Nový nízkoteplotní zásobník kapalného čpavku v Duslo Šala
- Vodní Sklo a.s. – Sušárna CaCl2, EPC projekt sušárny, projektová dokumentace, procurement, výstavba a uvedení do provozu
- Omnisal GmbH – Packaging extension – projektová dokumentace, procurement a site services pro projekt Packaging extension pro společnost Omnisal, Piesteritz, Německo
- ELTE s.r.o. – Tepelný napáječ ETE – ČB – projektová dokumentace a autorský dozor pro projekt Tepelný napáječ ETE - ČB

V.2. Nové projekty a projekty v nabídkovém řízení pro 2023

- Fosfa a.s. – Sušárna Břeclav
- Fosfa a.s. – Silo na Sodu
- Energetika Třinec, a.s. – studie využití amoniaku pro výrobu vodíku
- Energetika Třinec, a.s. – záchyt CO2 z kotelny T3

V.3. Hospodářské výsledky společnosti

V roce 2022 dosáhla společnost Chemoprojekt, a.s. následujících ekonomických výsledků:

Obrat celkem činil 2.442.337 tis. Kč, z toho objem tržeb za prodej zboží a prodej vlastních výrobků a služeb činil 2.073.577 tis. Kč.

Celkový výsledek hospodaření před zdaněním v roce 2022 byl dosažen ve výši 12.844 tis. Kč.

V.4. Sociální oblast

V.4.1. V roce 2022 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 419.400,- 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 2022 byla podepsána dne 20.12.2021 s podobnými podmínkami jako v předchozím roce.

V.5. Integrovaný systém managementu společnosti

V období roku 2022 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 2022 potvrzeny kontrolními návštěvami společnosti TÜV SÜD. Recertifikační audit TÜV SÜD byl naplánován na červen 2023

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 2022

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 metanolu - objednávky Smlouva o nájmu prostor Smlouva o vzájemném zápočtu pohledávek a závazků Smlouva o zajištění bankovních záruk
CH Projekt Plzeň, s.r.o.	Rámcová smlouva o poskytování služeb Smlouvy na zpracování projektové dokumentace Objednávky reprografických prací Smlouva o poskytování služeb – zajištění serverové infrastruktury Smlouva o zápůjčce Objednávka - zpracování statického přepočtu

	potrubního mostu Smlouva o vzájemném zápočtu pohledávek a závazků
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 - úspora energií intenzifikací zpracování Smlouva o poskytování služeb - zajištění serverové infrastruktury Smlouva o dílo - projekt Nízkoteplotní zásobník kapalného čpavku
Koruna Palace Assets, a.s.	Rámcové smlouvy o prodeji služeb Smlouva o zápůjčce
SPL, a.s.	Rámcová smlouva o poskytování služeb Mandátní smlouva - administrativa FVE Smlouva o zápůjčce Smlouva o spolupráci při provozování jednotky na výrobu FAME Smlouva o vzájemném zápočtu pohledávek a závazků Smlouva o postoupení pohledávek Smlouva o postoupení nájemní smlouvy
Global Lease, s.r.o.	Smlouva o zápůjčce Rámcová smlouva o nájmu motorových vozidel Smlouvy o poskytování služeb Smlouva o poskytování služeb - zajištění serverové infrastruktury Smlouva o vzájemném zápočtu pohledávek a závazků
Technoexport Storage, a.s.	Rámcová smlouva o poskytování služeb - paušál Rámcová smlouva o poskytování služeb - hodiny Smlouvy o úvěru Rámcová smlouva o poskytování služeb při vystavování bankovních záruk Smlouva o vzájemném zápočtu pohledávek Smlouva o poskytování služeb - nájem servru a datových polí Objednávka - technická pomoc GENT Objednávka - technická pomoc HES
Technoexport Storage Lt, UAB	Smlouva o zápůjčce
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 zápůjčce Smlouva o postoupení pohledávek Smlouva o vzájemném zápočtu pohledávek

AQUATIS a.s.	Smlouva o zápůjčce Nájemní smlouva Objednávky reprografických služeb Objednávka - služby na stavbě v Iráku Objednávka technický dozor stavby Smlouva - projekt Tepelný napaječ ETE Smlouva o vzájemném zápočtu pohledávek a závazků
ECOFLUID spol. s.r.o.	Smlouva o zápůjčce
SAFICHEM INVEST, a.s.	Nájemní smlouva Objednávky služeb a inženýrských činností Smlouva o poskytování služeb Smlouvy o vzájemném zápočtu pohledávek a závazků
CHEMOPROJEKT EPC	Smlouva o zápůjčce Settlement Agreement
BNR, s.r.o.	Smlouva o zápůjčce
H Project s.r.o.	Smlouva o zápůjčce
IDO HUTNÝ PROJEKT a.s.	Rámcová smlouva o poskytování služeb Objednávka na odborný autorský dozor Objednávka kontrola objektů Basrah Objednávka - statické výpočty Smlouva o zápůjčce
LUKA ENERGY d.o.o.	Smlouva o poskytování služeb, Smlouva o dílo

5) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

Hodnoty v tis. Kč

Společnost	**Pohledávky k 31.12.2022**	**Závazky k 31.12.2022**
AQUATIS a.s.	2 283	3 469
Global Lease, s.r.o.	1	463
CH Projekt Plzeň s.r.o.	21	2 342
Chemoprojekt EPC, LLC	967	0
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	391	0
IDO HUTNÝ PROJEKT a.s.	429	423
LUKA ENERGY d.o.o.	38	0
PACOVSKÉ STROJÍRNY, a. s.	2	0
SAFICHEM INVEST, a.s.	497	1 146
SPL a.s.	19 018	1 759
Technoexport Storage a.s.	324	0
Technoexport Storage Lt, UAB	163	0
TECHNOEXPORT, a.s.	179 780	0
VUAB Pharma a.s.	391	223
Celkem	204 305	9 825

6) Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba

Hodnoty v tis. Kč

Obchodní společnost	Pohledávky 31.12.2022	Závazky 31.12.2022
ECOFLUID spol. s r.o.	234	0
BNR s.r.o.	0	91
Chemoprojekt EPC, LLC	4 985	0
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	9 741	0
IDO HUTNÝ PROJEKT a.s.	2 413	0
SAFICHEM GROUP AG	64	33 994
Celkem	**17 437**	**34 085**

7) Pohledávky a závazky z titulu půjček ve skupině

Hodnoty v tis. Kč

Obchodní společnost	Pohledávky k 31.12.2022	Závazky k 31.12.2022
AQUATIS a.s.	56 067	9 536
Global Lease, s.r.o.	9 773	0
H Project, s.r.o.	1 005	0
Koruna Palace Assets a.s.	0	47 908
Technoexport Storage a.s.	608	0
Technoexport Storage Lt, UAB	13 153	0
TECHNOEXPORT, a.s.	2 855	4 354
VUAB Pharma a.s.	0	23
SAFICHEM INVEST, a.s.	55	0
Celkem	**83 516**	**61 821**

8) Transakce mezi propojenými osobami – prodej a nákup

Hodnoty v tis. Kč

Obchodní společnost	Prodej k 31.12.2022	Nákup k 31.12.2022
AQUATIS a.s.	3 175	17 419
BioVis s.r.o.	0	181
ECOFLUID spol. s r.o.	4	0

FAME Pozemky, s.r.o.	34	325
Global Lease, s.r.o.	341	3 232
H Project, s.r.o.	19	0
CH Projekt Plzeň s.r.o.	290	8 058
Chemoprojekt EPC, LLC	38	0
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	218	0
IDO HUTNÝ PROJEKT a.s.	458	1 847
Koruna Palace Assets a.s.	432	880
KORUNA PALACE MANAGEMENT AKCIOVÁ SPOLEČNOST	1	0
LUKA ENERGY d.o.o.	450	0
PACOVSKÉ STROJÍRNY, a. s.	20	0
SAFICHEM GROUP AG	0	8 693
SAFICHEM INVEST, a.s.	4 190	7 170
SPL a.s.	22 637	11 948
Technoexport Storage a.s.	1 281	96
Technoexport Storage Lt, UAB	241	0
TECHNOEXPORT, a.s.	80 411	4 828
VUAB Pharma a.s.	5 625	60
Celkem	**119 865**	**64 737**

Závěrečné prohlášení statutárního orgánu společnosti

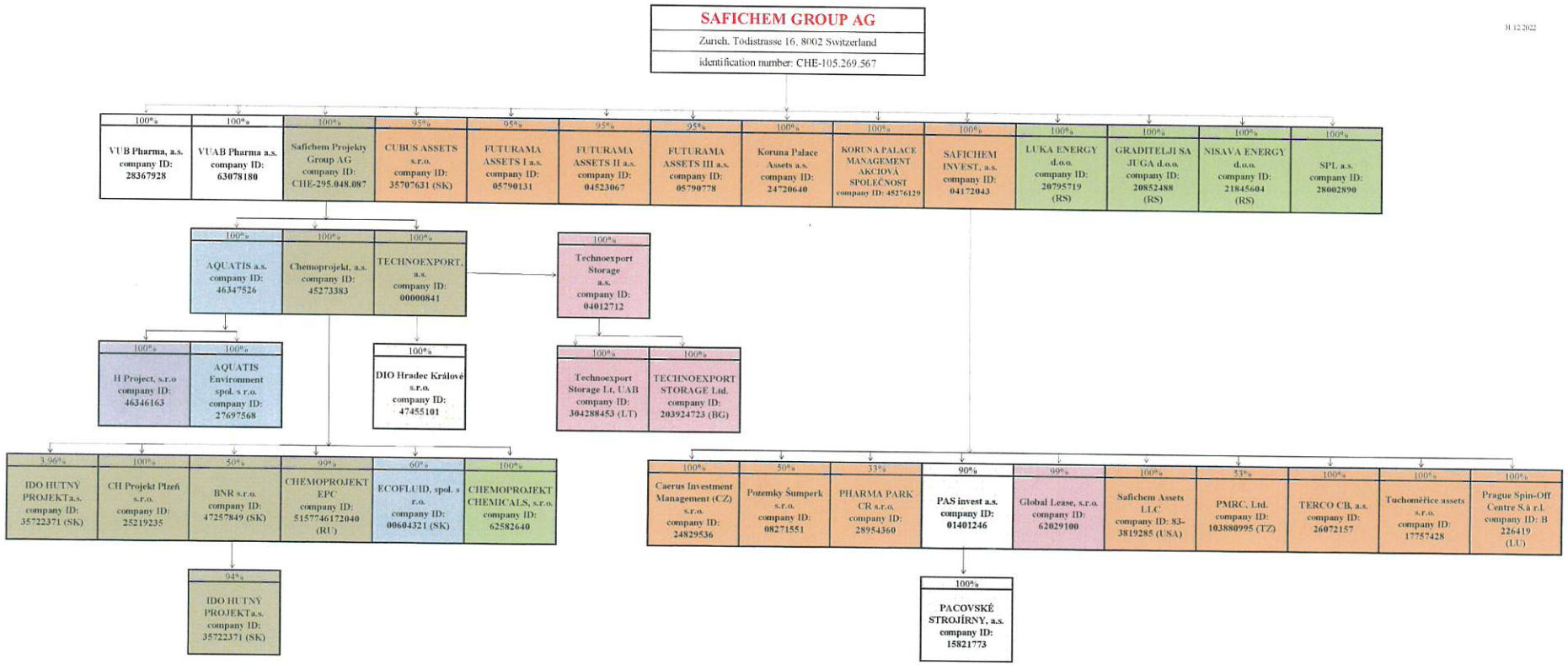
Vedení společnosti konstatuje, že veškeré transakce s propojenými osobami byly uskutečněny za běžných obchodních podmínek.

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

V Praze dne 31.03.2023

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
předseda správní rady

31.12.2022


SAFICHEM GROUP AG
Zurich, Tödistrasse 16, 8002 Switzerland
identification number: CHE-105.269.567
100% VUB Pharma, a.s. company ID: 28367928
100% VUAB Pharma a.s. company ID: 63078180
100% Safichem Projekty Group AG company ID: CHE-295.048.087
95% CUBUS ASSETS s.r.o. company ID: 35707631 (SK)
95% FUTURAMA ASSETS I a.s. company ID: 05790131
95% FUTURAMA ASSETS II a.s. company ID: 04523067
95% FUTURAMA ASSETS III a.s. company ID: 05790778
100% Koruna Palace Assets a.s. company ID: 24720640
100% KORUNA PALACE MANAGEMENT AKCIOVÁ SPOLEČNOST company ID: 45276129
100% SAFICHEM INVEST, a.s. company ID: 04172043
100% LUKA ENERGY d.o.o. company ID: 20795719 (RS)
100% GRADITELJI SA JUGA d.o.o. company ID: 20852488 (RS)
100% NISAVA ENERGY d.o.o. company ID: 21845604 (RS)
100% SPL a.s. company ID: 28002890
100% AQUATIS a.s. company ID: 46347526
100% Chemoprojekt, a.s. company ID: 45273383
100% TECHNOEXPORT, a.s. company ID: 00000841
100% Technoexport Storage a.s. company ID: 04012712
100% H Project, s.r.o company ID: 46346163
100% AQUATIS Environment spol. s r.o. company ID: 27697568
100% DIO Hradec Králové s.r.o. company ID: 47455101
100% Technoexport Storage Lt, UAB company ID: 304288453 (LT)
100% TECHNOEXPORT STORAGE Ltd. company ID: 203924723 (BG)
3,96% IDO HUTNÝ PROJEKTa.s. company ID: 35722371 (SK)
100% CH Projekt Plzeň s.r.o. company ID: 25219235
50% BNR s.r.o. company ID: 47257849 (SK)
99% CHEMOPROJEKT EPC company ID: 5157746172040 (RU)
60% ECOFLUID, spol. s r.o. company ID: 00604321 (SK)
100% CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o. company ID: 62582640
94% IDO HUTNÝ PROJEKTa.s. company ID: 35722371 (SK)
100% Caerus Investment Management (CZ) s.r.o. company ID: 24829536
50% Pozemky Šumperk s.r.o. company ID: 08271551
33% PHARMA PARK CR s.r.o. company ID: 28954360
90% PAS invest a.s. company ID: 01401246
99% Global Lease, s.r.o. company ID: 62029100
100% Safichem Assets LLC company ID: 83-3819285 (USA)
51% PMRC, Ltd. company ID: 103880995 (TZ)
100% TERCO CB, a.s. company ID: 26072157
100% Tuchoměřice assets s.r.o. company ID: 17757428
100% Prague Spin-Off Centre S.à r.l. company ID: B 226419 (LU)
100% PACOVSKÉ STROJÍRNY, a.s. company ID: 15821773
Energy engineering
Engineering in the chemical and oil & gas industry
Water engineering
Pharmaceutical industry
Machinery equipment manufacturing
Foodstuff industry
Real estate
Others
Renewable sources

HAYEK spol. s r.o. holding
autorizovaní auditoři a daňoví poradci

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky obchodní společnosti Chemoprojekt, a.s. k 31. 12. 2022

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 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2022, 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 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2022 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 správní rady za účetní závěrku

Správní rada 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 Správní rada Společnosti povinna 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 Správní rada 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 Správní rada Společnosti uvedla v příloze účetní závěrky.
• Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky Správní radou 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 Správní radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Ověření přiložené 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 7. června 2023

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

K datu 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky:

Chemoprojekt, a.s
Třebohostická 3069/14
100 00 Praha 10
IČ: 45273383

a	AKTIVA b	Běžné účetní období Brutto 1	 Korekce 2	 Netto 3	Min.úč. období Netto 4
	AKTIVA CELKEM	855 626	-135 448	720 178	1 280 746
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	**Dlouhodobý majetek**	61 672	-38 124	23 548	18 532
B. I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**	12 307	-11 837	470	1 358
B. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
2.	Ocenitelná práva	12 307	-11 837	470	1 358
2.1.	Software	4 952	-4 802	150	475
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	7 355	-7 035	320	883
3.	Goodwill				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B. II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**	30 078	-26 287	3 791	2 999
B. II. 1.	Pozemky a stavby	349	-36	313	325
1.1.	Pozemky				
1.2.	Stavby	349	-36	313	325
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	29 710	-26 251	3 459	2 655
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	19		19	19
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19		19	19
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B. III.	**Dlouhodobý finanční majetek**	19 287		19 287	14 175
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	19 287		19 287	14 175
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Podíly - podstatný vliv				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
5.	Ostatní douhodobé cenné papíry a podíly				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
7.	Ostatní douhodobý finanční majetek				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

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

a	AKTIVA b	Běžné účetní období Brutto 1	 Korekce 2	 Netto 3	Min.úč. období Netto 4
C.	**Oběžná aktiva**	791 493	-97 324	694 169	1 254 801
C. I.	**Zásoby**	235 038		235 038	238 284
C. I. 1.	Materiál	61 684		61 684	50 282
2.	Nedokončená výroba a polotovary	136 279		136 279	126 842
3.	Výrobky a zboží	37 075		37 075	61 160
3.1.	Výrobky	37 075		37 075	61 160
3.2.	Zboží				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	**Pohledávky**	492 253	-97 324	394 929	954 052
C. II. 1.	**Dlouhodobé pohledávky**	14 105		14 105	16 266
C. II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	213		213	30
1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
1.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	13 847		13 847	16 209
1.5.	Pohledávky - ostatní	45		45	27
1.5.1.	Pohledávky za společníky				
1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	45		45	27
1.5.3.	Dohadné účty aktivní				
1.5.4.	Jiné pohledávky				
C. II. 2.	**Krátkodobé pohledávky**	478 148	-97 324	380 824	937 786
C. II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	303 845	-64 123	239 722	497 814
2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	100 953		100 953	412 808
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
2.4.	Pohledávky - ostatní	73 350	-33 201	40 149	27 164
2.4.1.	Pohledávky za společníky				
2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	8 188		8 188	10 176
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	19 696	-443	19 253	10 339
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	5 382	-430	4 952	3 773
2.4.6.	Jiné pohledávky	40 084	-32 328	7 756	2 876
C. III.	**Krátkodobý finanční majetek**				
C.III. 1.	Podíly - ovládaná osoba				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C. IV.	**Peněžní prostředky**	64 202		64 202	62 465
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	105		105	493
2.	Peněžní prostředky na účtech	64 097		64 097	61 972
D. I.	**Časové rozlišení**	2 461		2 461	7 413
D. I. 1.	Náklady příštích období	2 461		2 461	7 410
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období				3

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

označ. a.	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM	720 178	1 280 746
A.	**Vlastní kapitál**	442 310	428 566
A. I.	Základní kapitál	112 093	112 093
A. I. 1.	Základní kapitál	112 093	112 093
2.	Vlastní podíly (-)		
3.	Změny základního kapitálu		
A. II.	**Ážio a kapitálové fondy**	-21 711	-24 865
A. II. 1.	Ážio		
2.	Kapitálové fondy	-21 711	-24 865
2.1.	Ostatní kapitálové fondy		
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-21 711	-24 865
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
A. III.	**Fondy ze zisku**	15 483	15 411
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	15 411	15 411
2.	Statutární a ostatní fondy	72	
A. IV.	**Výsledek hospodaření minulých let (+/-)**	325 847	289 104
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	325 847	289 104
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
A. V.1.	**Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)**	10 598	36 823
A. V. 2.	**Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)**		
B.+ C.	**Cizí zdroje**	256 323	839 751
B. I.	Rezervy	23 380	22 275
B. I. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
2.	Rezerva na daň z příjmů		115
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
4.	Ostatní rezervy	23 380	22 160
C.	**Závazky**	232 943	817 476
C. I.	**Dlouhodobé závazky**	1 308	534
C. I. 1.	Vydané dluhopisy		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
1.2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
4.	Závazky z obchodních vztahů	1 308	534
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Odložený daňový závazek		
9.	Závazky - ostatní		
9.1.	Závazky ke společníkům		
9.2.	Dohadné účty pasivní		
9.3.	Jiné závazky		

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

a.	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
C. II.	**Krátkodobé závazky**	231 635	816 942
C. II. 1.	Vydané dluhopisy		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
1.2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	3 324	9 529
3.	Krátkodobé přijaté zálohy		
4.	Závazky z obchodních vztahů	104 376	121 297
5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	95 906	656 567
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Závazky - ostatní	28 029	29 549
8.1.	Závazky ke společníkům	150	3 150
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	4 494	5 242
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 540	2 885
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	559	689
8.6.	Dohadné účty pasivní	18 716	16 018
8.7.	Jiné závazky	1 570	1 565
D.	**Časové rozlišení**	21 545	12 429
D. 1.	Výdaje příštích období	342	128
2.	Výnosy příštích období	21 203	12 301
	Kontrolní číslo	3 087 830	5 895 892

AUDITOR - Č. OPRÁVNĚNÍ 1692
KA ČR
ING. JAN ŘEHÁK

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

Datum sestavení	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Sestavil (jméno a podpis)
24.dubna 2023	Ing. Tomáš Plachý, CSc. předseda správní rady	Radka Valešová

Výkaz zisku a ztráty

K datu 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky:

Chemoprojekt, a.s
Třebohostická 3069/14
100 00 Praha 10
IČ: 45273383

Označení a		Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	2 073 577	1 252 266
II	Tržby za prodej zboží		988
A.	Výkonová spotřeba	1 940 845	1 226 374
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		932
2.	Spotřeba materiálu a energie	1 712 739	1 019 646
3.	Služby	228 106	205 796
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	14 649	-76 329
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	95 700	108 550
D. 1.	Mzdové náklady	69 205	79 326
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	26 495	29 224
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	24 337	27 189
2.2.	Sociální náklady	2 158	2 035
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	6 938	31 737
E 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 017	2 847
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 017	2 847
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
2.	Úpravy hodnot zásob		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	4 921	28 890
III.	Ostatní provozní výnosy	291 229	94 819
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	357	7 535
2.	Tržby z prodaného materiálu	45	7
3.	Jiné provozní výnosy	290 827	87 277
F.	Ostatní provozní náklady	293 788	20 507
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		9 607
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu		
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	159	139
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 248	-482
5.	Jiné provozní náklady	292 381	11 243
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	12 886	37 234

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

Označení a		Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		677
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosy z podílů		677
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finačního majetku		
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finačního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finačního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		7 872
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	4 465	6 150
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	4 189	6 150
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	276	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	9 829	14 893
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná a ovládající osoba	9 573	14 549
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	256	344
VII.	Ostatní finanční výnosy	73 066	73 615
K.	Ostatní finanční náklady	67 744	61 990
*	Finanční výsledek hospodaření	-42	-4 313
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	12 844	32 921
L.	Daň z příjmů	2 246	-3 902
L. 1.	Daň z příjmů splatná	-115	115
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	2 361	-4 017
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	10 598	36 823
M.	Převod podílu na hospodářském výsledku		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	10 598	36 823
*	Čistý obrat za účetní období	2 442 337	1 428 515

Datum sestavení	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Sestavil (jméno a podpis)
24.dubna 2023	Ing. Tomáš Plachý, CSc. předseda správní rady	Radka Valešová

AUDITOR - Č. OPRÁVNĚNÍ 1697
KA ČR
ING. JAN ŘEHÁK

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

Účetní jednotka Chemoprojekt a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2022

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

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 ... 12
6. POHLEDÁVKY ... 13
7. OPRAVNÉ POLOŽKY ... 13
8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY ... 14
9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV ... 14
10. REZERVY ... 14
11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY ... 14
12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY ... 14
13. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM ... 15

HAYEK, spol. s r.o., holding
Jindřišská 5/901
110 00 Praha 1
DIČ: CZ43875090

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

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

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 2022 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 „zákona 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 2022 a 2021 (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 2022 a 2021 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 2022 a 2021 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

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

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*)
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	Společnost nevlastní
Software	3-3
Ostatní ocenitelná práva	6-6
Goodwill	Společnost nevykazuje
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 pořízený do roku 2020 a od roku 2021 od 80 tis. Kč 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.

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

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 zaúčtovaný 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

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

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 vykazuje 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 vykazuje 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. 2022 vyhlášeným Českou národní bankou.

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

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

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.

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

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 2022 a 2021 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 2022 nebyly zaúčtovány žádné opravy z minulých let.

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

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	19 328	0	-14 376	0	4 952
Ostatní ocenitelná práva	8 589	0	-1 234	0	7 355
Celkem 2022	27 917	0	-15 610	0	12 307
Celkem 2021	27 802	200	-85	0	27 917

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	-18 853	-325	0	14 376	0	-4 802	0	150
Ostatní ocenitelná práva	-7 706	-563	0	1 234	0	-7 035	0	320
Celkem 2022	-26 559	-888	0	15 610	0	-11 837	0	470
Celkem 2021	-25 474	-1 170	0	85	0	-26 559	0	1 358

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	22 836	1 571	-1 986	0	22 421
Inventář	1 239	0	0	0	1 239
Umělecká díla	19	0	0	0	19
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	6 511	351	-812	0	6 050
Celkem 2022	30 954	1 922	-2 798	0	30 078
Celkem 2021	42 046	203	-11 295	0	30 954

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

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Stavby	-24	-12	0	0	0	-36	0	313
Hmotné movité věci a jejich soubory:								
Stroje a zařízení	-20 558	-908	0	1 986	0	-19 480	0	2 941
Inventář	- 1 221	-10	0		0	-1 231	0	8
Umělecká díla	0	0	0	0	0	0	0	19
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-6 152	-200	0	812	0	-5 540	0	510
Celkem 2022	-27 955	-1 130	0	2 798	0	-26 287		3 791
Celkem 2021	-27 949	-1 678	0	11 295	0	-27 955		2 999

Žádný majetek není zastaven.

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Zůstatek k 1. 1. 2022	převody	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2022
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	14 175	0	0	0	4 572	19 287
Zápůjčky a úvěry ostatní	0	0	0	0	0	0
Celkem	14 175	0	0	0	4 572	19 287

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

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2022 (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	17 684	508	371	714
Vlastní kapitál	13 661	309	364	-12 077
Základní kapitál a kapit. fondy	63	160	121	400
Fondy ze zisku	55	84	12	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	10 593	153	245	-13 915
Zisk/ztráta běžného roku	2 950	-88	-14	1 438
Cena pořízení akcií/podílu	63	109	24 602	11 279

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2022 (v tis. Kč):

Název i a právní forma společnosti	IDO HUTNÝ PROJEKT a.s.	Chemoprojekt EPC
Sídlo společnosti	Tomášikova 64 831 04 Bratislava	RF, 119 180 Moskva, Poljanka, dům č.2
Podíl v %	3,96 %	99 %
Aktiva celkem	58 033	269
Vlastní kapitál	-21 123	-5 176
Základní kapitál a kapit. fondy	4 916	3
Fondy ze zisku	880	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	-12 296	-5 179
Zisk/ztráta běžného roku	- 14 624	-814
Cena pořízení akcií/podílu	1 958	22

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

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2021 (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	17 684	524	416	752
Vlastní kapitál	13 661	318	390	-13 515
Základní kapitál a kapit. fondy	63	165	124	400
Fondy ze zisku	55	87	12	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	10 593	175	260	-13 322
Zisk/ztráta běžného roku	2 950	-91	-7	-593
Cena pořízení akcií/podílu	63	109	24 602	11 279

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2021 (v tis. Kč):

Název i a právní forma společnosti	***Chemoprojekt EPC***
Sídlo společnosti	RF, 119 180 Moskva, Poljanka, dům č.2
Podíl v %	99 %
Aktiva celkem	217
Vlastní kapitál	-4 887
Základní kapitál a kapit. fondy	3
Fondy ze zisku	0
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	-4 890
Zisk/ztráta běžného roku	-2 347
Cena pořízení akcií/podílu	22

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

5. ZÁSOBY

K 31. 12. 2022 byly zásoby společnosti v hodnotě 235 038 tis. Kč (k 31.12.2021 238 284 tis. Kč). Nejvýznamnější položkou zásob je nedokončená výroba. Rozbor metodiky účtování nedokončené výroby – viz výše.

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

6. POHLEDÁVKY

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let činily k 31. 12. 2022 _ 45 tis. Kč (k 31.12.2021_27 tis. Kč).

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2022 vytvořeny opravné položky na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek (viz bod 7).

K 31. 12. 2022 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 30 dní činily 224 426 tis. Kč (k 31.12.2021 _ 309 114 tis. Kč).

Společnost z důvodu nevymahatelnosti pohledávek odepsala do nákladů v roce 2022 pohledávky ve výši 768 tis. Kč (k 31.12.2021 _ 919 tis. Kč).

K 31. 12. 2022 měla společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 14 105 tis. Kč (k 31.12.2021_16 266 tis. Kč) týkající se pohledávek z obchodních vztahů a odložené daňové pohledávky.

K 31. 12. 2022 měla společnost krátkodobé pohledávky ve výši 380 824 tis. Kč (k 31.12.2021_937 813 tis. Kč) týkajících se:

- pohledávky z obchodních vztahů k 31. 12. 2022 239 722 tis. Kč
- pohledávky-ovládaná nebo ovl. osoba k 31. 12. 2022 100 953 tis. Kč
- pohledávky-ostatní k 31. 12. 2022 40 149 tis. Kč

Jiné pohledávky jsou zejména tvořeny pohledávkami za zaměstnanci, akciemi a postoupením pohledávek. 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 1.1.2022	Netto změna v roce 2022	Zůstatek k 31. 12. 2022
dlouhodobému majetku	0	0	0
zásobám	0	0	0
pohledávkám – zákonné	926	0	926
pohledávkám – ostatní	91 477	4 921	96 398

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

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

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Krátkodobý finanční majetek je tvořen peněžními prostředky na účtech k 31. 12. 2022 ve výši 64 097 tis. Kč (k 31.12. 2021_61 972 tis. Kč) a peněžními prostředky v pokladnách k 31. 12. 2022 ve výši 105 tis. Kč (k 31. 12. 2021_493 tis. Kč).

K 31. 12. 2022 byly na několika účtech společnosti uloženy peněžní prostředky ve výši 61 486 tis. Kč (k 31. 12. 2021_ 60 828 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 2 461 tis. Kč zahrnují především pojistné, používání licencí a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2021	Netto změna v roce 2022	Zůstatek k 31. 12. 2022
Nevybraná dovolená	1 445	-51	1 394
Na daň z příjmu	115	0	0
Ostatní	20 715	1 271	21 986

Ostatní rezervy byly vytvořeny na provozní ztráty.

11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů k 31.12. 2022 činí 1 308 tis. Kč (k 31.12.2021 534 tis. Kč) představují zejména závazky z titulu zádržného z přijatých subdodávek, jejichž termín splatností je vázán na splnění řady podmínek, konkrétně specifikovaných v jednotlivých smlouvách se subdodavateli.

Dlouhodobé zálohy k 31. 12. 2022 a 31.12. 2021 nebyly přijaty.

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Krátkodobé přijaté zálohy jsou k 31. 12. 2022 ve výši 0 tis. Kč (k 31. 12. 2021 _0 tis. Kč).

K 31. 12. 2022 měla společnost krátkodobé závazky z obchodních vztahů ve výši 104 376 tis. Kč (k 31. 12. 2021_ 121 297 tis. Kč) z nichž po splatnosti více než 30 dní 21 751 tis. Kč (k 31. 12. 2021_ 14 515 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. 2022 95 906 tis. Kč (k 31. 12. 2021_656 567 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.

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

Ostatní závazky k 31. 12. 2022 jsou 28 029 tis. Kč (k 31. 12. 2021_29 549 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 18 716 tis. Kč k 31. 12. 2022 (k 31. 12. 2021 16 018 tis. Kč) zahrnují především dohady na nevyfakturované dodávky. Jejich výše je stanovena na základě reálných dokladů v roce 2023.

Závazky vůči spřízněným stranám (viz bod 22).

13. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Závazky k úvěrovým institucím k 31. 12. 2022 – kontokorentní úvěr od ČSOB, a.s. – k rozvahovému dni byl zůstatek 3 324 tis. Kč.

14. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

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

15. DERIVÁTY

Společnost v roce 2022 neměla deriváty..

16. DAŇ Z PŘÍJMU

Výpočet efektivní daňové sazby za rok 2022 (v tis. Kč):

	2022
Zisk před zdaněním	12 844
Daň z příjmů splatná	-115
Daň z příjmů odložená	2 361

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

Položky odložené daně	2022
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	-21
Ostatní přechodné rozdíly:	
OP k pohledávkám	13 528
OP k zásobám	
OP k dlouhodobému majetku	
Rezervy	4 201
Nezaplacené penalizační faktury	-3 861
Dohadné položky	
Daňová ztráta z minulých let	

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

Celkem (+ pohledávka / - závazek)	13 847

17. LEASING

Společnost nemá smlouvy o finančním leasingu.

Najatý majetek společností k 31. 12. 2022 (v tis. Kč):

Popis	Termíny/Podmínky	Výše nájemného v roce 2022
Nájem budovy		5 743
Nájem auta		2 707
Nájem software		2 873

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

18. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE

a) Společnost měla k 31. 12. 2022 majetek, který není vykázán v rozvaze. Jedná se o operativní majetek ve výši 4 459 tis. Kč.

b) Společnost má k 31. 12. 2022 závazky, které nejsou vykázány v rozvaze v hodnotě 135 964 tis. Kč (k 31.12. 2021 – 145 583 tis. Kč). Jedná se o bankovní záruky vystavené bankami ve prospěch beneficientů na obchodních projektech společnosti.

Bankovní záruky CHP – Vydané do 31. 12. 2022 (v tis. Kč):

Bankovní záruky za dobré provedení díla	5 369
Bankovní záruky za postoupení pohledávky	0
Bankovní záruky za nabídku	0
Bankovní záruky za zádržné	0
Bankovní záruky za záruční lhůty	4 063
Bankovní záruky za zálohy	0
Bankovní záruky ostatní celní dluh	126 532
Celkem	135 964

19. VÝNOSY

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

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

	Domácí	Zahraniční
Tržby z prodeje výrobků a služeb	241 944	1 666 455
Projektová a inženýrsko-dodavatelská činnost	126 034	32 691
Tržby z rámcových smluv	6 453	0
Výnosy celkem	374 431	1 699 146

Převážná část výnosů společnosti za rok 2022 je soustředěna na 8 hlavních zákazníků v průmyslovém odvětví

20. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2022	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídících, kontrolních a správních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	111	3
Mzdy	68 005	1 200
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	23 931	406
Ostatní	2 145	13
Osobní náklady celkem	94 081	1 619

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2022 činil 109 osob.

21. INFORMACE O TRANSAKCÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2022 neobdrželi členové řídících, 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, popsaných v bodě 6, jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině (v tis. Kč):

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů

Společnost	2022
AQUATIS a.s.	2 283
Global Lease, s.r.o.	1
CH Projekt Plzeň s.r.o.	21
Chemoprojekt EPC, LLC	967
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	391
IDO HUTNÝ PROJEKT a.s.	429

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

LUKA ENERGY d.o.o.	38
PACOVSKÉ STROJÍRNY, a.s.	2
SAFICHEM INVEST, a.s.	497
SPL a.s.	19 018
Technoexport Storage a.s.	324
Technoexport Storage Lt, UAB	163
TECHNOEXPORT, a.s.	179 780
VUAB	391
Celkem	204 305

Pohledávky z titulu zápůjček, úvěrů postoupení pohledávek ve skupině (tis. Kč):

Společnost	2022
AQUATISa.s.	56 067
ECOFLUID spol. s.r.o.	234
Global Lease, s.r.o.	9 773
H Project	1 005
Chemoprojekt EPC, LLC	4 985
CHEMOPROJEKT CHEMICALS, s.r.o.	9 741
IDO HUTNÝ PROJEKT a.s	2 413
SAFICHEM INVEST, a.s.	55
SAFICHEM GROUP AG	64
Technoexport Storage a.s.	608
Technoexport Storage UAB	13 153
TECHNOEXPORT, a.s.	2 855
Celkem	100 953

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	2022
AQUATIS, a.s.	3 469
Global Lease s.r.o.	463
CH Projekt Plzeň, s.r.o.	2 342
IDO HUTNˇY PROJEKT a.s.	423
SAFICHEM INVEST	1 146
SPL a.s..	1 759
VUAB Pharma a.s.	223
Celkem	9 825

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

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

Společnost	2022
AQUATIS	9 536
BNR s.r.o.	91
Koruna Palace Assets a.s.	47 908
SAFICHEM GROUP AG	33 994
TECHNOEXPORT, a.s.	4 354
VUAB Pharma a.s.	23
Celkem	95 906

22. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Na výzkum a vývoj bylo v roce 2022 vynaloženo 0 tis. Kč..

23. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Služby (v tis. Kč):

	2022	2021
Poradenské služby	6 809	2 374
Právní služby	2 299	1 193
Správa budovy	349	1 348
Subdodávky hmotné a nehmotné	100 247	111 071
Přepravné	45 660	24 793
Ostatní služby	49 546	33 368
Ostatní služby přímé	1 345	714
Nájemné budov	5 052	18 545
Cestovné	6 281	6 493
Opravy a udržování	10 518	5 897
Celkem	228 106	205 796

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

	2022	2021
Ostatní provozní výnosy	291 229	94 819
Ostatní provozní náklady	293 788	20 507

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

	2022	2021

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

Výnosové úroky	4 465	6 150
Nákladové úroky	9 829	14 893
Ostatní finanční výnosy	73 066	73 615
Ostatní finanční náklady	67 744	61 990

24. SOUHRNNÁ VYKÁZANÍ TYPŮ ÚČETNÍCH PŘÍPADŮ

V roce 2022 bylo zaúčtováno souhrnné vykázání odložené daňové pohledávky a odloženého daňového závazku (bod 16).

25. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 31. prosinci 2022 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Přiložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

26. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Vedení společnosti nepředpokládá, že válečný konflikt na Ukrajině bude mít vliv na fungování společnosti.

27. 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. 2022	31.12.2021
Peníze v hotovosti a ceniny	105	493
Účty v bankách	64 097	61 972
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	64 202	62 465

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

28. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

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

Sestaveno dne:	24.4.2023
Jméno a podpis statutárního orgánu společnosti:	Ing. Tomáš Plachý, CSc. předseda správní rady

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

Příloha č. 2

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

	Zůstatek k 1. 1. 2022	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2022
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	-24 865	3 154	0	-21 711
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	72	0	72
Nerozdělený zisk minulých let	289 104	36 743	0	325 847
Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	36 823	0	-26 225	10 598
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	0	0	0	0

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

Výkaz o peněžních tocích

	Chemoprojekt, a.s.	2021	2022
P.	Stav peněžních prostředků a peněž, ekvivalentů na počátku období	88 585	52 935
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	32 922	12 844
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	48 907	12 807
A. 1. 1	Odpisy stálých aktiv (+)	10 718	2 017
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů	28 408	6 139
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	2 072	-357
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky (-)	7 709	5 008
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	81 829	25 651
A. 2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-293 347	-317 160
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (-/+), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů	-157 976	248 828
A. 2. 1 .1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (-/+)	-153 948	245 054
A. 2. 1 .2.	Změna stavu aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-4 028	3 774
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+,-) pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-50 216	-569 235
A. 2. 2.1.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+,-)	-12 276	-581 050
A. 2. 2.2.	Změna stavu pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních (+,-)	-37 940	11 815
A. 2. 3.	Změna stavu zásob (+/ -)	-85 155	3 247
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů (+/ -)	0	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-211 518	-291 509
A. 3.	Výplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-14 892	-9 829
A. 4.	Přijaté úroky (+)	6 506	4 821
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	0	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 (+)	677	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-219 227	-296 517
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-403	-3 880
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	7 535	357
B. 3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	176 445	307 990
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	183 577	304 467
		0	0

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

	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	-8
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředkůz 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	-8
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	-8
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-35 650	7 942
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	52 935	60 877

V Praze dne 24.4.2023

Ing. Tomáš Plachý, CSc.
předseda správní rady

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