



***Zpráva nezávislého auditora
o ověření konsolidované účetní závěrky
společnosti
CARBOUNION HOLDING, a.s.
k 31.12.2017***

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření konsolidované účetní závěrky společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s.

Se sídlem: U Vorlíků 353/17, Bubeneč, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo: 046 68 995
Hlavní předmět podnikání: pronájem a správa nemovitostí

Tato zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky je určena společníkům společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky obchodní společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této konsolidované účetní závěrky.

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s. k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 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.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení konsolidované 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 orgán 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 orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit konsolidované účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že konsolidovaná 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 konsolidované účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout 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 konsolidované 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 představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah konsolidované účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda konsolidovaná účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Praze, dne 1.5.2018

Auditorská společnost:

AVAM PLUS s.r.o.

Štěpánská 704/61, 116 02 Praha 1

Oprávnění č. 371

Odpovědný auditor:

Ing. Miloslava Vaňková

Oprávnění č. 1670

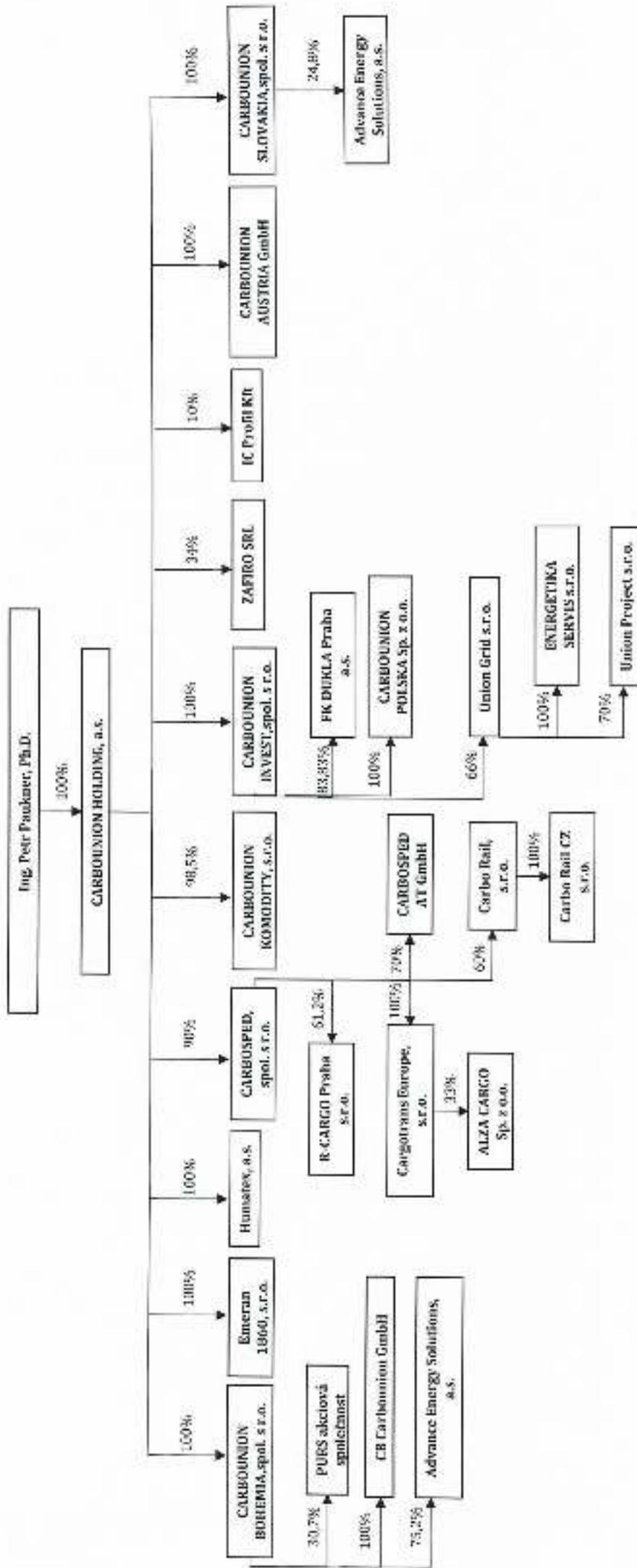


AVAM PLUS s.r.o.
auditorská společnost
Komora auditorů ČR
ověřovací č. 371
Štěpánská 61, 116 00 PRAHA 1



Holding Carboundion

as of 31/12/2017



Konsolidovaná účetní závěrka

společnosti

CARBOUNION HOLDING, a.s.

za účetní období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017

Sestaveno dne 29. 4. 2018

Podpisy statutárních zástupců

Ing. Petr Paukner, Ph. D. statutární ředitel



Obsah:

I. CHARAKTERISTIKA KONSOLIDUJÍCÍ SPOLEČNOSTI A KONSOLIDAČNÍHO CELKU.....	3
1.1 Charakteristika společnosti.....	3
1.2 Akcionáři společnosti.....	3
1.3 Vymezení konsolidačního celku	3
1.4 Zaměstnanci konsolidačního celku a osobní náklady	7
2. VÝZNAMNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, METODY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ.....	7
2.1 Základ účetnictví.....	7
2.2 Oceňování aktiv – způsoby ocenění.....	7
2.3 Přepočty cizích měn	8
2.4 Daň z příjmů	8
2.5 Deriváty.....	8
2.6 Použité metody konsolidace.....	9
3. DOPLNŮJÍCÍ ÚDAJE KE KONSOLIDOVANÉ ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	10
3.1 Události po datu účetní závěrky	10
3.2 Dlouhodobý majetek.....	10
3.3 Pohledávky a závazky	10
3.4 Základní kapitál.....	11
3.5 Závazky neuvedené v účetnictví	11
3.6 Rezervy (v tis. Kč).....	11
3.7 Tržby (v tis. Kč).....	12
3.8 Odměna statutárnímu auditorovi.....	10
3.9 Přílohy.....	12

1. CHARAKTERISTIKA KONSOLIDUJÍCÍ SPOLEČNOSTI A KONSOLIDAČNÍHO CELKU**1.1 Charakteristika společnosti**

Obchodní firma:	CARBOUNION HOLDING, a.s.
IČ:	046 68 995
Sídlo:	Václavské náměstí 846/1, Nové Město, 110 00 Praha 1
Právní forma:	akciová společnost
Rozhodující předmět podnikání:	pronájem nemovitostí
Datum zápisu (vzniku) společnosti:	22. prosince 2015
Obchodní rejstřík:	Městský soud v Praze oddíl B, vložka 21252
Základní kapitál:	2 000 000,- Kč je tvořen 20 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč

1.2 Společník společnosti

Fyzická osoba	Bydliště	podíl na ZK v %
Ing. Petr Paukner	Vostrovská 804/56, Praha 8	100

1.3 Vymezení konsolidačního celku

Konsolidační celek zahrnuje dceřiné společnosti, přičemž část obchodních podílů těchto společností byla vložena do společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s. v r. 2016 rozdělením společnosti CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o. formou odštěpení sloučením a část vlastněná jediným společníkem společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s. jako příplatek mimo základní kapitál. Údaje, které by poškozovaly některou účetní jednotku, nejsou uvedeny.

- Dceřiné podniky:

CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.

Sídlo:	Václavské nám. 846/1, 110 00 Praha 1
Vznik:	8.9.1998
Vlastnictví:	100%
Datum účetní závěrky:	31. prosinec 2017

Tato společnost vlastní obchodní podíl ve společnostech



PURS akciová společnost
Sídlo: Ovenecká 363/30, 170 00 Praha 7
Vznik: 14.12.2012
Vlastnictví: 30,7%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2017

CB Carbounion GmbH
Sídlo: Finkenweg 5, 95444 Bayreuth, Německo
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosince 2017

Advance Energy Solutions, a.s.
Sídlo: Prievozská 48, 821 09 Bratislava
Vlastnictví: 75,2%

Společnost CB Carbounion GmbH nebyla zahrnuta do konsolidačního celku z důvodu nevýznamnosti. Společnost PURS akciová společnost byla zahrnuta do konsolidačního celku metodou ekvivalence. Společnost Advance Energy Solutions, a.s. byla zahrnuta do konsolidace plnou metodou s tím, že CARBOUNION SLOVAKIA, spol. s r.o. vlastní 24,8%, dohromady je ve vlastnictví CARBOUNION HOLDING, a.s. 100%.

Humatex, a.s.

Sídlo: ul. Důlní čp.199, 418 01 Blilina
Vznik: 16.12.2002
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2017

CARBOUNION SLOVAKIA, s.r.o.

Sídlo: Jašíkova 2, 821 03 Bratislava
Vznik: 13.10.2007
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2017

CARBOSPED, spol. s r.o.

Sídlo: Václavské nám. 846/1, 110 00 Praha 1
Vznik: 27.10.2009
Vlastnictví: 90%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2017

Tato společnost je konsolidovaná k 31.12.2017, protože od r. 2014 vlastní podíl ve společnostech

R-CARGO Praha s.r.o.
Sídlo: Počernická 272/96, 108 00 Praha 10
Vznik: 27.11.2006
Vlastnictví: 61,2%
Datum účetní závěrky: 31.12.2017

Cargotrans Europe, s.r.o.
Sídlo: Opletalova 1284/37, 110 00 Praha 1
Vznik: 15.12.2014
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31.12.2017



a koncem roku 2016 koupila podíl ve společnosti

Carbo Rail, s.r.o.
Sídlo: Seberiniho 1, 821 03 Bratislava
Vlastnictví: 60%
Datum účetní závěrky: 31.12.2017

v r. 2017 spoluzaložila společnost

CARBOSPED AT GmbH
Sídlo: Franz-Josefs-Kai 53
1010 Wien
Vlastnictví: 70%
Datum účetní závěrky: 31.12.2017

Společnost Cargotrans Europe, s.r.o. koupila v r. 2017 podíl ve výši 33%
ve společnosti

ALZA CARGO SP. z o.o.
Sídlo: ul. AL. ALEJE JEROZOLIMSKIE, nr 125/127, lok. 111, WARSZAWA,
Vlastnictví: 33%
Datum účetní závěrky: 31.12.2017

Společnost Carbo Rail, s.r.o. založila společnost

Carbo Rail, CZ s.r.o.
Sídlo: Opletalova 1284/37, Nové Město, 110 00 Praha 1
Vlastnictví: 60%
Datum účetní závěrky: 31.12.2017

Konsolidované výkazy tvoří přílohu číslo 6, účetní jednotky byly konsolidovány plnou metodou.

Carbounion Austria GmbH

Sídlo: Messenhausergasse 14, A-1030 Vienna, Rakousko
Vznik: 15.12.2003
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2017

Emeran 1860, s.r.o.

Sídlo: Obránců míru 2893/19, 434 51 Most
Vznik: 9.12.1998
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2017

CARBOUNION KOMODITY, s.r.o.

Sídlo: Václavské nám. 848/1, 110 00 Praha 1
Vznik: 11.11.2009
Vlastnictví: 64,5%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2017



CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

Sídlo: Václavské nám. 846/1, 110 00 Praha 1
 Vznik: 31.1.2014
 Vlastnictví: 100%
 Datum účetní závěrky: 31. prosince 2017

Tato společnost je konsolidovaná k 31.12.2017, protože od r. 2014 má podíl ve společnostech

Union Grid s.r.o.
 Sídlo: Václavské nám. 846/1, 110 00 Praha 1
 Vznik: 22.10.2014
 Vlastnictví: 66%
 Datum účetní závěrky: 31. prosince 2017

Společnost Union Grid s.r.o. koupila v r. 2015 podíl ve společnosti
 ENERGETIKA SERVIS s.r.o.
 Sídlo: Křižkova 1690, 370 01 České Budějovice
 Vlastnictví: 100%
 Datum účetní závěrky: 31. prosince 2017

V r. 2017 spoluzaložila společnost
 Union Project s.r.o.
 Sídlo: Prosecká 412/74, Prosek, 190 00 Praha 9
 Vlastnictví: 70%
 Datum účetní závěrky: 31.12.2017

Konsolidované výkazy tvoří přílohu číslo 8, účetní jednotky byly konsolidovány plnou metodou.

FK DUKLA Praha a.s.
 Sídlo: Na Julisce 28/2, 160 00 Praha 6
 Vznik: 24.4.2007
 Vlastnictví: 83,83%
 Datum účetní závěrky: 30. června 2017
 /k 31.12.2017 mimořádná účetní závěrka/

Carbounion Polska Spolka z Ograniczona Odpowiedzialnoscia
 Sídlo: Francuska 13, Katowice, Polsko
 Vlastnictví: 100%
 Datum účetní závěrky: 31. prosince 2017

Konsolidované výkazy tvoří přílohu číslo 7, účetní jednotky byly konsolidovány plnou metodou.

IC Profil Kariátolt Felelősségű Társaság

Sídlo: 8200 Veszprém, Rákóczi utca 5, Maďarsko
 Vznik: 21.8.2014
 Vlastnictví: 10%
 Datum účetní závěrky: 31. prosince 2017

Z uvedeného podílu vlastnictví vyplývá uplatňovaný rozhodující vliv u společnosti CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.; Humatex, a.s., Emeran 1860, s.r.o., CARBOUNION SLOVAKIA, s.r.o., Carbounion Austria GmbH, CARBOSPED, spol. s r.o. a CARBOUNION INVEST, spol. s r.o. Tyto účetní závěrky byly konsolidovány metodou plné konsolidace.



Společnost PURS akciová společnost a společnost IC Profil byly konsolidovány metodou ekvivalence. Společnosti CARBOSPED, spol. s r.o. a CARBOUNION INVEST, spol. s r.o. a Union Grid s.r.o. vstoupily do konsolidace jako konsolidační celky.

Společnosti nezahnuté do konsolidačního celku, vlastněné CARBOUNION HOLDINGEM a.s. z důvodu nevýznamnosti:

- ZAFIRO S.R.L., se sídlem Via G. Frua 14 – 20146 Milano, Itálie, reg. Číslo 04499360289 vlastnictví 34%, odpovídající hodnotě 87 tis. Kč

1.4 Zaměstnanci konsolidačního celku a osobní náklady

v tis. Kč

	2017	CB /vč.AES/	Humatex	CB-SK	CB-A	C-SPED	Emeran	CB-KOM	CB INV.
Průměrný počet zaměstnanců	221	35	46	2	1	24	10	2	101
Mzdové náklady	145 708	36 484	14 866	688	2 924	31 627	7 573	1 250	50 296
Náklady na soc. a zdr. poj.	44 202	9 145	5 373	239	828	9 167	2 621	427	16 402
Sociální náklady	3 072	541	471	69	17	842	324	27	681
Osobní náklady celkem	192 982	46 170	20 710	996	3 769	41 736	10 518	1 704	67 379

Členům statutárních a řídicích orgánů bylo poskytnuto penzijní pojištění, používání osobních automobilů a stravenky. Žádná jiná peněžní ani naturální plnění nebyla poskytnuta. Soukromé používání osobních automobilů je daněno 1% pořizovací hodnoty auta ve mzdách příslušných pracovníků v souladu se zákonem o dani z příjmů.

2. VÝZNAMNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, METODY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ

2.1 Základ účetnictví

Příložená účetní závěrka 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 2017.

Byla vypracována na principu historických cen.

2.2 Oceňování aktiv – způsoby ocenění

Oceňování dlouhodobého finančního majetku



Podily a cenné papíry jsou oceňovány pořizovací cenou, která zahrnuje cenu pořízení a náklady s pořízením související. Pokud byly vloženy jako příplatek mimo základní kapitál, byly vloženy za cenu ocenění dle znalce, přičemž pro ocenění byla použita výnosová metoda diskontovaných peněžních toků, resp. majetková metoda substanční hodnoty.

Oceňování hmotného a nehmotného majetku

Dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou, která zahrnuje cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Drobný hmotný majetek do 5 tis. Kč se neeviduje a je účtován při pořízení do nákladů.

Drobný hmotný majetek od 5 tis. Kč do 40 tis. Kč je při pořízení po předchozím zaevidování v operativní evidenci „Drobného hmotného majetku“ odepisován jednorázově tj. ve výši 100%.

Drobný nehmotný majetek do 60 tis. Kč je účtován při pořízení do nákladů.

Odpisování

Účetní odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti.

2.3 Přepočty cizích měn

Při přepočtu cizích měn na českou měnu je používán denní kurs ČNB.

K datu sestavení účetní závěrky se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají kursem ČNB. Rovněž údaje rozvahy a výkazu zisku a ztráty zahraničních dceřiných společností byly přepočteny na Kč kursy ČNB k 31.12.2017.

2.4 Daň z příjmů

Splatná daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nedaňové výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, nezaplacené smluvní sankce). Za konsolidovaný celek činí Kč 82 635 tis.

Odložená daňová povinnost vychází z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku a dalších dočasných rozdílů mezi účetním výsledkem hospodaření a daňovým základem, upraveného sazbou daně z příjmu pro následující rok. Odložená daňová pohledávka se účtuje pouze pokud neexistují pochybnosti o jejím daňovém uplatnění v následujícím období. Ve výkazech je odložená daň součástí daně z příjmu a činí za konsolidovaný celek Kč - 284 tis.

2.5 Deriváty

Návazně na dostupné prognózy o zpevnování kurzu české koruny proti EUR byly mateřskou společností uzavřeny měnové zajišťovací obchody (typu forward, swap a opce) na zajištění budoucích peněžních toků při inkasu budoucích pohledávek v EUR a platbách budoucích závazků v EUR.



K tomu byla zvolena forma zajišťovacího účetnictví, jejíž postupy upravuje samostatná směrnice. Část derivátů byla určena k obchodování a výsledky přecenění k 31.12.2017 byly zaúčtovány výsledkově. Zajišťovací deriváty byly přeceněny rozvahově. Případné rozdíly v oceňování u dceřiných podniků nemají významný vliv na konsolidovanou účetní závěrku.

2.6 Použité metody konsolidace

PLNÁ METODA

Rozvaha a výkaz zisku a ztráty dceřiných podniků byly pro potřeby konsolidace přepočteny kursy ČNB k datu účetní závěrky.

Po provedení sumarizace údajů účetních závěrek bylo přistoupeno k vylučování vzájemných operací mezi mateřským a dceřinými podniky.

Konsolidační rozdíly

CARBOUNION HOLDING, a.s. je vlastníkem společností uvedených na straně 3 až 7. Z rozdílu mezi pořizovací cenou podílů, resp. jejich oceněním znalecm a jejich oceněním podle podílové účasti na výši vlastního kapitálu ke dni akvizice nebo ke dni dalšího zvýšení podílu vznikly kladné i záporné konsolidační rozdíly, které se odepisují 15 let.

Metoda ekvivalence

U společnosti PURS akciová společnost, IC Profil Kit a ALZA CARGO Sp. z o.o. byla použita metoda ekvivalence, protože mateřská společnost vlastní 30,7% /PURS/, resp. 10% / IC Profil/ a 33% /ALZA/.

Vyloučení účetních operací bez vlivu na výsledek hospodaření

a) pohledávky a závazky

Vzájemné pohledávky a závazky k 31.12.2017 byly vyloučeny ve výši 449 961 tis. Kč. Tuto částku ovlivnily půjčky ve výši Kč 349 521 tis. a to především společností CARBOUNION INVEST, spol. s r.o. ve výši Kč 115 634 tis., především na zvýšení základního kapitálu a dále půjčka společnosti CARBOUNION Austria GmbH ve výši Kč 85 488 tis. a CARBOUNION BOHEMIA spol. s r.o. ve výši Kč 142 083 tis.

b) náklady a výnosy

V konsolidaci byly vyloučeny vzájemné náklady a výnosy ve výši 908 166 tis. Kč.

Tyto vzájemné náklady a výnosy ovlivnila především společnost CARBOSPED spol. s r.o., která poskytuje přepravní služby pro společnost holdingu, jejichž hodnota činila Kč 323 725 tis., dále prodej zboží v rámci holdingu CARBOUNIONEM BOHEMIA, spol. s r.o. ve výši Kč 302 636 tis. a CARBOUNIONEM Austria GmbH ve výši Kč 205 011 tis. Výplata dividend mateřské společnosti činila Kč 302 000 tis. Kč.



Vyloučení účetních operací s vlivem na výsledek hospodaření

Mezi společnostmi konsolidačního celku došlo k minimálním účetním operacím s vlivem na výsledek hospodaření a to z důvodu prodeje osobních automobilů v minulých letech v rámci konsolidačního celku – rozdíl odpisů činil 190 tis. Kč.

Konsolidovaný výsledek hospodaření

Konsolidovaný výsledek hospodaření za rok 2017 činí Kč 332 654 tis. před zdaněním /minulý rok Kč 289 558 tis./ a Kč 250 019 po zdanění.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE KE KONSOLIDOVANÉ ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1 Události po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by ovlivnily hospodaření konsolidované jednotky. U společnosti CARBOUNION KOMODITY s.r.o. probíhá právní spor se společností COOP ENERGY a.s., kde se insolvenční správce domáhá určení neúčinnosti plateb za zboží dodané společností CARBOUNION KOMODITY a to ve výši Kč 118 377 612,29. Tento spor byl rozhodnut ve prospěch společnosti COOP ENERGY a.s., avšak společnost CARBOUNION KOMODITY s.r.o. podala odvolání, a podle vyjádření zastupující Advokátní kanceláře HAVEL and Partners by měl být výsledek sporu pro KOMODITY úspěšný. Schopnost společnosti pokračovat ve svém podnikání je závislá na výsledku tohoto sporu.

3.2 Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek tvoří zejména budovy, jejich vybavení, stroje a dopravní prostředky.

Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek představují softwary pro zpracování dat a jiný nehmotný majetek.

3.3 Pohledávky a závazky

Závazky po lhůtě splatnosti více jak 360 dnů nejsou žádné.

Pohledávky po lhůtě splatnosti více jak 360 dnů jsou ve výši Kč 19 371 tisíc, ke kterým byly vytvořeny opravné položky ve výši 100 %. Jedná se především o pohledávky za odběrateli, kteří vstoupili do insolvence.

Ve společnostech konsolidačního celku nejsou žádné pohledávky ani závazky starší 5 let.

Pohledávky

Krátkodobé pohledávky představují zejména pohledávky z obchodního styku a zápůjčky.



Závazky

Krátkodobé závazky představují zejména závazky z obchodního styku a zápůjčky.

V rámci skupiny CARBOUNION byl zaveden systém využívání volných peněžních prostředků jednotlivých společností skupiny v rámci tzv. „Cash pool“. Prostředky vložené do tohoto systému nebo využívané z tohoto systému jsou k datu účetní závěrky vykázány v rozvaze v položkách „Krátkodobé pohledávky/závazky – ovládaná nebo ovládající osoba“.

3.4 Vlastní kapitál**3.4.1 Základní kapitál**

Druh akcií	Běžné období			
	Počet akcií, % podílu	Jmenovitá hodnota	Nesplacený základní kapitál	společnost
Kmenové na jméno	20 ks	100 000 Kč		CARBOUNION HOLDING a.s.
kmenové na jméno s.r.o.	50 ks 100 %	400 000 Kč 1 000 000 Kč	0	Humatex a.s. CARBOUNION BOHEMIA
s.r.o.	100 %	254 353 Kč	0	C-Slovakia
a.s.	100 %	644 885 Kč	0	A.E.S.
s.r.o.	80 %	1 800 000 Kč	0	CARBOSPED
s.r.o.	100 %	2 554 000 Kč	0	C-Austria
s.r.o.	100 %	100 000 Kč	0	Emeran 1860
s.r.o.	98,5 %	1 970 000 Kč	0	C-KOMODITY
a.s.	30,7 %	614 000 Kč	0	PURS akc.spol.
s.r.o.	100 %	100 021 000 Kč	0	C-INVEST
s.r.o.	61,2 %	520 000 Kč	0	R-CARGO Praha
s.r.o.	100 %	1 000 000 Kč	0	Cargotrans Europe
s.r.o.	70 %	625 730 Kč	0	CARBOSPED AT
s.r.o.	60 %	114 930 Kč	0	Carbo Rail
s.r.o.	66 %	103 503 840 Kč	0	UNION GRID
s.r.o.	100 %	611 400 Kč	0	C-POLSKA
a.s.	83,83 %	93 218 960 Kč	0	DUKLA

Hodnota vlastního kapitálu je uvedena v rozvaze – sumarizace a činí Kč 3 795 883 tisíc, /minulý rok Kč 3 727 297 tis./

Konsolidovaná hodnota vlastního kapitálu činí k 31.12.2017 Kč 2 300 010, /minulý rok Kč 2 296 239 tis./

3.5 Závazky neuvedené v účetnictví

Konsolidační celek nemá závazky neuvedené v účetnictví.

3.6 Rezervy (v tis. Kč)

Rezervy k 31.12.2017 za konsolidační celek činí Kč 72 927 tisíc, přičemž většina rezerv je vytvořena na daň z příjmu. Jiné rezervy tvoří Humatex a.s. a to zejména rezervu na sanaci a rekultivace společnosti, přičemž jejichž stav je k 31.12.2017 Kč 2 620 tis. a společnost CARBOSPED s.r.o. na možné doúčtování přepravy a sankce, kde stav k 31.12.2017 činí Kč 24 149 tis.

3.7 Tržby (v tis. Kč)

Celkové tržby konsolidačního celku za zboží a služby k 31.12.2017 činí Kč 7 228 776 tisíc, minulý rok 8 472 887 tis. Kč/.

3.8 Odměny auditora (v tis. Kč)

Odměna statutárního auditora za audit konsolidace je Kč 180 tis.

3.8 Přílohy

- 1) Konsolidovaná rozvaha a výsledovka
- 2) Sumarizace rozvah a výkazů zisku a ztráty
- 3) Konsolidační úpravy
- 4) Přehled vzájemných vztahů
- 5) Menšinové podíly
- 6) Konsolidace CARBOSPED s.r.o.
- 7) Konsolidace Carbounion Invest s.r.o.
- 8) Konsolidace Union Grid s.r.o.
- 9) Schéma skupiny CARBOUNION
- 10) Zpráva auditora



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2017

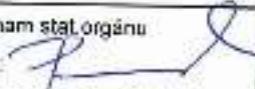
CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 6, U Voričků 353/17, Bubeneč, 160 00

IČO:04668995

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
AKTIVA CELKEM	3 300 192	3 376 362
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Dlouhodobý majetek	1 528 706	1 238 393
Dlouhodobý nehmotný majetek	882 427	951 734
Dlouhodobý hmotný majetek	42 257	40 131
Kladný konsolidační rozdíl	850 004	923 062
Záporný konsolidační rozdíl	-9 834	-11 479
Dlouhodobý hmotný majetek	497 724	280 462
Dlouhodobý finanční majetek	144 266	5 147
Genné papíry a podíly v ekvivalenci	4 288	1 050
Oběžná aktiva	1 719 801	2 084 677
Zásoby	29 462	62 323
Dlouhodobé pohledávky	5 279	194 846
Krátkodobé pohledávky	1 131 326	1 317 093
Krátkodobý finanční majetek	553 734	600 415
Časové rozlišení	51 685	73 292

	Běžné účetní obd.	Minulé účetní obd.
PASIVA CELKEM	3 300 192	3 376 362
Vlastní kapitál	2 287 319	2 296 238
Základní kapitál	2 000	2 000
Kapitálové fondy	1 358 297	1 655 954
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	677 003	426 263
VH běžného účetního období (+/-)	250 019	212 012
Kurzový rozdíl	0	0
Cizí zdroje	928 473	968 989
Rezervy	72 827	81 961
Dlouhodobé závazky	108 311	299 717
Krátkodobé závazky	747 235	577 311
Časové rozlišení	734	38 685
Menšinový vlastní kapitál	83 666	82 449
Menšinový základní kapitál	72 306	72 643
Menšinové kapitálové fondy	7 323	7 432
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let	-8 514	-3 410
Menšinový VH běžného účetního období	12 551	5 784

Sestaveno dne: 29.4.2018	Podpisový záznam stát. orgánu
Právní forma účetní jednotky: a.s.	účetní jednotky: 
Předmět podnikání: pronájem nemovitosti	Ing. Petr Paukner, statutární ředitel



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2017

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 6, U Vorlíčků 353/17, Bubeneč, 160 00

IČO:04668995

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 540 449	1 998 275
Tržby za prodej zboží	4 688 327	6 474 612
Výkonové spotřeba	6 595 062	7 891 007
Materiál, energie a služby	2 363 438	1 925 039
Náklady vynaložené na prodané zboží	4 241 624	5 965 968
Přidaná hodnota	633 714	581 880
Změna stavu zásob vlastní činnosti	4 870	-6 458
Osobní náklady	192 982	164 148
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	26 630	38 440
Úpravy hodnot pohledávek	-5 177	8 000
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20 801	37 748
Jiné provozní výnosy	16 796	9 341
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	10 944	39 222
Daně a poplatky	1 389	4 103
Rezervy v provozní oblasti a kompl. náklady př období	-517	18 160
Jiné provozní náklady	18 728	23 034
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	1 646	1 232
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	73 825	55 880
Provozní výsledek hospodaření	350 272	285 862
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	181	0
Náklady vynaložené na prodané podíly	1423	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin. majetku	193	0
Náklady související s ost. dlouh. fin. Majetkem	0	0
Výnosové úroky	99	888
Nákladové úroky	1 348	67
Ostatní finanční výnosy	82 229	64 035
Ostatní finanční náklady	88 184	46 402
Finanční výsledek hospodaření	-6 223	8 464
Výsledek hospodaření před zdaněním	344 049	294 116
Daň z příjmů	82 635	77 546
Výsledek hospodaření po zdanění	261 414	216 570
Výsledek hospodaření v ekvivalenci	-94	24
Měšinové podíly na výsledku hospodaření	-11 301	4 634
Výsledek hospodaření skupiny	250 019	212 012
Výsledek hosp. skupiny před zdaněním	332 654	288 668

Sestaveno dne: 29.4.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky: a. s.	
Předmět podnikání: pronájem nemovitostí	Ing. Petr Paukner, statutární ředitel



Konsolidovaný přehled o peněžních tocích (v tis. Kč) k 31.12.2017

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 6, U Vorlíčků 353/17, Bubeneč, 160 00

IČO:04868995

P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	500 415
Z	Účetní zisk (+) nebo ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	343 636
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	76 977
	Odkup stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu	
A.1.1.	k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	25 630
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv (+/-)	-5 694
A.1.3.	Zisk (-) ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-9 857
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	1 249
A.1.6.	Přecenění krátkodobého finančního majetku	-7 944
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace (konsolid.) a derivaty	72 593
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-419 613
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	511 715
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a odhadných účtů aktivních	366 881
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a odhadných účtů pasivních	111 973
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	32 861
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	931 328
A.3.	Vypácené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-1 348
A.4.	Přijaté úroky (+)	99
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-82 635
A.6.		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	847 444
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-325 870
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	20 801
B.3.	Půjčky a úvěry smlouvaným osobám	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-305 069
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě tekoucích krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například nákupné provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-191 408
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-297 650
	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, popřípadě rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	
C.2.1.	popřípadě rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	
C.2.2.	Vypácení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	-297 650
C.2.3.	Daň vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (-)	
C.2.4.	Úhrada záhy společníky (+)	
C.2.5.	Příjemné platby na vrub fondu (-)	
C.2.6.		
C.2.6.	Vypácené dividendy a podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům (-)	
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-489 056
F.	Čistě zvýšení či snížení peněžních prostředků	53 319
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	553 734
Sešláno dne: 20.4.2018		
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: obchod s elektřinou		
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		

Ing. Petr Pačner

ING. MILOSLAVA VAJKOVA
AUDITOR

Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2017 - sumarizace

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 6, U Votříčků 353/17, Bubeneč, 160 00

IČO: 04688985

	CARBOUNION HOLDING, a. s.	CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r. o.	Humatex, a. s.	CARBOUNION SLOVAKI A, spol. s r. o.	CARBOUNION Austria GmbH	CARBOS PED, spol. s r. o. konsolidace	CARBOUNION KOMODITY s. r. o.	Emeran 1860, s. r. o.	A. E. S., a. s.	Carbounion Invest s. r. o. konsolidace	Celkem skupina
AKTIVA CELKEM	2 410 656	1 800 550	105 374	9 015	129 197	399 564	20 777	163 268	61 550	344 236	5 244 177
Pohledávky za upsaný základní kapitál											0
Dlouhodobý majetek	2 400 403	438 617	28 842	176	1 837	22 866	1 895	345	6 999	122 650	3 022 730
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	5 234	5 904	0	5	15 074	1 895	0	4 588	75 136	108 846
Dlouhodobý hmotný majetek		5 234	5 904	5	5	532	1 895		4 598	24 089	42 257
Kladný konsolidační rozdíl						15 542				56 338	71 870
Záporný konsolidační rozdíl						0				-5 289	-5 289
Dlouhodobý hmotný majetek		425 527	23 038	0	747	3 604		348	1 756	47 314	503 381
Dlouhodobý finanční majetek	2 400 403	4 855		176	1 065				645	200	2 407 365
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci						3 138					3 138
Oběžná aktiva	10 253	1 148 924	74 792	8 435	127 326	376 144	18 755	162 821	63 513	188 789	2 169 762
Zásoby		2 354	6 767					7 632	3	12 706	28 462
Dlouhodobé pohledávky	0	0	24	679	0	7	2 000		492	1 877	5 279
Kratkodobé pohledávky	473	886 018	18 842	5 895	121 860	330 285	16 728	143 538	34 076	43 074	1 581 287
Peněžní prostředky	9 780	280 552	49 159	1 661	5 486	45 852	38	11 651	16 842	130 832	553 734
Časové rozlišení	0	15 009	1 640	404	34	554	117	92	1 038	32 797	61 685

	CARBOUNID N HOLDING, a. s.	CARBOUNI ON BOHEMIA, spol. s r. o.	Humatex, a. s.	CARBOU NION SLOVAKI A, spol. s r. o.	CARBOUNI ON Austria GmbH	CARBOS PED, spol. s r. o. konsolida ce	CARBOUNI ON KOMODITY s. r. o.	Emeran 1860, s. r. o.	A. E. S., a. s.	Carbounion Invest s. r. o. konsolidace	CELKEM skupina
PASIVA CELKEM	2 410 656	1 600 560	105 374	9 015	129 197	399 584	20 777	163 258	61 550	344 236	5 244 177
Vlastní kapitál	2 410 608	950 600	94 207	4 551	7 611	94 959	1 577	98 236	23 357	110 157	3 795 863
Základní kapitál	2 000	1 000	20 000	254	2 554	2 000	2 000	100	645	100 021	130 574
Kapitálové fondy	1 358 286	28 639				-389	0		7	9 954	1 398 498
Roznovní fond a ostatní fondy ze zisku		100	6 019	25		4 350	200	10	128		10 832
Výsledek hospodářství min. let	748 237	627 742	26 552	2 328	3 672	13 113	-1 887	2 199	110	9 722	1 631 788
VH běžného účetního období (+/-)	302 074	53 119	41 636	1 944	1 385	75 885	3 264	95 926	22 467	-9 540	626 170
VH běžného účetního období (+/-)						76 052					76 052
VH běžného ú.o. - ekvivalence						-157					-157
Kurzový rozdíl k vlastnímu kapitálu						0					0
Cizí zdroje	47	649 719	11 165	4 464	121 586	300 471	19 200	65 020	38 193	166 059	1 375 934
Rezervy		20 984	2 620	64	4 922	41 538			176	2 823	72 927
Dlouhodobé závazky		83	1 760	2	98 329	2 678	315	11	14	2 609	105 811
Krátkodobé závazky	47	628 342	6 785	4 398	18 355	256 255	18 885	65 009	38 003	160 837	1 197 196
Časové rozlišení		231	2	2	0	286		3		212	734
Měsítní vlastní kapitál						3 848				67 798	71 646
Měsítní základní kapitál						719				71 361	72 076
Měsítní kapitálové fondy						897				8 466	7 363
Měsítní fondy ze zisku vč. výsledek min. let						63				-11 549	-11 485
Měsítní VH běžného účetního období						2 173				1 519	3 692

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Seřazeno dne: 29.4.2018

Právní forma účetní jednotky: a. s.

Hlavní podnikání: pronájem nemovitosti

Ing. Petr Paukner, statutární ředitel



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2017 - sumairáž

CARBOUNION HOLDING, a. s.

881ec Praha 6, U Votříků 363/17, Bubenec, 160 00

ICZ:0486998

	CARBOUNION HOLDING, a. s.	CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.	Humala, s.r.o.	OS SLOVAKIA, spol. s r.o.	CARBOUNION Gmbh	CARBOUNION konsolidace	CARBOUNION KOMOCITY s.r.o.	Emmer 1992, a.i.o.	AEB	CB invest s.r.o. konsolidace	Cellchem skupina
Třeba z prodeje VÝJEDNĚNÍ a náhrady	53 672	124 883		581	211 323	1 052 201	0	58 910	107 588	382 476	2 837 820
Lůžky za prodejní zboží	3 182 766	0	17 632	17 632	0	0	53 122	1 147 804	89 431	24 577	1 198 362
Výnosy z prodeje zboží	260	9 370 803	40 855	70 455	143 650	1 757 545	40 614	1 281 127	276 024	350 130	7 580 458
Náklady vyniklé z prodeje zboží	3 382 761	0	14 254	0	0	0	47 884	982 678	90 933	53 913	4 701 344
Právní náhrady	-350	154 270	14 148	2 670	12 434	147 153	8 605	125 628	37 026	77 675	633 714
Změna zásob zboží		-475							5 238		4 870
Změna zásob zboží v rámci											192 802
Změna zásob zboží	41 275	26 170	860	3 760	3 760	41 275	1 734	10 518	6 544	67 378	25 820
Změna zásob zboží	3 559	4 766		247	247	351	344	190	2 059	8 269	6 177
Změna zásob zboží	3 500	0		0	0	-2 300	-147	0	0	32	20 311
Změna zásob zboží	19 700	0		0	0	411	0	0	0	652	18 786
Změna zásob zboží	641	4 422		0	0	204	35	25	147	11 729	16 944
Změna zásob zboží	10 082			0	0	162	0	0	19	631	1 389
Změna zásob zboží	121	-482		0	0	476	3	20	14	352	-977
Změna zásob zboží	8 111	3 111		27	8 488	1 056	189	302	613	4 815	18 728
Změna zásob zboží	4 821	321		0	0	1 056	189	302	613	4 815	423
Změna zásob zboží	112 280	63 833		1 649	1 926	100 992	1 554	118 469	29 006	4 145	416 822
Změna zásob zboží	322 892	180		462	462	181	1 229				304 204
Změna zásob zboží	193										1 433
Změna zásob zboží	2 705	2		0	0	40	4	0	0	114	2 899
Změna zásob zboží	743	1075		78	1 610	242	107	218	382	402	6 118
Změna zásob zboží	73 041	2731		45	1 741	6 045	322	38	5	851	86 154
Změna zásob zboží	302 351	4663		388	48	-3 825	-258	-385	-470	-1 058	237 852
Změna zásob zboží	707 091	51 370		2 017	1 658	87 057	1 209	110 442	20 325	-6 163	712 664
Změna zásob zboží	31 650	2 736		73	471	15 442	-4	22 017	5 588	2 582	82 635
Změna zásob zboží	302 074	41 826		1 944	1 266	78 236	1 264	98 326	22 467	-8 021	850 019
Změna zásob zboží						-157					-157
Změna zásob zboží						-2 173					-2 173
Změna zásob zboží	50 118	41 886		1 246	1 385	25 885	1 274	26 500	27 461	5 040	636 170
Změna zásob zboží	114 180	51 370		2 017	1 658	26 827	1 259	119 041	22 336	-6 812	788 895

Průběhový výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2017 - sumairáž
 Ing. Petr Půlkrabec, statutární ředitel společnosti



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2017 - úpravy

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 6, U Veršůvků 363/17, Bubeneč, 160 00

IČO:04668995

	Celkem skupina	Prodej DHM automobil	Vyloučení nákladů a výnosů	Odписy konsolidačních rozdílů	Měrné podíly a ekvivalence PURB	Konečný stav
Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 937 820		-367 371			2 540 449
Tržby za prodej zboží	6 186 362		-506 025			4 688 327
Výkonová spotřeba	7 500 458		-905 396	0	0	6 595 062
Materiál, energie a služby	2 799 214		-445 776			2 353 438
Náklady vynaložené na prodané zboží	4 701 244		-458 620			4 241 624
Přidaná hodnota	633 714					633 714
Změna stavu zásob vlastní činnosti	4 870			0	0	4 870
Osobní náklady	192 982					192 982
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	25 820	190				25 630
Úpravy hodnot pohledávek	-6 177					-6 177
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálů	20 801					20 801
Jiné provozní výnosy	16 798					16 798
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	10 944					10 944
Darčí a poplatky	1 399					1 399
Rozsahy v provedení oblasti a komplexní náklady přátích ob	-517					-517
Jiné provozní náklady	18 728					18 728
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	423			1 222		1 646
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	7 863			65 982		73 828
Provozní výsledek hospodaření	414 822	190	0	-84 740		360 272
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	304 236		-304 055		0	181
Náklady vynaložené na prodané podíly	1 423					1 423
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku	193					193
Náklady související s ost. dlouh. fin. majetkem	0					0
Výnosové úroky	2 869		-2 770			99
Nákladové úroky	4 118		-2 770			1 348
Casovní finanční výnosy	82 228					82 228
Ostatní finanční náklady	86 184					86 184
Finanční výsledek hospodaření	297 832		-304 055			-6 223
Výsledek hospodaření před zdaněním	712 854	190	-304 055	-84 740		344 049
Daň z příjmů	82 635					82 635
Výsledek hospodaření po zdanění	630 019	190	-304 055	-84 740		261 414
Podíl na výsledku hospodaření - ekvivalence	-167				63	-94
Měrné podíly na výsledku hospodaření	-3 682				-7 506	-11 301
Výsledek hospodaření skupiny	626 170	190	-304 055	-84 740	-7 546	260 019
Výsledek hospodaření skupiny před zdaněním	708 806	190	-304 055	-84 740	-7 646	332 664

Sešláno dne: 29.4.2018

První forma účetní jednotky: a.s.

Předmět podnikání: pronájem nemovitosti

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Ing. Petr Paukner, statutární ředitel



Konsolidované CARBOUNION HOLDING a.s. k 31. 12. 2017 - vnitroskupinové vztahy

Podnikatelé a závazky v tis. Kč	CARBOUNI ON BOHEMIA, spol. s r.o.	Humates, s.r.l.	CARBOUNIO N SLOVAKIA, spol. s r.o.	CARBOUNI ON Austria GmbH	CARBOUNISPE D, spol. s r.o.	CB HOLDING	Emmen 1950 s.r.o.	CARBOUNI ON KOMODITY	UNION GRID	DUKLA Cargoif ans Europe	R-CARDO IG Profit	AES	CB Proteko	CARBOUN ION INVEST	Celkem
Kontoklápní pohledávky	24 972			16 388	93 580	140 070		356	82					92	50 640
Úprava pohledávek - zápočty	207 435														348 571
Pohledávky odložené															435 931
Kontoklápní závazky	54 415	12		16 205	75		19 952	3 197	68			5 195	1 277		100 440
úprava účinné dlužnosti															0
Úprava závazků - zápočty	142 083			59 973										115 534	394 205
Závazky celkem															440 951

Náklady a výnosy bez vlivu na výsledná hospodářství v tis. Kč

	CARBOUNI ON BOHEMIA, spol. s r.o.	Humates, s.r.l.	CARBOUNIO K SLOVAKIA, spol. s r.o.	CARBOUNI ON Austria GmbH	CARBOUNISPE D, spol. s r.o.	CB HOLDING	Emmen 1950 s.r.o.	CARBOUNI ON KOMODITY	UNION GRID	DUKLA Cargoif ans Europe	R-CARDO IG Profit	AES	CB Proteko	CARBOUN ION INVEST	Celkem
Výnosy:															
Tržby ze prodání vlastních výrobků a služeb	24 971		702	8 263	328 726		5 000	79	82	25 007					397 371
Tržby ze prodání zboží	202 859			205 011				374							508 624
Finanční výnosy	2 252					519		2							2 770
Dědiviny	1 050		492			302 000									304 056
															0
															0
															0
Náklady:															
Výnosové společnosti	244 757	2340			9 305		105 007		376	5 069			24 805	650	397 371
úprava zboží	202 289			202 445			35 807								628 025
úprava závazků ve skupině															0
Finanční výnosy	519		79	1 644											2 770

Podpis: *[Podpis]*

Podpisový záznam státního notáře: *[Podpis]*

Podpisový záznam státního notáře: *[Podpis]*

Právní forma: obecní podnik, a.s.



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2017 - menšinové podíly na vlastním kapitálu a ekvivalence

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 6, U Vorlíčků 353/17, Bubenec, 180 00

IČO: 04468995

	CARBOUNION KOMODITY	CARBOUNION KOMODITY 1,5%	CARBOSPED, spol. s r.o.	CARBOSPED, spol. s r.o. 10%	Celkem menšinové podíly 31.12.2017
Vlastní kapitál	1 677	24	94 959	9 496	9 620
Základní kapitál	2 000	30	2 000	200	230
Kapitálové fondy	0	0	-359	-40	-40
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	200	3	4 350	435	438
Výsledek hospodaření minulých let	-1 867	-28	13 113	1 311	1 263
VH běžného účetního období (+/-)	1 264	19	75 895	7 580	7 609

	IC Profit ekvivalence 10%	PURS, a.s. ekvivalence 30,7%
Vlastní kapitál		
Základní kapitál		
Kapitálové fondy		
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku		
Výsledek hospodaření minulých let	8	-2 634
VH běžného účetního období (+/-)	83	-20



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2017

CARBOSPED, spol. s r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000

IČO: 28976098

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
AKTIVA CELKEM	399 564	352 011
Pohledávky ze upsaný základní kapitál	0	0
Dlouhodobý majetek	22 866	11 611
Dlouhodobý nehmotný majetek	16 074	9 096
Dlouhodobý hmotný majetek	532	0
Kladný konsolidační rozdíl	15 542	9 096
Záporný konsolidační rozdíl	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	3 654	2 515
Dlouhodobý finanční majetek	0	0
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0 136	0
Oběžná aktiva	376 144	339 974
Zásoby	0	0
Dlouhodobé pohledávky	7	487
Krátkodobé pohledávky	330 285	324 288
Krátkodobý finanční majetek	45 852	15 199
Časové rozlišení	554	426

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
PASIVA CELKEM	399 564	352 011
Vlastní kapitál	94 959	78 766
Základní kapitál	2 000	2 000
Kapitálové fondy	-399	0
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	4 350	4 350
Výsledek hospodaření minulých let	12 416	5 508
VH běžného účetního období (+/-)	76 592	66 908
z toho v ekvivalenci	-157	0
Cizí zdroje	300 471	256 412
Rezervy	41 538	45 425
Dlouhodobé závazky	2 578	3 207
Krátkodobé závazky	256 255	205 429
Bankovní úvěry a výpomoci	0	1 351
Časové rozlišení	288	13 017
Menšinový vlastní kapitál	3 848	3 816
Menšinový základní kapitál	715	371
Menšinové kapitálové fondy	897	897
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let	63	755
Menšinový VH běžného účetního období	2 173	1 793

Sestaveno dne: 28.4.2018	 Vladan Koptis
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	
Předmět podnikání: přeprava zboží	



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2017

CARBOSPED, spol. s r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000

IČO: 28976098

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	1 899 701	1 862 365
Tržby za prodej zboží	0	3 310
Výkonová spotřeba	1 757 548	1 735 958
Náklady vynaložené na prodané zboží	0	1 621
Přidaná hodnota	142 153	129 717
Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0
Osobní náklady	41 736	18 945
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	931	663
Úpravy hodnot pohledávek	-2 030	2 146
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	411	342
Jiné provozní výnosy	204	80
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	160	260
Daně a poplatky	408	64
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příblich období	-2 136	16 628
Jiné provozní náklady	1 054	1 116
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	0	0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	1 653	657
Provozní výsledek hospodaření	100 992	89 860
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	181	0
Náklady vynaložené na prodané podíly	1 230	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin. majetku	0	0
Náklady související s ost. dlouh. fin. majetkem	0	0
Výnosové úroky	40	68
Nákladové úroky	243	394
Ostatní finanční výnosy	7 342	1 206
Ostatní finanční náklady	8 718	2 172
Finanční výsledek hospodaření	-2 628	-1 294
Výsledek hospodaření před zdaněním	98 364	88 566
Daň z příjmů	19 442	19 865
Výsledek hospodaření po zdanění	78 922	68 701
VH ekvivalence	-157	0
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	-2 173	1 793
Výsledek hospodaření skupiny	76 592	66 908
Výsledek hosp. skupiny před zdaněním	96 034	88 573

Sestaveno dne: 26.4.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	účetní jednotky:
Předmět podnikání: přeprava zboží	Vladan Koptě



Konsolidovaný přehled o peněžních tocích (v tis. Kč) k 31.12.2017

CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000

IČO: 25692917

P	Stav peněžních prostředků z peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	15 199
Z	Účetní zisk (+) nebo ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	96 364
		-1 630
A.1	Úpravy a neperážní operace	
A.1.1.	Odjisy stálých aktiv (+) a výjimkou zůstatkové ceny prozatím stálých aktiv, a díla umocnění ozařovacího rozdílu k nastolenému majetku a goodwillu (+/-)	931
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv (+/-)	-4 166
A.1.3.	Zisk (+) ztráta (-) z prodeje stálých aktiv	-251
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (+)	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) a výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	203
A.1.6.	Případná úprava o ostatní neperážní operace (konsol rozdíly a deriváty)	1 653
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	96 734
A.2.	Změny stavu neperážních složek pracovního kapitálu	32 481
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a cenných účtů aktivních	-5 645
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a odhadných účtů pasivních	38 086
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nepatřícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	129 185
A.3.	Vyplacené úroky a výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	243
A.4.	Přijaté úroky (+)	40
A.5.	Zaplacené daně z příjmů za běžnou činnost a za domácní daně za minulé období (-)	-19 442
A.6.		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	110 026
B.1.	Výdaje spojené s nabýváním stálých aktiv	-17 904
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	411
B.3.	Půjčky a úvěry splacenými osobám	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-17 493
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-1 880
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-90 000
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního účtu, popřípadě rezervního fondu včetně složených záloh na 100% zvýšení (+)	
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu akcionářům (-)	
C.2.3.	Deleť vklady peněžních prostředků, společníků a akcionářů (-)	
C.2.4.	Úhrada ztráty společnosti (-)	
C.2.5.	Příspěvky na vrub fondů (-)	
C.2.6.	Vyplacené dividendy a podíly na zisku včetně zaplacení srážkové daně vztahující se k těmto nárokům (-)	-58 303
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-61 880
F.	Čistě zvýšení či snížení peněžních prostředků	30 653
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	45 852
Sestaveno dne: 29.4.2018		
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: přeprava zboží		
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		Vladan Koptěš



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2017

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000

IČO: 02513538

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
AKTIVA CELKEM	344 238	343 509
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Dlouhodobý majetek	122 650	121 675
Dlouhodobý nehmotný majetek	75 138	81 787
Dlouhodobý hmotný majetek	24 088	26 850
Kladný konsolidační rozdíl	56 338	60 629
Záporný konsolidační rozdíl	-5 289	-5 712
Dlouhodobý hmotný majetek	47 314	39 709
Dlouhodobý finanční majetek	200	200
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0	0
Oběžná aktiva	188 789	182 544
Zásoby	12 708	17 331
Dlouhodobé pohledávky	1 677	190
Krátkodobé pohledávky	43 674	119 863
Peněžní prostředky	130 632	45 160
Časové rozlišení	32 797	39 280

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
PASIVA CELKEM	344 238	343 509
Vlastní kapitál	110 157	119 165
Základní kapitál	100 021	100 022
Kapitálové fondy	8 954	9 955
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	9 722	59 070
VH běžného účetního období (+/-)	-9 540	-49 862
Kurzový rozdíl	0	0
Cizí zdroje	188 069	156 188
Rezervy	2 623	1 103
Dlouhodobé závazky	2 609	112 036
Krátkodobé závazky	151 055	43 049
Bankovní úvěry a výpomoci	9 782	0
Časové rozlišení	212	80
Měštinový vlastní kapitál	67 788	68 076
Měštinový základní kapitál	71 361	71 362
Měštinové kapitálové fondy	6 468	6 466
Měštinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let	-11 548	-6 740
Měštinový VH běžného účetního období	1 519	-3 012

Sestaveno dne: 20.4.2018	podpisový záznam statutárního
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	orgánu účetní jednotky.
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby	Ing. Pavel Hejkal



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2017

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000

IČO: 02513538

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	382 486	329 883
Tržby za prodej zboží	84 577	30 024
Výkonová spotřeba	369 138	314 537
Náklady vynaložené na prodané zboží	53 913	28 103
Přidaná hodnota	77 905	45 350
Změna stavu zásob vlastní činnosti	5 296	-6 126
Osobní náklady	67 379	59 491
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	8 203	6 702
Úpravy hodnot pohledávek	0	0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	650	1 507
Jiné provozní výnosy	11 109	6 361
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	667	1 232
Daně a poplatky	355	293
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-1 306	1 214
Jiné provozní náklady	4 818	17 692
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	423	423
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	6 210	4 922
Provozní výsledek hospodaření	-4 145	-31 779
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podily	0	0
Náklady vynaložené na prodané podily	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin. majetku	0	0
Náklady související s ost. dlouh. fin. majetkem	0	0
Výnosové úroky	114	136
Nákladové úroky	462	40
Ostatní finanční výnosy	231	381
Ostatní finanční náklady	891	20 614
Finanční výsledek hospodaření	-1 008	-20 337
Výsledek hospodaření před zdaněním	-5 153	-52 116
Daň z příjmů	2 868	778
Výsledek hospodaření po zdanění	-8 021	-52 894
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	-1 519	3 012
Výsledek hospodaření skupiny	-9 540	-49 882

Sestaveno dne: 20.4.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	Ing. Pavel Hejkal 
Předmět podnikání: výroba, obchod s službami	



Konsolidovaný přehled o peněžních tocích (v tis. Kč) k 31.12.2017

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000

IČO: 02513536

P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	45 160
Z	Účatní zák /-/ nebo zůsta /-/ z běžné činnosti před zdaněním	-5 153
A.1	Úpravy o nepeněžní operace	15 661
A.1.1	Odstup stálých aktiv /+/ s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování ochravného rozdílu k nabytému majetku a goodwill /-/	8 203
A.1.2	Změna stavu opravných položek, rezerv /+/	1 308
A.1.3	Zisk /-/ ztráta /-/ z prodeje stálých aktiv	17
A.1.4	Výnosy z dividend a podílů na zisku /-/	0
A.1.5	Vyčíslované nákladové úroky /-/ a výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyčíslované výnosové úroky /-/	348
A.1.6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace (konsol rozdíly a deriváty)	5 787
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	10 508
A.2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	193 858
A.2.1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti /+/ a, aktivních účtů časového rozlišení a ochravných účtů aktivních	81 095
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti /-/ a, pasivních účtů časového rozlišení a ochravných účtů pasivních	108 138
A.2.3	Změna stavu zásob /+/	4 625
A.2.4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	204 366
A.3	Vyplacené úroky a výjimkou kapitalizovaných úroků /-/	-462
A.4	Přijaté úroky /+/	114
A.5	Zaplacené daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé období /-/	-2 858
A.6		
A.7	Přijaté dividendy a podíly na zisku /+/	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	201 150
B.1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-16 683
B.2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	650
B.3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-16 033
C.1	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-99 645
C.2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	
C.2.1	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, doplnění rezervního fondu včetně vložených záloh na toto zvýšení /-/	
C.2.2	Výplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům /-/	
C.2.3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů /-/	
C.2.4	Úhrada ztráty společníky /-/	
C.2.5	Příjemné platby na vrub fondu /-/	
C.2.6		
C.2.8	Vyplacené dividendy a podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům /-/	
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-99 645
F.	Čisté zvýšení či snížení peněžních prostředků	85 472
R	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	130 632
Sestavováno dne 20.1.2018		
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: obchod s elektřinou		
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		

Ing. Pavla Nějkal



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2017

Union Grid s.r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000

IČO: 03508517

	Běžné účetní obd.	Minulé účetní období
AKTIVA CELKEM	219 793	200 879
Pohledávky za upsaný základní kapitál		0
Dlouhodobý majetek	53 843	52 779
Dlouhodobý nehmotný majetek	24 089	26 850
Dlouhodobý hmotný majetek	1 081	0
Kladný konsolidační rozdíl	23 006	0
Záporný konsolidační rozdíl	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	29 754	26 929
Dlouhodobý finanční majetek	0	0
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0	0
Oběžná aktiva	163 149	146 090
Zásoby	12 555	17 189
Dlouhodobé pohledávky	1 877	190
Krátkodobé pohledávky	24 385	101 857
Krátkodobý finanční majetek	124 332	26 854
Časové rozlišení	2 801	2 010

	Běžné účetní obd.	Běžné účetní obd.
PASIVA CELKEM	219 793	200 879
Vlastní kapitál	174 773	167 297
Základní kapitál	158 824	158 824
Kapitálové fondy	0	0
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	7 013	953
VH běžného účetního období (+/-)	10 936	9 520
Kurzový rozdíl	0	0
Cizí zdroje	44 793	33 502
Rezervy	2 623	1 103
Dlouhodobé závazky	51	44
Krátkodobé závazky	42 119	32 355
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0
Časové rozlišení	212	80
Menšinový vlastní kapitál	15	0
Menšinový základní kapitál	80	0
Menšinové kapitálové fondy	0	0
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min. let	0	0
Menšinový VH běžného účetního období	-45	0
Sestaveno dne: 10.4.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky	
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby	Ing. Pavel Pavlátka	Ing. Ladislav Vlnický



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2017

Union Grid s.r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 848, PSČ 11000

IČO: 03508617

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	300 952	261 220
Tržby za prodej zboží	0	0
Výkonná společba	212 230	193 488
Náklady vynaložené na prodané zboží	0	0
Přidaná hodnota	88 722	67 732
Změna stavu zásob vlastní činnosti	5 296	-6 126
Osobní náklady	64 870	57 431
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	7 158	5 587
Úpravy hodnot pohledávek	0	0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	650	1 507
Jiné provozní výnosy	7 402	3 350
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	667	1 232
Darů a poplatky	254	175
Razeny v provozní oblasti a komplexní náklady předešlých období	174	-10
Jiné provozní náklady	2 262	1 870
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	0	0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	1 917	1 917
Provozní výsledek hospodaření	14 176	10 513
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku - podíly	0	0
Náklady vynaložené na prodané podíly	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin. majetku	0	0
Náklady související s ost. dlouh. fin. Majetkem	0	0
Výnosové úroky	0	3
Nákladové úroky	40	9
Ostatní finanční výnosy	125	1
Ostatní finanční náklady	502	210
Finanční výsledek hospodaření	-417	-215
Výsledek hospodaření před zdaněním	13 759	10 298
Daň z příjmů	2 868	778
Výsledek hospodaření po zdanění	10 891	9 520
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	45	0
Výsledek hospodaření za skupinu	10 936	9 520
Sestaveno dne: 10.4.2018		
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby		
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		
Ing. Pavel Pavlátka		Ing. Ladislav Vánický



Konsolidovaný přehled o peněžních tocích (v tis. Kč) k 31.12.2017

Union Grid s.r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000

IČO: 02513536

P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	26 854
Z	Účetní zisk (-) nebo ztráta (+) z běžné činnosti před zdaněním	13 759
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	9 306
	Úpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodejených stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	7 158
A.1.1.		
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv (+/-)	174
A.1.3.	Zisk (-) ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	17
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	40
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace (konsolidní a dočtyřletý)	1 917
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	23 065
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	90 103
	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dodacích účtů aktivních	75 785
A.2.1.		
	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a odhadných účtů pasivních	9 684
A.2.2.		
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	4 634
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespecifikovaného do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	113 168
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	40
A.4.	Přijaté úroky (+)	0
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za domácní daň za minulá období (-)	-2 858
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené spotřební daně z příjmů z mimořádné činnosti	
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	110 340
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-10 139
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	650
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-9 489
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například nástře provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	7
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	
	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu emisími akcí, popřípadě rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	
C.2.1.		
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	
C.2.3.	Daň vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (-)	
C.2.4.	Úhrady ztráty společníky (-)	
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondu (-)	
C.2.6.	Vyplacené dividendy a podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům (-)	-3 380
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-3 373
F.	Čisté zvýšení či snížení peněžních prostředků	97 478
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	124 332
Sestaveno dne 10.4.2018		
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: obchod s elektřinou		
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		

Ing. Pavel Pavička
Ing. Ladislav Vlnický