

CARBOUNION HOLDING, a.s.

Václavské nám. 846/1, Nové Město, 110 00 Praha 1

Konsolidovaná výroční zpráva rok 2018

Konsolidovaná výroční zpráva
konsolidující účetní jednotky CARBOUNION HOLDING, a.s.
Václavské nám. 846/1, Nové Město, 110 00 Praha 1
za účetní období 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

Výroční zpráva je sestavena v souladu s § 21 zákona č. 563/1991 Sb. v platném znění (Zákon o účetnictví) s tímto obsahem:

a) Základní identifikační údaje účetní jednotky

Obchodní společnost: CARBOUNION HOLDING, a.s.
Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 846/1
Identifikační číslo: 046 68 995
Právní forma: Akciová společnost
Registrace: Zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze dne 22. prosince 2015, spisová značka B 21252.

b) Výklad k uplynulému a předpokládanému vývoji podnikání a finanční situaci účetní jednotky

Skupina Carbounion i v roce 2018 prokázala své významné místo na energetických trzích nejen v České republice. Celá skupina je finančně stabilizovaná s velkým podílem vlastního kapitálu, což dokládá i hodnocení bonity stěžejní firmy konsolidačního celku, tedy CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o., která dosáhla v roce 2018 nejvyššího možného ohodnocení své kredibility AAA v rámci Czech Stability report.

Z pohledu dosažených hospodářských výsledků jednotlivých firem hodnotíme rok 2018 kladně, i když situace na energetických trzích je v současné době velmi složitá s ohledem na vývoj legislativy a regulatoriky v oblasti energetiky na evropské úrovni. Oproti předchozímu období se podařilo navýšit v celkovém pohledu tržby, které v roce 2018 na úrovni konsolidačního celku dosáhly bezmála 8 mld. Kč, tak udržet obdobné hospodářské výsledky, které činily za rok 2018 před zdaněním přes 300 mil. Kč. Podstatné pozitivní navýšení hospodářských ukazatelů se realizovalo především v rámci společností CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o., CARBOSPED, spol. s r.o. a Union Grid s.r.o.

Z pohledu core business skupiny se zaměřujeme na několik segmentů – velkoobchod s uhlím, velkoobchod s elektřinou, expedice, elektromontážní práce, výroba hnojiv a retail elektřiny a plynu. Všechny tyto aktivity jsou průběžně rozvíjeny, o čemž svědčí kromě finančních výsledků nejen rozšiřování skupiny o nové firmy a zastoupení, ale i nárůst zaměstnanců celé skupiny.

Společnost pro další období plánuje pokračující rozvoj svých aktivit ve všech zmíněných segmentech podnikání s důrazem na další rozvoj prozatím méně významných aktivit v rámci skupiny, tedy především segment elektromontážních prací a dále také retailové činnosti elektřiny a plynu.

c) Údaje o důležitých skutečnostech, k nimž došlo mezi datem, ke kterému jsou konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisků a ztrát schváleny k předání mimo účetní jednotku a datem konání valné hromady, která schválila konsolidovanou účetní závěrku.

Mezi těmito daty nenastaly žádné důležité skutečnosti.

- d) **Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje**
Účetní jednotka neměla žádné aktivity v uvedené oblasti.
- e) **Informace o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů**
Společnost nenabyla žádné vlastní akcie.
- f) **Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích**
Účetní jednotka neměla žádné aktivity v uvedené oblasti.
- g) **Informace o tom, zda účetní jednotka má pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí**
Účetní jednotka má dceřiné společnosti, nebo účast na zahraničních společnostech, přičemž identifikace těchto společností a podíl na těchto společnostech je uveden v příloze.
- h) **Konsolidovaná účetní závěrka k 31. 12. 2018 a výrok auditora o této konsolidované účetní závěrce**

Konsolidovaná účetní závěrka je prezentována:

- KONSOLIDOVANOU ROZVAHOU ke dni 31. 12. 2018
- KONSOLIDOVANÝM VÝKAZEM ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění za období 1. 1. 2018 - 31. 12. 2018
- Výrokem auditora k účetní závěrce

Ověření konsolidované účetní závěrky je dokladováno Auditorskou zprávou pro společníky společnosti CARBOUNION HOLDING, a.s.

Název auditora: AVAM PLUS s.r.o., Štěpánská 61, Praha 1
číslo osvědčení: 371

- i) **Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami**
Vzhledem k tomu, že všechny transakce mezi propojenými osobami jsou v konsolidované účetní závěrce vyloučeny, nebyla zpráva o vztazích vypracována.

V Praze, dne 30. 4. 2019

Ing. Petr Paukner, Ph.D., statutární ředitel

Konsolidovaná účetní závěrka

společnosti

CARBOUNION HOLDING, a.s.

za účetní období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

Sestaveno dne: 30. 4. 2019

Podpisy statutárních zástupců

Ing. Petr Paukner, Ph. D. statutární ředitel



Obsah:

1. 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. DOPLŇUJÍCÍ 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: spisová značka 21252, **vedená u** Městského soudu v Praze
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 6	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 2018

Tato společnost vlastní obchodní podíl ve společnostech



PURS akciová společnost
Sídlo: Oveňská 363/30, 170 00 Praha 7
Vznik: 14. 12. 2012
Vlastnictví: 30,7%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2018

CB Carbounion GmbH
Sídlo: Finkenweg 5, 95444 Bayreuth, Německo
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosince 2018

CB POLSKA Sp. Z.o.o.
Sídlo: Emanuela Imieli Nr. 14, Swietochlowice, Polsko
Vznik: 16. 4. 2018
Vlastnictví: 10%
Datum účetní závěrky: 31. prosince 2018

Společnost CB Carbounion GmbH nebyla zahrnuta do konsolidačního celku z důvodu nevýznamnosti. Společnost PURS akciová společnost byla zahrnuta do konsolidačního celku metodou ekvivalence. Společnost CB Polska Sp.Z.o.o. byla zahrnuta do konsolidace plnou metodou, protože 90% vlastní dceřiná společnost CARBOUNION INVEST spol. s r.o., dohromady je ve vlastnictví CARBOUNION HOLDING, a.s. 100%.

Humatex, a.s.

Sídlo: ul. Důlní čp.199, 418 01 Bílina
Vznik: 16. 12. 2002
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2018

CARBOUNION SLOVAKIA, s.r.o.

Sídlo: Jašíkova 2, 821 03 Bratislava
Vznik: 13. 10. 2007
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2018

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 2018

Tato společnost je konsolidovaná k 31.12.2018, 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. 2018

Cargotrans Europe, s.r.o.
Sídlo: Opletalova 1284/37, 110 00 Praha 1
Vznik: 15. 12. 2014
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. 12. 2018

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. 2018

v r. 2017 spoluzaložila společnost

CARBOSPED AT GmbH
Sídlo: Franz-Josefs-Kai 53
1010 Wien
Vlastnictví: 70%
Datum účetní závěrky: 31. 12. 2018

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. 2018

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. 2018

Konsolidované výkazy tvoří přílohu číslo 6, účetní jednotky byly konsolidovány plnou metodou,
Společnost ALZA CARGO SP.z o.o. metodou ekvivalence.

Carbounion Austria GmbH

Sídlo: Messenhausergasse 14, A-1030 Vienna, Rakousko
Vznik: 15. 12. 2003
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2018

Emeran 1860, s.r.o.

Sídlo: Obránců míru 2893/19, 434 51 Most
Vznik: 9. 12. 1998
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2018

CARBOUNION KOMODITY, s.r.o.

Sídlo: Václavské nám. 846/1, 110 00 Praha 1
Vznik: 11. 11. 2009
Vlastnictví: 98,5%
Datum účetní závěrky: 31. prosinec 2018

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 2018

Tato společnost je konsolidovaná k 31.12.2018, 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 2018

Společnost Union Grid s.r.o. koupila v r. 2015 podíl ve společnosti
ENERGETIKA SERVIS s.r.o.
Sídlo: Křižíkova 1690, 370 01 České Budějovice
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosince 2018

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. 2018

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 2018
/k 31.12.2018 mimořádná účetní závěrka/

Carbounion Polska Spolka z Ograniczona Odpowiedzialnoscia
Sídlo: Francuska 13, Katowice, Polsko
Vlastnictví: 100%
Datum účetní závěrky: 31. prosince 2018

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

Z uvedeného podílu vlastnictví vyplývá uplatňovaný rozhodující vliv u společností 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 byla konsolidována 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 nezahrnuté do konsolidačního celku, vlastněné CARBOUNION HOLDINGEM a.s. z důvodu nevýznamnosti:

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

IC Profil Korfátolt Felelősségű Társaság se sídlem 8200 Veszprém, Maďarsko,
Vlastnictví 10%, odpovídající hodnotě 29 tis. Kč.

1.4 Zaměstnanci konsolidačního celku a osobní náklady

v tis. Kč

	2018	CB	Humatex	CB-SK	CB-A	C-SPED	Emeran	CB-KOM	CB INV.
Průměrný počet zaměstnanců	217	37	42	2	1	24	10	2	99
Mzdové náklady	150 852	40 563	14 784	670	3 086	31 627	7 738	404	51 980
Náklady na soc. a zdr.poj.	45 927	9 995	5 346	202	729	9 167	2 677	137	17 674
Sociální náklady	3 211	565	421	22	24	942	332	11	894
Osobní náklady celkem	254 483	51 123	20 551	894	3 839	96 229	10 747	552	70 548

Členům statutárních a řídících 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 2018.

Byla vypracována na principu historických cen.

2.2 Oceňování aktiv – způsoby ocenění



Oceňování dlouhodobého finančního majetku

Podíly 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. 2018.

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 87 958 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.

2.5 Deriváty

Návazně na dostupné prognózy o zpevňování 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. 2018 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 rozdíl

CARBOUNION HOLDING, a.s. je vlastníkem společností, uvedených na straně 3 až 7. Z rozdílů mezi pořizovací cenou podílů, resp. jejich oceněním znalcem 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 a ALZA CARGO Sp. z o.o. byla použita metoda ekvivalence, protože mateřská společnost vlastní 30,7% /PURS/, resp. 33% /ALZA/.

Vyloučení účetních operací bez vlivu na výsledek hospodaření

a) pohledávky a závazky

Vzájemné pohledávky a závazky k 31. 12. 2018 byly vyloučeny ve výši 238 926 tis. Kč. Tuto částku ovlivnily půjčky ve výši Kč 189 509 tis. a to především společností CARBOUNION INVEST, spol. s r.o. ve výši Kč 105 218 tis., především na zvýšení základního kapitálu a dále půjčka společnosti CARBOUNION Austria GmbH ve výši Kč 23 153 tis. a CARBOUNION BOHEMIA spol. s r.o. ve výši Kč 50 000 tis.

b) náklady a výnosy

V konsolidaci byly vyloučeny vzájemné náklady a výnosy ve výši 494 902 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 240 942 tis., dále prodej zboží v rámci holdingu CARBOUNIONEM BOHEMIA, spol. s r.o. ve výši Kč 124 384 tis. a CARBOUNIONEM Austria GmbH ve výši Kč 78 048 tis. Výplata dividend mateřské společnosti činila Kč 294 400 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 236 tis. Kč.

Konsolidovaný výsledek hospodaření

Konsolidovaný výsledek hospodaření za rok 2018 činí Kč 306 967 tis. před zdaněním /minulý rok Kč 332 654 tis./ a Kč 219 009, /resp. Kč 250 019 tis. minulý rok/ 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 společnosti 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 17 374 tisíc, ke kterým byly vytvořeny opravné položky ve výši 100 %. Jedná se především o pohledávky za odběrateli, kteří vstoupili do insolvence a jejichž hodnota je Kč 14 713 tis.

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.

3.4 Vlastní kapitál

3.4.1 Základní kapitál

Běžné období				
Druh akcií	Počet akcií, % podílu	Jmenovitá hodnota	Nesplacený základní kapitál	společnost
Kmenové na jméno	20 ks	100 000 Kč		CARBOUNION HOLDING a.s.
kmenové na jméno	50 ks	400 000 Kč	0	Humatex a.s.
s.r.o.	100 %	1 000 000 Kč	0	CARBOUNION BOHEMIA
s.r.o.	100 %	256 195 Kč	0	C-Slovakia
s.r.o.	90 %	1 800 000 Kč	0	CARBOSPED
s.r.o.	100 %	2 572 500 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 %	630 262 Kč	0	CARBOSPED AT
s.r.o.	60 %	1 350 562 Kč	0	Carbo Rail
s.r.o.	66 %	103 503 840 Kč	0	UNION GRID
s.r.o.	100 %	598 000 Kč	0	CB-POLSKA
s.r.o.	100 %	299 000 Kč	0	CARBOUNION Polska
a.s.	83,83 %	93 218 960 Kč	0	DUKLA

Hodnota vlastního kapitálu je uvedena v rozvaze – sumarizace a činí Kč 3 742 230 tisíc, /minulý rok Kč 3 795 883 tis./

Konsolidovaná hodnota vlastního kapitálu činí k 31. 12. 2018 Kč 2 181 487 tis., /minulý rok Kč 2 287 319 tis./

3.5 Závazky neuvedené v účetnictví

Konsolidační celek nemá závazky neuvedené v účetnictví.

3.6 Rezervy (v tis.Kč)

Rezervy k 31. 12. 2018 činí za konsolidační celek Kč 30 855 tis. a jsou vytvářeny většinou na daň z příjmu. Jiné rezervy tvoří Humatex a.s. a to zejména rezervu na sanaci a rekultivace společnosti, jejichž stav

k 31. 12. 2018 a společnost CARBOSPED s.r.o. na možné doučtování přepravy a sankce, kde stav k 31.12.2018 činí Kč 21 904 tis.

3.7 Tržby (v tis. Kč)

Celkové tržby konsolidačního celku za zboží a služby k 31.12.2018 činí Kč 7 946 991 tisíc, /minulý rok 7 228 776 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 31.12.2018

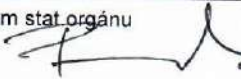
CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 1, Václavské náměstí 846/1, 110 00

IČO:04668995

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
AKTIVA CELKEM	3 341 493	3 300 192
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Dlouhodobý majetek	1 268 525	1 528 706
Dlouhodobý nehmotný majetek	819 001	882 427
Dlouhodobý nehmotný majetek	17 162	19 249
Kladný konsolidační rozdíl	811 732	873 012
Záporný konsolidační rozdíl	-9 893	-9 834
Dlouhodobý hmotný majetek	444 571	497 724
Dlouhodobý finanční majetek	2 024	144 266
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	2 929	4 289
Oběžná aktiva	2 034 547	1 719 801
Zásoby	30 408	29 462
Dlouhodobé pohledávky	28 070	5 279
Krátkodobé pohledávky	1 385 167	1 131 326
Krátkodobý finanční majetek	590 902	553 734
Časové rozlišení	38 421	51 685

	Běžné účetní obd.	Minulé účetní obd.
PASIVA CELKEM	3 341 493	3 300 192
Vlastní kapitál	2 181 487	2 287 319
Základní kapitál	2 000	2 000
Kapitálové fondy	1 036 655	1 358 297
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	923 823	677 003
VH běžného účetního období (+/-)	219 009	250 019
Kurzový rozdíl	0	0
Cizí zdroje	1 087 086	928 473
Rezervy	30 855	72 927
Dlouhodobé závazky	34 845	108 311
Krátkodobé závazky	1 021 386	747 235
Časové rozlišení	340	734
Menšinový vlastní kapitál	72 581	83 666
Menšinový základní kapitál	73 131	72 306
Menšinové kapitálové fondy	8 507	7 323
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let	-13 334	-8 514
Menšinový VH běžného účetního období	4 276	12 551

Sestaveno dne: 30.4.2019	Podpisový záznam stat. orgánu
Právní forma účetní jednotky: a.s.	účetní jednotky: 
Předmět podnikání: pronájem nemovitostí	Ing. Petr Paukner, statutární ředitel



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 1, Václavské náměstí 846/1, 110 00

IČO:04668995

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 659 236	2 540 449
Tržby za prodej zboží	5 287 755	4 688 327
Výkonová spotřeba	7 306 530	6 595 062
Materiál, energie a služby	2 488 142	2 353 438
Náklady vynaložené na prodané zboží	4 818 388	4 241 624
Přidaná hodnota	640 461	633 714
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-3 542	4 870
Osobní náklady	254 483	192 982
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	26 784	25 630
Úpravy hodnot pohledávek	-1 023	-5 177
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	77 893	20 801
Jiné provozní výnosy	19 379	16 796
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	72 929	10 944
Daně a poplatky	3 137	1 399
Rezervy v provozní oblasti a kompl. náklady př.období	-3 153	-517
Jiné provozní náklady	20 881	18 728
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	1 021	1 645
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	73 432	73 825
Provozní výsledek hospodaření	294 825	350 272
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	708	181
Náklady vynaložené na prodané podíly	11 366	1423
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku	0	193
Náklady související s ost.dlouh. fin. Majetkem	0	0
Výnosové úroky	605	99
Nákladové úroky	898	1 348
Ostatní finanční výnosy	73 568	82 229
Ostatní finanční náklady	46 559	86 154
Finanční výsledek hospodaření	16 059	-6 223
Výsledek hospodaření před zdaněním	310 884	344 049
Daň z příjmů	87 958	82 635
Výsledek hospodaření po zdanění	222 926	261 414
Výsledek hospodaření v ekvivalenci	338	-94
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	-4 255	-11 301
Výsledek hospodaření skupiny	219 009	250 019
Výsledek hosp. skupiny před zdaněním	306 967	332 654

Sestaveno dne: 30.4.2019	Podpisový záznam stat.orgánu účetní jednoc  Ing. Petr Paukner, statutární ředitel
Právní forma účetní jednotky: a.s.	
Předmět podnikání: pronájem nemovitostí	



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - sumarizace

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 1, Václavské náměstí 846/1, 110 00

IČO:04668995

	CARBOUNION HOLDING, a. s.	CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.	Humatex, a.s.	CARBOUNION SLOVAKIA, spol. s r.o.	CARBOUNION Austria GmbH	CARBOSPE D, spol. s r.o. konsolidace	CARBOUNION KOMODITY s.r.o.	Emeran 1860, s.r.o.	Carbounion Invest s.r.o. konsolidace	Celkem skupina
AKTIVA CELKEM	2 413 115	1 646 035	107 064	3 994	32 939	327 422	13 375	144 536	439 325	5 127 805
Pohledávky za upsaný základní kapitál				0	0	0			0	0
Dlouhodobý majetek	2 308 794	396 427	25 403	0	1 695	21 831	1 561	767	109 432	2 865 910
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	9 506	3 752	0	0	15 762	1 561	0	68 987	99 568
Dlouhodobý hmotný majetek		9 506	3 752	0	0	1 624	1 561		719	17 162
Kladný konsolidační rozdíl				0	0	14 138			73 134	87 272
Záporný konsolidační rozdíl				0	0	0			-4 866	-4 866
Dlouhodobý hmotný majetek		382 564	21 651	0	602	4 163		767	40 245	449 992
Dlouhodobý finanční majetek	2 308 794	4 357		0	1 093	0			200	2 314 444
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci				0	0	1 906			0	1 906
Oběžná aktiva	104 321	1 237 920	79 607	3 990	31 087	304 968	11 807	143 659	306 114	2 223 473
Zásoby		2 165	5 840	0	0	0		6 305	16 098	30 408
Dlouhodobé pohledávky	0		24	371	23 153	352	3 482		688	28 070
Krátkodobé pohledávky	584	875 320	17 506	1 098	3 650	294 476	7 899	127 625	245 835	1 574 093
Peněžní prostředky	103 637	360 435	56 237	2 521	4 284	10 140	426	9 729	43 493	590 902
Časové rozlišení	0	11 688	2 054	4	157	623	7	110	23 779	38 422



	CARBOUNI ON HOLDING, a. s.	CARBOUNI ON BOHEMIA, spol. s r.o.	Humatex, a.s.	CARBOUNI ON SLOVAKIA, spol. s r.o.	CARBOUNI ON Austria GmbH	CARBOSPE D, spol. s r.o. konsolidac e	CARBOUNI ON KOMODITY s.r.o.	Emeran 1860, s.r.o.	Carbounion Invest s.r.o. konsolidac e	Celkem skupina
PASIVA CELKEM	2 413 115	1 646 035	107 064	3 994	32 939	327 422	13 375	144 536	439 325	5 127 804
Vlastní kapitál	2 413 003	947 627	97 481	3 758	7 836	83 430	1 660	93 663	93 772	3 742 230
Základní kapitál	2 000	1 000	20 000	256	2 573	2 000	2 000	100	100 021	129 950
Kapitálové fondy	1 065 899	-6 738		0	0	-365	0		16 057	1 074 853
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku		100	5 939	26	0	4 349	200	10	0	10 625
Výsledek hospodaření min.let	1 050 311	830 861	26 838	4 303	5 093	11 063	-823	3 126	-66	1 930 906
VH běžného účetního období (+/-)	294 793	122 404	44 704	-827	170	66 383	83	90 427	-22 241	595 897
VH běžného účetního období (+/-)				0	0				0	0
VH běžného ú.o.-ekvivalence				0	0	345			0	345
Kurzový rozdíl k vlastnímu kapitálu				0	0	0	0		0	0
Cizí zdroje	112	698 384	9 582	236	25 103	246 002	11 715	50 873	281 505	1 323 512
Rezervy		0	2 970	90	827	21 904			5 064	30 855
Dlouhodobé závazky		1 158	1 884	0	23 153	2 276	251	25	108 816	137 563
Krátkodobé závazky	112	697 226	4 728	146	1 123	221 822	11 464	50 848	167 625	1 155 094
Časové rozlišení		24	1	0	0	199		0	116	340
Menšinový vlastní kapitál				0	0	-2 210			63 932	61 722
Menšinový základní kapitál				0	0	1 540			71 391	72 931
Menšinové kapitálové fondy				0	0	897			7 647	8 544
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let				0	0	-411			-16 958	-17 369
Menšinový VH běžného účetního období				0	0	-4 236			1 852	-2 385

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Sestaveno dne: 30.4.2019
Právní forma účetní jednotky: a.s.
Předmět podnikání: pronájem nemovitostí

Ing. Petr Paukner, statutární ředitel



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018 - sumarizace

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 1, Václavské náměstí 848/1, 110 00

IČO:04668995

	CARBOUNI ON HOLDING, a. s.	CARBOUNI ON BOHEMIA, spol. s r.o.	Humatec, a.s.	CB SLOVAKIA, spol. s r.o.	CARBOUNI ON Austria GmbH	CARBOSPE D, konsolidac e	CARBOUNI ON KOMODITY s.r.o.	Emeran 1880, s.r.o.	CB Invest s.r.o. konsolidac e	Celkem skupina
Tržby z prodeje výrobků a služeb		62 807	106 331	1 266	84 014	2 073 895	0	63 278	551 078	2 942 789
Tržby za prodej zboží		4 352 493	0	3 775	0	0	15 582	1 115 821	4 943	5 482 614
Výkonová spotřeba	268	4 231 791	36 117	4 955	77 916	1 893 924	14 591	1 053 853	481 527	7 794 942
Náklady vynaložené na prodané zboží		4 136 342	0	3 727	0	0	13 647	865 271	4 260	5 023 247
Přidaná hodnota	-268	183 609	70 214	106	6 098	179 971	991	125 246	74 494	640 461
Změna stavu zásob vlastní činnosti			589	0	0	0		-4 131	-3 542	
Osobní náklady		51 123	20 551	894	3 839	96 229	552	10 747	70 548	254 483
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku		9 818	3 955	0	234	1 885	335	212	10 581	27 020
Úpravy hodnot pohledávek		125	0	0	0	-1 135	-13	0	0	-1 023
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu		77 035	0	0	0	0	0	183	675	77 893
Jiné provozní výnosy		5 709	10 515	0	1 126	1 943	2 792	47	2 247	24 379
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu		69 642	0	0	0	0	0	2 120	3 287	72 929
Daně a poplatky	4	123	386	3	0	165	4	332	332	3 137
Rezervy v provozní oblasti a kompl. náklady př.období			218	0	0	-3 031	0	-340	-3 153	
Jiné provozní náklady		11 072	655	25	2 936	3 529	2 807	277	4 580	25 881
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu			0	0	0	0		423	423	
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu			0	0	0	1202		6 210	7 412	
Provozní výsledek hospodaření	-272	124 450	54 375	-817	216	83 070	98	112 120	-13 229	360 011
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podily	294 400	531		177	0	0				295 108
Náklady vynaložené na prodané podily		534		177	0	0				711
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku		0		0	0	0				0
Náklady související s ost.dlouh. fin. Majetkem				0	0	0				0
Výnosové úroky	810	1 071	2	0	0	88	1	0	123	2 095
Nákladové úroky		871		0	0	487	-12	420	622	2 388
Ostatní finanční výnosy	164	64 811	1173	7	246	6 452	17		698	73 568
Ostatní finanční náklady	217	35 121	358	17	261	8 492	108	43	1 942	46 559
Finanční výsledek hospodaření	295 157	29 887	817	-10	-15	-2 439	-78	-463	-1 742	321 114
Výsledek hospodaření před zdaněním	294 885	154 337	55 192	-827	201	80 631	20	111 657	-14 971	681 125
Daň z příjmů	92	31 933	10 488	0	31	18 829	-63	21 230	5 418	87 958
Výsledek hospodaření po zdanění	294 793	122 404	44 704	-827	170	61 802	83	90 427	-20 389	593 167
VH běžného ú.o.-ekvivalence				0	0	345				345
Menšinové podíly na výsledku hospodaření				0	0	4 236			-1 852	2 385
Výsledek hospodaření skupiny	294 793	122 404	44 704	-827	170	66 383	83	90 427	-22 241	595 897
Výsledek hosp. skupiny před zdaněním	294 885	154 337	55 192	-827	201	85 212	20	111 657	-16 823	683 855

Sestaveno dne: 30.4.2019

Právní forma účetní jednotky: a. s.

Předmet podnikání: pronájem nemovitostí

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Ing. Petr Paukner, statutární ředitel

OPRAVENÍ ČÍSLO 1640
AUDITOR

Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - úpravy

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 1, Václavské náměstí 846/1, 110 00

IČO:04658995

	Celkem skupina	Carbounion Bohemia	CARBOUNION SLOVAKIA, spol. s r.o.	Ménšinové podíly	Ekvivalence PURS	Humatex, a.s.	Vzájemné P+Z	výřazení AES	Odpis kons. rozdílu	Emeran 1860, s.r.o.	CARBOUNION Austria GmbH	CARBOSPE D, spol. s r.o.	CARBOUNION KOMODITY s.r.o.	DHM automobil	Carbounion Invest s.r.o. konsolidace	CB Polska - vyloučení podílu 10%	Konečný stav
AKTIVA CELKEM	5 127 805	-1 053 234	-1 255	0	-2 691	-44 776	-238 926	0	-261 895	-17 049	-5 287	-43 557	-7 149	-453	-110 009	-30	3 341 493
Pohledávky za upsaný zákl. kapitál	0																0
Dlouhodobý majetek	2 865 910	-1 053 234	-1 255	0	-2 691	-44 776	-50 000	0	-261 895	-17 049	-5 287	-43 557	-7 149	-453	-110 009	-30	1 268 525
Dlouhodobý nehmotný majetek	99 568	506 006	279	0	0	46 474	0	0	-261 895	290 920	-5 284	143 479	-546	0	0	0	819 001
Dlouhodobý hmotný majetek	17 162																17 162
Kladný konsolidační rozdíl	87 272	506 006	279			46 474			-265 835	290 920		143 479	3 137				811 732
Záporný konsolidační rozdíl	-4 865		0						3 940		-5 284		-3 683				-9 893
Dlouhodobý hmotný majetek	449 592												-3 072	-453			444 571
Dlouhodobý finanční majetek	2 314 444	-1 559 240	-1 534	0	-3 714	-91 250	-50 000			-307 969	-3	-185 140	-3 531		-110 009	-30	2 024
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	1 906			0	1 023												2 929
Oběžná aktiva	2 223 473	0	0	0	0	0	-188 926		0	0	0	0	0	0	0		2 034 547
Zásoby	30 408		0	0		0			0	0	0	0					30 408
Dlouhodobé pohledávky	28 070																28 070
Krátkodobé pohledávky	1 574 093						-188 926										1 385 167
Peněžní prostředky	590 902																590 902
Časové rozlišení	38 422																38 421



	Celkem skupina	Carbounion Bohemia	CARBOUNI ON SLOVAKIA, spol. s r.o.	Menšinové podíly	Ekvivalence PURS	Humatex, a.s.	Vzájemné P+Z	vyřazení AES	Odpis kons. rozdílu	Emeran 1860, s.r.o.	CARBOUNI ON Austria GmbH	CARBOSPE D, spol. s r.o.	CARBOUNI ON KOMODITY s.r.o.	DHM automobil	Carbounion Invest s.r.o. konsolidac e	CB Polska - vyloučení podílu 10%	Konečný stav
PASIVA CELKEM	5 127 804	-1 053 234	-1 255	0	-2 691	-44 776	-238 926	0	-261 895	-17 049	-5 287	-43 557	-7 149	-453	-110 009	-30	3 341 493
Vlastní kapitál	3 742 230	-1 053 234	-1 255	-8 368	-2 691	-44 776	0	0	-261 895	-17 049	-5 287	-48 357	-7 149	-453	-110 209	-21	2 181 487
Základní kapitál	129 950	-1 000	-254	-230		-20 000				-100	-2 554	-1 800	-1 970		-100 021	-21	2 000
Kapitálové fondy	1 074 853	-28 639		37								359			-9 955		1 036 655
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	10 625	-100	-26	-438		-5 839				-10		-3 915	-197				0
Výsledek hospodaření minulých let	1 930 906	-1 023 495	-975	-1 097	-2 684	-18 837	294 400	10 655	-196 473	-16 939	-2 733	-43 001	-4 962	-699	-233		923 823
VH běžného účetního období (+/-)	595 897			-6 640	-7		-294 400	-10 655	-65 422					236			219 009
z toho VH ekvivalence	345				-7												338
Kurzový rozdíl k vlastnímu kapitálu	0									0							0
Cizí zdroje	1 323 512	0	0	0		0	-238 926		0	0	0	2 400	0		100	0	1 087 086
Rezervy	30 855																30 855
Dlouhodobé závazky	137 563					0	-105 218			0	0	2 400	0		100		34 845
Krátkodobé závazky	1 155 094						-133 708										1 021 386
Časové rozlišení	340																340
Menšinový vlastní kapitál	61 722	0	0	8 368		0	0		0	0	0	2 400	0	0	100	-9	72 581
Menšinový základní kapitál	72 931			230												-30	73 131
Menšinové kapitálové fondy	8 544			-37													8 507
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků	-17 369			1 535								2 400			100		-13 334
Menšinový VH běžného účetního období	-2 385			6 640												21	4 276

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Sestaveno dne: 30.4.2019

Právní forma účetní jednotky: a.s.

Předmět podnikání: pronájem nemovitostí

Ing. Petr Paukner, statutární ředitel



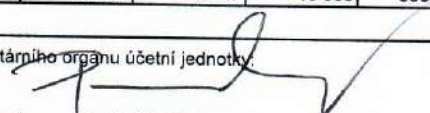
Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018 - úpravy

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 1, Václavské náměstí 846/1, 110 00

IČO:04668995

	Celkem skupina	Prodej DHM automobil	Vyloučení nákladů a výnosů	Odpisy konsolidačních rozdílů	Ekvivalence , menšinové podíly	Prodej AES	Konečný stav
Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 942 789		-283 553				2 659 236
Tržby za prodej zboží	5 492 614		-204 859				5 287 755
Výkonová spotřeba	7 794 942	0	-488 412	0		0	7 306 530
Materiál, energie a služby	2 771 695		-283 553				2 488 142
Náklady vynaložené na prodané zboží	5 023 247		-204 859				4 818 388
Přidaná hodnota	640 461	0	0	0		0	640 461
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-3 542						-3 542
Osobní náklady	254 483						254 483
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	27 020	-236					26 784
Úpravy hodnot pohledávek	-1 023						-1 023
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	77 893						77 893
Jiné provozní výnosy	24 379		-5 000				19 379
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	72 929						72 929
Daně a poplatky	3 137						3 137
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-3 153						-3 153
Jiné provozní náklady	25 881		-5 000				20 881
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	423			598			1 021
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	7 412			66 020			73 432
Provozní výsledek hospodaření	360 011	236	0	-65 422		0	294 825
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	295 108		-294 400			0	708
Náklady vynaložené na prodané podíly	711					10 655	11 366
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin. majetku	0						0
Náklady související s ost. dlouh. fin. Majetkem	0						0
Výnosové úroky	2 095		-1 490				605
Nákladové úroky	2 388		-1 490				898
Ostatní finanční výnosy	73 568						73 568
Ostatní finanční náklady	46 559						46 559
Finanční výsledek hospodaření	321 114	0	-294 400	0		-10 655	16 059
Výsledek hospodaření před zdaněním	681 125	236	-294 400	-65 422		-10 655	310 884
Daň z příjmů	87 958						87 958
Výsledek hospodaření po zdanění	593 167	236	-294 400	-65 422		-10 655	222 926
Podíl na výsledku hospodaření - ekvivalence	345				-7		338
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	2 385				-6 640		-4 255
Výsledek hospodaření skupiny	595 897	236	-294 400	-65 422	-6 647	-10 655	219 009
Výsledek hospodaření skupiny před zdaněním	683 855	236	-294 400	-65 422	-6 647	-10 655	306 967

Sestaveno dne: 30.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky  Ing. Petr Paukner, statutární ředitel
Právní forma účetní jednotky: a.s.	
Předmět podnikání: pronájem nemovitostí	

Konsolidace CARBOUNION HOLDING a.s. k 31.12.2018 - vnitroskupinové vztahy

Pohledávky a závazky v tis. Kč

	CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.	Humatex, a.s.	CARBOUNION SLOVAKIA, spol. s r.o.	CARBOUNION Austria GmbH	CARBOSPED, spol. s r.o.	CB HOLDING	Emeran 1860, s.r.o.	CARBOUNION KOMODITY	UNION GRID	DUKLA	CARBOUNION INVEST	Celkem
Fin.majetek půjčka												
Krátkodobé pohledávky	19 315		386	162	26 858	50 000	1 512	500				50 000
Jiné pohledávky - zápůjčky	139 509					684						49 417
Pohledávky celkem	158 824	0	386	162	26 858	50 684	1 512	500	0	0	0	139 509
Dlouhodobé závazky půjčka												
Krátkodobé závazky	29 716	121		311	455		18 326	297	81	110	105 218	105 218
Nevyplacené dividendy												49 417
Jiné závazky - zápůjčky	50 000			23 153				3 082		8 056		84 291
Závazky celkem	79 716	121	0	23 464	455	0	18 326	3 379	81	8 166	105 218	238 926

Náklady a výnosy bez vlivu na výsledek hospodaření v tis. Kč

	CARBOUNION BOHEMIA, spol. s r.o.	Humatex, a.s.	CARBOUNION SLOVAKIA, spol. s r.o.	CARBOUNION Austria GmbH	CARBOSPED, spol. s r.o.	CB HOLDING	Emeran 1860, s.r.o.	CARBOUNION KOMODITY	UNION GRID	DUKLA	CARBOUNION INVEST	Celkem
Výnosy:												
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	2 772		1 284	6 055	240 942		5 000	2 427		27 500		0
Tržby za prodej zboží	124 384			78 048								283 553
Dary												204 859
Fin.majetek a úroky	560					810					120	5 000
Dividendy						294 400						1 490
												294 400
Náklady:												
Material, energie a služby	257 432	2725	25		10 624		2 000	129	618			283 553
Nákup zboží	80 475			77 597			46 787					204 859
Dary	5 000											5 000
Fin.majetek a úroky	810			253					4	110	193	1 490

Rozdíl: dividendy Kč 294 400 tis.

Sestaveno dne: 30.4.2019

Právní forma účetní jednotky: a.s.

Přednět: podnikání, pronájem nemovitostí

Ing. Petr Paukner, statutární ředitel

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - menšinové podíly na vlastním kapitálu

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 1, Václavské náměstí 846/1, 110 00

IČO:04668995

	CARBOUNIO N KOMODITY	CARBOUNIO N KOMODITY 1,5%	CARBOSPED , spol. s r.o.	CARBOSPED , spol. s r.o. 10%	Celkem menšinové podíly 31.12.2018
Vlastní kapitál	1 660	25	83 430	8 343	8 368
Základní kapitál	2 000	30	2 000	200	230
Kapitálové fondy	0	0	-365	-37	-37
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	200	3	4 349	435	438
Výsledek hospodaření minulých let	-623	-9	11 063	1 106	1 097
VH běžného účetního období (+/-)	83	1	66 383	6 638	6 640

	PURS, a.s. ekvivalence 30,7%
Vlastní kapitál	1 023
Základní kapitál	614
Kapitálové fondy	3 070
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	
Výsledek hospodaření minulých let	-2 654
VH běžného účetního období (+/-)	-7



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

CARBOUNION HOLDING, a. s.

Sídlo: Praha 1, Václavské náměstí 846/1, 110 00

IČO:04668995

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	75 977
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv +/- s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu 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 (konsol.rozdíl a deriváty)	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 dohadných 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.	Vyplacené 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 minulé 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 spřízněným osobám	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-305 069
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	-191 406
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-297 650
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, popřípadě rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení +/-	
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům -/-	-297 650
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů +/-	
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky +/-	
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů -/-	
C.2.6.	Vyplacené 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.	Čisté zvýšení či snížení peněžních prostředků	53 319
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	553 734
Sestaveno dne: 29.4.2018		
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: obchod s elektřinou		
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		
		Ing. Petr Paukner



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018**CARBOSPED, spol. s r.o.**

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

IČO: 28976096

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
AKTIVA CELKEM	327 422	399 564
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Dlouhodobý majetek	21 831	22 866
Dlouhodobý nehmotný majetek	15 762	16 074
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 624	532
Kladný konsolidační rozdíl	14 138	15 542
Záporný konsolidační rozdíl	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	4 163	3 654
Dlouhodobý finanční majetek	0	0
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	1 906	3 138
Oběžná aktiva	304 968	376 144
Zásoby	0	0
Dlouhodobé pohledávky	352	7
Krátkodobé pohledávky	294 476	330 285
Krátkodobý finanční majetek	10 140	45 852
Časové rozlišení	623	554

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
PASIVA CELKEM	327 422	399 564
Vlastní kapitál	83 430	94 959
Základní kapitál	2 000	2 000
Kapitálové fondy	-365	-399
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	4 349	4 350
Výsledek hospodaření minulých let	11 063	12 416
VH běžného účetního období (+/-)	66 383	76 592
z toho v ekvivalenci	345	-157
Cizí zdroje	246 002	300 471
Rezervy	21 904	41 538
Dlouhodobé závazky	2 276	2 678
Krátkodobé závazky	219 964	256 255
Bankovní úvěry a výpomoci	1 858	0
Časové rozlišení	199	286
Menšinový vlastní kapitál	-2 210	3 848
Menšinový základní kapitál	1 540	715
Menšinové kapitálové fondy	897	897
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let	-411	63
Menšinový VH běžného účetního období	-4 236	2 173

Sestaveno dne: 28.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: Vladan Koptiš
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	
Předmět podnikání: přeprava zboží	



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - úpravy

CARBOSPED s.r.o.

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

IČO: 28976096

	Celkem skupina	Menšinové podíly	Menšinové podíly a ekvivalence CT Alza+CR CZ	Ekvivalence CT Alza odpis k.r.	Vzájemné P+Z	Odpis kons. rozdílu	R-CARGO	Cargotrans Europe sro	Carbosped AT	Carbo Rail CZ	Carbo Rail	Konečný stav
AKTIVA CELKEM	378 290	0	-1 550	-972	-41 622	-2 945	-951	-1 000	-625	-60	-1 143	327 422
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0											0
Dlouhodobý majetek	31 077	0	-1 550	-972	0	-2 945	-951	-1 000	-625	-60	-1 143	21 831
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 624	0	8 745	-972	0	-2 945	3 038	0			6 272	15 762
Dlouhodobý hmotný majetek	1 624											1 624
Kladný konsolidační rozíl	0	0	8 745	-972		-2 945	3 038				6 272	14 138
Záporný konsolidační rozíl	0					0		0				0
Dlouhodobý hmotný majetek	4 163										0	4 163
Dlouhodobý finanční majetek	25 290		-12 201				-3 989	-1 000	-625	-60	-7 415	0
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0		1 906									1 906
Oběžná aktiva	346 590	0			-41 622	0						304 968
Zásoby	0											0
Dlouhodobé pohledávky	1 527				-1 175							352
Krátkodobé pohledávky	334 923				-40 447							294 476
Krátkodobý finanční majetek	10 140											10 140
Časové rozlišení	623											623

	Celkem skupina	Menšinové podíly	Menšinové podíly a ekvivalence CT Alza	Ekvivalence CT Alza odpis k.r.	Vzájemné P+Z	Odpis kons. rozdílu	R-CARGO	Cargotrans Europe sro	Carbosped AT	Carbo Rail CZ	Cargo Rail	Konečný stav
PASIVA CELKEM	378 290	0	-1 550	-972	-41 622	-2 945	-951	-1 000	-625	-60	-1 143	327 422
Vlastní kapitál	90 467	2 210	-1 550	-972	0	-2 945	-951	-1 000	-625	-60	-1 143	83 430
Základní kapitál	7 101	-1 540					-520	-1 000	-630	-60	-1 351	2 000
Kapitálové fondy	1 947	-897					-1 415					-365
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	4 509	-64					0				-96	4 349
Výsledek hospodaření minulých let	9 740	475	-1 896	-389	4 171	-2 325	984				304	11 063
VH běžného účetního období (+/-)	67 170	4 236	345	-583	-4 171	-619	0		5			65 383
VH běžného účetního období (+/-)	67 170	4 236		-583	-4 171	-619	0					65 033
VH běžného ú. o. - ekvivalence (+/-)			345									345
Kurzový rozíl k vlastnímu kapitálu	0								5			5
Cizí zdroje	287 624	0			-41 622	0	0	0			0	246 002
Rezervy	21 904											21 904
Dlouhodobé závazky	14 500				-12 224							2 276
Krátkodobé závazky	249 362				-29 398							219 964
Bankovní úvěry a výpomoci	1 858											1 858
Časové rozlišení	199											199
Menšinový vlastní kapitál	0	-2 210										-2 210
Menšinový základní kapitál	0	1 540										1 540
Menšinové fondy	0	897										897
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min	0	-411										-411
Menšinový VH běžného účetního období	0	-4 236										-4 236

Sestaveno dne: 28.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	
Předmět podnikání: přeprava zboží	Vladan Koptiš



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - sumarizace

CARBOSPED s.r.o.

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

IČO: 28976096

	CARBOSPE D, spol. s r.o.	R-CARGO	Cargotrans Europe sro	Carbosped AT	Carbo Rail CZ	Carbo Rail	Celkem skupina
AKTIVA CELKEM	266 729	21 167	46 861	3 755	603	39 175	378 290
Pohledávky za upsaný základní kapitál				0		0	0
Dlouhodobý majetek	14 178	0	12 121	42	0	4 736	31 077
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0		0		1 624	1 624
Dlouhodobý hmotný majetek	0	0		0		1 624	1 624
Kladný konsolidační rozdíl				0		0	0
Záporný konsolidační rozdíl				0		0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	1 110	0	0	42		3 011	4 163
Dlouhodobý finanční majetek	13 068	0	12 121	0		101	25 290
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci				0		0	0
Oběžná aktiva	251 945	21 167	34 723	3 713	603	34 439	346 590
Zásoby		0		0		0	0
Dlouhodobé pohledávky	1 188	0	339	0		0	1 527
Krátkodobé pohledávky	250 732	13 853	33 893	2 205	603	33 637	334 923
Peněžní prostředky	25	7 314	491	1 508	0	802	10 140
Časové rozlišení aktiv	606	0	17	0		0	623

	CARBOSPE D spol. s r.o.	R-CARGO	Cargotrans Europe sro	Carbosped AT	Carbo Rail CZ	Carbo Rail	Celkem skupina
PASIVA CELKEM	266 729	21 167	46 861	3 755	603	39 175	378 290
Vlastní kapitál	88 898	9 740	7 108	-1 227	205	-14 257	90 467
Základní kapitál	2 000	850	1 000	900	100	2 251	7 101
Kapitálové fondy	-365	2 312	0	0		0	1 947
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	4 350	0		0		159	4 509
Výsledek hospodaření minulých let	5 058	0	5 945	-307	20	-976	9 740
VH běžného účetního období (+/-)	77 855	6 578	163	-1 820	85	-15 691	67 170
Kurzový rozdíl k vlastnímu kapitálu				0		0	0
Cizí zdroje	177 831	11 427	39 647	4 889	398	53 432	287 624
Rezervy	20 748	0		0		1 155	21 904
Dlouhodobé závazky	0	10	12 224	0		2 266	14 500
Krátkodobé závazky	157 082	11 417	27 423	4 889	398	48 153	249 362
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0		0		1 858	1 858
Časové rozlišení pasiv	0	0	106	93		0	199
Menšinový vlastní kapitál							
Menšinový základní kapitál							
Menšinové kapitálové fondy							
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let							
Menšinový VH běžného účetního období							

Sestaveno dne: 28.4.2019

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání: přeprava zboží

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Vladan Koptiš



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - menšinové podíly na vlastním kapitálu a ekvivalence

CARBOSPED s.r.o.

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

IČO: 28976096

	R-CARGO	R-CARGO 38,8%	CARBOSPE D AT	CARBOSPE D AT 30%	Carbo Rail CZ	Carbo Rail CZ 40%	Carbo Rail	Carbo Rail 40%	Celkem menšinové podíly 31.12.2018
Vlastní kapitál	9 740	3 779	-1 227	-368	205	82	-14 257	-5 703	-2 210
Základní kapitál	850	330	900	270	100	40	2 251	900	1 540
Kapitálové fondy	2 312	897	0	0	0	0	0	0	897
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0	0	0	159	64	64
Výsledek hospodaření minulých let	0	0	-307	-92	20	8	-976	-390	-475
VH běžného účetního období (+/-)	6 578	2 552	-1 820	-546	85	34	-15 691	-6 276	-4 236

	ALZA CARGO ekvivalence 33%
Vlastní kapitál	1 906
Základní kapitál	118
Kapitálové fondy	377
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	
Výsledek hospodaření minulých let	1 065
VH běžného účetního období (+/-)	348



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018

CARBOSPED, spol. s r.o.

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

IČO: 28976096

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 073 895	1 899 701
Tržby za prodej zboží	0	0
Výkonová spotřeba	1 893 924	1 757 548
Náklady vynaložené na prodané zboží	0	0
Přidaná hodnota	179 971	142 153
Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0
Osobní náklady	96 229	41 736
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	1 885	931
Úpravy hodnot pohledávek	-1 135	-2 030
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	411
Jiné provozní výnosy	1 943	204
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	0	160
Daně a poplatky	165	408
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-3 031	-2 136
Jiné provozní náklady	3 529	1 054
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	0	0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	1 202	1 653
Provozní výsledek hospodaření	83 070	100 992
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	0	181
Náklady vynaložené na prodané podíly	0	1 230
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku	0	0
Náklady související s ost.dlouh. fin. Majetkem	0	0
Výnosové úroky	88	40
Nákladové úroky	487	243
Ostatní finanční výnosy	6 452	7 342
Ostatní finanční náklady	8 492	8 718
Finanční výsledek hospodaření	-2 439	-2 628
Výsledek hospodaření před zdaněním	80 631	98 364
Daň z příjmů	18 829	19 442
Výsledek hospodaření po zdanění	61 802	78 922
VH ekvivalence	345	-157
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	4 236	-2 173
Výsledek hospodaření skupiny	66 383	76 592
Výsledek hosp. skupiny před zdaněním	85 212	96 034

Sestaveno dne: 28.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	účetní jednotky:
Předmět podnikání: přeprava zboží	Vladan Koptiš



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018 - úpravy

CARBOSPED s.r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000, IČO:28976096

	Celkem skupina	Vyloučení nákladů a výnosů	Menšinové podíly a ekvivalence	Odpisy konsol. rozdílů	Konečný stav
Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 202 100	-128 205			2 073 895
Tržby za prodej zboží	0				0
Výkonová spotřeba	2 022 129	-128 205		0	1 893 924
Náklady vynaložené na prodané zboží	0				0
Přidaná hodnota	179 971	0	0	0	179 971
Změna stavu zásob vlastní činnosti	0			0	0
Osobní náklady	96 229				96 229
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	1 885				1 885
Úpravy hodnot pohledávek	-1 135				-1 135
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a r	0				0
Jiné provozní výnosy	1 943				1 943
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a ma	0				0
Daně a poplatky	165				165
Rezervy v provozní oblasti a komplexní nákla	-3 031				-3 031
Jiné provozní náklady	3 529				3 529
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	0				0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	0			1 202	1 202
Provozní výsledek hospodaření	84 272	0	0	-1 202	83 070
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	4 171	-4 171			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	341	-253			88
Nákladové úroky	740	-253			487
Ostatní finanční výnosy	6 447			5	6 452
Ostatní finanční náklady	8 492				8 492
Finanční výsledek hospodaření	1 727	-4 171		5	-2 439
Výsledek hospodaření před zdaněním	85 999	-4 171		-1 197	80 631
Daň z příjmů	18 829				18 829
Výsledek hospodaření po zdanění	67 170	-4 171		-1 197	61 802
VH běžného ú. o. - ekvivalence (+/-)			345		345
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	0		4 236		4 236
Výsledek hospodaření skupiny	67 170	-4 171	4 581	-1 197	66 383

Sestaveno dne: 28.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	jednotky:
Předmět podnikání: přeprava zboží	Vladan Koptiš



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018 - sumarizace
CARBOSPED s.r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000, IČO:28976096

	CARBOSPE D, spol. s r.o.	R-CARGO	Cargotrans Europe sro	Carbosped AT	Carbo Rail CZ	Carbo Rail	Celkem skupina
Tržby z prodeje výrobků a služeb	1 631 784	124 485	143 382	29 524	2 623	270 302	2 202 100
Tržby za prodej zboží	0	0	0	0		0	0
Výkonová spotřeba	1 528 540	112 052	140 205	29 419	2 435	209 478	2 022 129
Náklady vynaložené na prodané zboží	0			0		0	0
Přidaná hodnota	103 244	12 433	3 177	105	188	60 824	179 971
Změna stavu zásob vlastní činnosti				0		0	0
Osobní náklady	15 555	4 259	1 529	1 788	81	73 017	96 229
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	494	0	0	30		1 361	1 885
Úpravy hodnot pohledávek	-1 203	0	0	0		68	-1 135
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0	0		0	0
Jiné provozní výnosy	60	0	0	0	1 334	549	1 943
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	0	0	0	0		0	0
Daně a poplatky	15	1	1	27		121	165
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-3 400	-13	382	0		0	-3 031
Jiné provozní náklady	1170	54	615	34	1334	322	3 529
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu				0		0	0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu				0		0	0
Provozní výsledek hospodaření	90 673	8 132	650	-1 774	107	-13 516	84 272
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	4 171			0		0	4 171
Náklady vynaložené na prodané podíly	0			0		0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin. majetku				0		0	0
Náklady související s ost. dlouh. fin. Majetkem				0		0	0
Výnosové úroky	300		26	0		15	341
Nákladové úroky	272		224	17	3	224	740
Ostatní finanční výnosy	4 968	598	772	0	26	83	6 447
Ostatní finanční náklady	5 314	671	948	16	25	1 518	8 492
Finanční výsledek hospodaření	3 653	-73	-374	-33	-2	-1 644	1 727
Výsledek hospodaření před zdaněním	94 526	8 059	276	-1 807	105	-15 160	85 999
Daň z příjmů	16 671	1 481	113	13	20	531	18 829
Výsledek hospodaření po zdanění	77 855	6 578	163	-1 820	85	-15 691	67 170
Menšinové podíly na výsledku hospodaření				0		0	0
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	77 855	6 578	163	-1 820	85	-15 691	67 170

Sestaveno dne: 28.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	
Předmět podnikání: přeprava zboží	Vladan Koptiš



Konsolidace CARBOSPED s.r.o. k 31.12.2018 - vnitroskupinové vztahy

Pohledávky a závazky v tis. Kč

	CARBOSPE D, spol. s r.o.	R-CARGO	Carbo Rail	ALZA CARGO	Carbosped AT	Carbo Rail CZ	Cargotrans Europe	Celkem
Dlouhodobé pohledávky	1 175							1 175
Krátkodobé pohledávky	32 583		3 878			1 333	2 653	40 447
Nevyplacené dividendy								0
Jiné pohledávky- půjčky								0
Pohledávky celkem	33 758	0	3 878	0	0	1 333	2 653	41 622
Dlouhodobé závazky							12 224	12 224
Krátkodobé závazky	6 955	11	63		4 512	0	17 857	29 398
Nevyplacené dividendy								0
Jiné závazky - půjčky								0
Závazky celkem	6 955	11	63	0	4 512	0	30 081	41 622

Náklady a výnosy bez vlivu na výsledek hospodaření v tis. Kč

	CARBOSPE D, spol. s r.o.	R-CARGO	Carbo Rail	ALZA CARGO	Carbosped AT	Carbo Rail CZ	Cargotrans Europe	Celkem
Výnosy:								
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	87 697		30 578				9 932	128 205
Tržby za prodej zboží								0
Fin.majetek a úroky	253							253
Dividendy	4 171							4 171
Náklady:								
Výkonová spotřeba	38 053	76	4 914		24 577	10	60 575	128 205
Nákup zboží								0
Dary								0
Fin.majetek a úroky			11		18		224	253

Sestaveno dne: 28.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	
Předmět podnikání: přeprava zboží	Vladan Koptiš



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

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

IČO: 02513536

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
AKTIVA CELKEM	439 325	344 236
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Dlouhodobý majetek	109 432	122 650
Dlouhodobý nehmotný majetek	68 987	75 136
Dlouhodobý nehmotný majetek	719	1 081
Kladný konsolidační rozdíl	73 134	79 344
Záporný konsolidační rozdíl	-4 866	-5 289
Dlouhodobý hmotný majetek	40 245	47 314
Dlouhodobý finanční majetek	200	200
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0	0
Oběžná aktiva	306 114	188 789
Zásoby	16 098	12 706
Dlouhodobé pohledávky	688	1 877
Krátkodobé pohledávky	245 835	43 574
Peněžní prostředky	43 493	130 632
Časové rozlišení	23 779	32 797

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
PASIVA CELKEM	439 325	344 236
Vlastní kapitál	93 772	110 157
Základní kapitál	100 021	100 021
Kapitálové fondy	16 057	9 954
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	-66	9 722
VH běžného účetního období (+/-)	-22 241	-9 540
Kurzový rozdíl	0	0
Cizí zdroje	281 505	166 069
Rezervy	5 064	2 623
Dlouhodobé závazky	108 816	2 609
Krátkodobé závazky	167 625	151 055
Bankovní úvěry a výpomoci	0	9 782
Časové rozlišení	116	212
Menšinový vlastní kapitál	63 932	67 798
Menšinový základní kapitál	71 391	71 361
Menšinové kapitálové fondy	7 647	6 466
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let	-16 958	-11 548
Menšinový VH běžného účetního období	1 852	1 519

Sestaveno dne: 18.4.2019	podpisový záznam statutárního
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	orgánu účetní jednotky:
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby	Ing. Pavel Hejkal



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - úpravy

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000, IČO:02513536

	Celkem skupina	Menšinové podíly	Vzájemné P+Z	Odpis kons. rozdílu	Carbounion Polska	Union Grid	FK DUKLA	CB Polska	Konečný stav
AKTIVA CELKEM	575 350	0	-9 829	-10 862	-599	-103 504	-10 962	-269	439 325
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0								0
Dlouhodobý majetek	235 627	0	0	-10 862	-598	-103 504	-10 962	-269	109 432
Dlouhodobý nehmotný majetek	21 810	0	0	-10 862	0	0	58 039	0	68 987
Dlouhodobý hmotný majetek	719								719
Kladný konsolidační rozdíl	21 091			-12 343			64 386		73 134
Záporný konsolidační rozdíl	0			1 481	0		-6 347		-4 866
Dlouhodobý hmotný majetek	40 245						0		40 245
Dlouhodobý finanční majetek	173 572	0			-598	-103 504	-69 001	-269	200
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0	0							0
Oběžná aktiva	315 944	0	-9 829	0	-1				306 114
Zásoby	16 098								16 098
Dlouhodobé pohledávky	688								688
Krátkodobé pohledávky	255 665		-9 829		-1				245 835
Peněžní prostředky	43 493								43 493
Časové rozlišení	23 779								23 779

	Celkem skupina	Menšinové podíly	Vzájemné P+Z	Odpis kons. rozdílu	Carbounion Polska	Union Grid	FK DUKLA	CB Polska	Konečný stav
PASIVA CELKEM	575 350	0	-9 829	-10 862	-599	-103 504	-10 962	-269	439 325
Vlastní kapitál	283 766	-63 798	0	-10 862	-599	-103 504	-10 962	-269	93 772
Základní kapitál	368 943	-71 331			-599	-103 504	-93 219	-269	100 021
Kapitálové fondy	57 224	-7 647					-33 520		16 057
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	400	-65					-335		0
Výsledek hospodaření minulých let	-124 363	16 977	0	-6 992		13 200	101 112		-66
VH běžného účetního období (+/-)	-18 438	-1 733	0	-3 870		-13 200	15 000		-22 241
VH běžného účetního období (+/-)	-18 438	-1 733	0	-3 870	0	-13 200	15 000		-22 241
VH běžného ú. o. - ekvivalence (+/-)		0							0
Kurzový rozdíl k vlastnímu kapitálu									0
Cizí zdroje	291 334	0	-9 829	0	0				281 505
Rezervy	5 064								5 064
Dlouhodobé závazky	108 816								108 816
Krátkodobé závazky	177 454		-9 829						167 625
Bankovní úvěry a výpomoci	0								0
Časové rozlišení	116								116
Menšinový vlastní kapitál	134	63 798							63 932
Menšinový základní kapitál	60	71 331							71 391
Menšinové kapitálové fondy	0	7 647							7 647
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků m	-45	-16 913							-16 958
Menšinový VH běžného účetního období	119	1 733							1 852

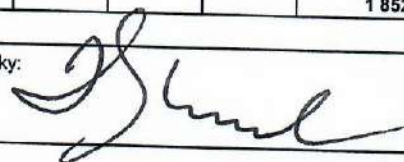
Sestaveno dne: 18.4.2019

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání: výroba, obchod, služby

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Ing. Pavel Hejkal




Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - sumarizace

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

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

IČO: 02513536

	CB INVEST	Union Grid s.r.o. konsolidovaný	DUKLA	Carbounion Polska	CB Polska	Celkem skupina
AKTIVA CELKEM	188 697	334 425	42 025	10 098	105	575 350
Pohledávky za upsaný základní kapitál		0		0	0	0
Dlouhodobý majetek	173 372	49 739	12 516	0	0	235 627
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	21 810		0	0	21 810
Dlouhodobý hmotný majetek		719				719
Kladný konsolidační rozdíl		21 091		0	0	21 091
Záporný konsolidační rozdíl				0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	0	27 929	12 316	0	0	40 245
Dlouhodobý finanční majetek	173 372	0	200	0	0	173 572
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci				0	0	0
Oběžná aktiva	11 185	282 180	12 376	10 098	105	315 944
Zásoby	0	16 083	15	0	0	16 098
Dlouhodobé pohledávky	0	688		0	0	688
Krátkodobé pohledávky	9 828	227 522	8 314	9 980	21	255 685
Peněžní prostředky	1 357	37 887	4 047	118	84	43 493
Časové rozlišení	4 140	2 506	17 133	0	0	23 779

	CB INVEST	Union Grid s.r.o. konsolidovaný	DUKLA	Carbounion Polska	CB Polska	Celkem skupina
PASIVA CELKEM	188 697	334 425	42 025	10 098	105	575 350
Vlastní kapitál	83 129	176 130	24 145	268	94	283 766
Základní kapitál	100 021	156 824	111 200	599	299	368 943
Kapitálové fondy	9 934	0	47 290	0	0	57 224
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0	400	0	0	400
Výsledek hospodaření minulých let	-21 800	-2 431	-99 881	-251	0	-124 363
VH běžného účetního období (+/-)	-5 026	21 737	-34 864	-80	-205	-18 438
Kurzový rozdíl k vlastnímu kapitálu				0	0	0
Cizí zdroje	105 568	158 045	17 880	9 830	11	291 334
Rezervy	0	5 064		0	0	5 064
Dlouhodobé závazky	105 218	36	3 562	0	0	108 816
Krátkodobé závazky	350	152 945	14 318	9 830	11	177 454
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0		0	0	0
Časové rozlišení	0	116		0	0	116
Menšinový vlastní kapitál		134		0	0	134
Menšinový základní kapitál		60		0	0	60
Menšinové kapitálové fondy		0		0	0	0
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let		-45		0	0	-45
Menšinový VH běžného účetního období		119		0	0	119

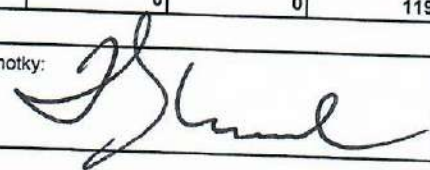
Sestaveno dne: 18.4.2019

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání: výroba, obchod a služby

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Ing. Pavel Hejkal




Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

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

IČO: 02513536

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	551 078	382 466
Tržby za prodej zboží	4 943	64 577
Výkonová spotřeba	481 527	369 138
Náklady vynaložené na prodané zboží	4 260	53 913
Přidaná hodnota	74 494	77 905
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-4 131	5 296
Osobní náklady	70 548	67 379
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	10 581	8 203
Úpravy hodnot pohledávek	0	0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	675	650
Jiné provozní výnosy	2 247	11 109
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	3 287	667
Daně a poplatky	332	355
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-340	1 306
Jiné provozní náklady	4 580	4 816
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	423	423
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	6 210	6 210
Provozní výsledek hospodaření	-13 229	-4 145
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	123	114
Nákladové úroky	622	462
Ostatní finanční výnosy	698	231
Ostatní finanční náklady	1 942	891
Finanční výsledek hospodaření	-1 742	-1 008
Výsledek hospodaření před zdaněním	-14 971	-5 153
Daň z příjmů	5 418	2 868
Výsledek hospodaření po zdanění	-20 389	-8 021
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	-1 852	-1 519
Výsledek hospodaření skupiny	-22 241	-9 540

Sestaveno dne: 18.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky Ing. Pavel Hejkal
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby	



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018 - úpravy
CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

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

IČO: 02513536

	Celkem skupina	Vyloučení nákladů a výnosů	Odpisy konsolidačních	Menšinové podíly a ekvivalenc	Konečný stav
Tržby z prodeje výrobků a služeb	551 077	1			551 078
Tržby za prodej zboží	4 943	0			4 943
Výkonová spotřeba	481 527	0	0	0	481 527
Náklady vynaložené na prodané zboží	4 260	0			4 260
Přidaná hodnota	74 493	1			74 494
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-4 131	0	0	0	-4 131
Osobní náklady	70 548				70 548
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	10 581				10 581
Úpravy hodnot pohledávek	0				0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	675				675
Jiné provozní výnosy	2 247				2 247
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	3 287				3 287
Daně a poplatky	332				332
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-340				-340
Jiné provozní náklady	4 580				4 580
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	0		423		423
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	1 917		4 293		6 210
Provozní výsledek hospodaření	-9 360	1	-3 870		-13 229
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	0				0
Náklady vynaložené na prodané podíly	0				0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku	13 200	-13 200			0
Náklady související s ost.dlouh. fin. Majetkem	0				0
Výnosové úroky	123				123
Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	15 000	-15 000			0
Nákladové úroky	622				622
Ostatní finanční výnosy	698				698
Ostatní finanční náklady	1 942				1 942
Finanční výsledek hospodaření	-3 542	1 800			-1 742
Výsledek hospodaření před zdaněním	-12 902	1 801	-3 870		-14 971
Daň z příjmů	5 418	0			5 418
Výsledek hospodaření po zdanění	-18 320	1 801	-3 870		-20 389
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	-119			-1 733	-1 852
Výsledek hospodaření skupiny (+/-)	-18 439	1 801	-3 870	-1 733	-22 241

Sestaveno dne: 18.4.2019

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání: výroba, obchod a služby

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Ing. Pavel Hejkal



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018 - sumarizace

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

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

IČO: 02513536

	CB INVEST	Union Grid s.r.o. konsolidovan ý	DUKLA PRAHA	Carbounion Polska	CB Polska	Celkem skupina
Tržby z prodeje výrobků a služeb	0	495 016	56 060	1	0	551 077
Tržby za prodej zboží		0	4 943	0	0	4 943
Výkonová spotřeba	837	390 383	90 114	82	111	481 527
Náklady vynaložené na prodané zboží	0	0	4 260	0	0	4 260
Přidaná hodnota	-837	104 633	-29 111	-81	-111	74 493
Změna stavu zásob vlastní činnosti		-4 131	0	0	0	-4 131
Osobní náklady	1 125	67 296	2 033	0	94	70 548
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku		8 525	2 056	0	0	10 581
Úpravy hodnot pohledávek	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu		675	0	0	0	675
Jiné provozní výnosy		1 186	1 061	0	0	2 247
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	0	1 787	1 500	0	0	3 287
Daně a poplatky	0	238	94	0	0	332
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích	0	329	-669	0	0	-340
Jiné provozní náklady	3	2 757	1 820	0	0	4 580
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu			0	0	0	0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu		1 917	0	0	0	1 917
Provozní výsledek hospodaření	-1 965	27 776	-34 885	-81	-205	-9 360
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly			0	0	0	0
Náklady vynaložené na prodané podíly			0	0	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku	13200		0	0	0	13 200
Náklady související s ost.dlouh. fin. Majetkem			0	0	0	0
Výnosové úroky	120	2	1	0	0	123
Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	15000					15 000
Nákladové úroky	224	210	188	0	0	622
Ostatní finanční výnosy	174	88	435	1	0	698
Ostatní finanční náklady	1 332	382	228	0	0	1 942
Finanční výsledek hospodaření	-3 062	-502	21	1	0	-3 542
Výsledek hospodaření před zdaněním	-5 027	27 274	-34 864	-80	-205	-12 902
Daň z příjmů		5 418	0	0	0	5 418
Výsledek hospodaření po zdanění	-5 027	21 856	-34 864	-80	-205	-18 320
Menšinové podíly na výsledku hospodaření		-119	0		0	-119
Výsledek hospodaření skupiny	-5 027	21 737	-34 864	-80	-205	-18 439

Sestaveno dne: 18.4.2019

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání: výroba, obchod a služby

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní

jednotky:

Ing. Pavel Hejkal



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - menšinové podíly na vlastním kapitálu

CARBOUNION INVEST, spol. s r.o.

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

IČO: 02513536

	DUKLA 100%	DUKLA 16,17%	UNION GRID 100%	UNION GRID 34%	CB Polska 100%	CB Polska 10%	Celkem menšinové podíly 31.12.2018
Vlastní kapitál	24 145	3 904	176 130	59 884	94	9	63 798
Základní kapitál	111 200	17 981	156 824	53 320	299	30	71 331
Kapitálové fondy	47 290	7 647	0	0	0	0	7 647
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	400	65	0	0	0	0	65
Výsledek hospodaření minulých let	-99 881	-16 151	-2 431	-827	0	0	-16 977
VH běžného účetního období (+/-)	-34 864	-5 638	21 737	7 391	-205	-21	1 733



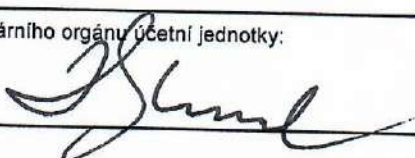
Konsolidace CARBOUNION INVEST, spol. s r.o. k 31.12.2018 - vnitroskupinové vztahy

Pohledávky a závazky v tis. Kč

	CB INVEST	UNION GRID	DUKLA PRAHA	Carbounion Polska	Celkem
Krátkodobé pohledávky			0		0
Nevyplacené dividendy					0
Jiné pohledávky- půjčky	9 829				9 829
Pohledávky celkem	9 829	0	0	0	9 829
Krátkodobé závazky	0	0	0		0
Nevyplacené dividendy	0				0
Jiné závazky - půjčky			0	9 829	9 829
Závazky celkem	0	0	0	9 829	9 829

Náklady a výnosy bez vlivu na výsledek hospodaření v tis. Kč

	CB INVEST	UNION GRID	DUKLA PRAHA	Carbounion Polska	Celkem
Výnosy:					
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	0		0	0	0
Tržby za prodej zboží	0		0		0
Fin.majetek a úroky			0		0
Dividendy	13 200				13 200
	13 200		0		13 200
Náklady:					
Výkonová spotřeba	0		0		0
Nákup zboží	0		0		0
Dary					0
Fin.majetek a úroky	0		0		0

Sestaveno dne: 18.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:  Ing. Pavel Hejkal
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.	
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby	



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018

Union Grid s.r.o.

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

IČO: 03508617

	Běžné účetní obd.	Minulé účetní období
AKTIVA CELKEM	334 425	219 793
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Dlouhodobý majetek	49 739	53 843
Dlouhodobý nehmotný majetek	21 810	24 089
Dlouhodobý hmotný majetek	719	1 081
Kladný konsolidační rozdíl	21 091	23 008
Záporný konsolidační rozdíl	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	27 929	29 754
Dlouhodobý finanční majetek	0	0
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0	0
Oběžná aktiva	282 180	163 149
Zásoby	16 083	12 555
Dlouhodobé pohledávky	688	1 877
Krátkodobé pohledávky	227 522	24 385
Krátkodobý finanční majetek	37 887	124 332
Časové rozlišení	2 506	2 801

	Běžné účetní obd.	Běžné účetní obd.
PASIVA CELKEM	334 425	219 793
Vlastní kapitál	176 130	174 773
Základní kapitál	156 824	156 824
Kapitálové fondy	0	0
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	-2 431	7 013
VH běžného účetního období (+/-)	21 737	10 936
Kurzový rozdíl	0	0
Cizí zdroje	158 045	44 793
Rezervy	5 064	2 623
Dlouhodobé závazky	36	51
Krátkodobé závazky	152 945	42 119
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0
Časové rozlišení	116	212
Menšinový vlastní kapitál	134	15
Menšinový základní kapitál	60	60
Menšinové kapitálové fondy	0	0
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let	-45	0
Menšinový VH běžného účetního období	119	-45
Sestaveno dne: 10.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky Ing. Pavel Pavlátka Ing. Ladislav Vinický	
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby		



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - úpravy

Union Grid s.r.o.

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

IČO: 03508617

	Celkem skupina	Menšinové podíly a ekvivalence	Vzájemné P+Z	Odpis kons. rozdílu	Energetika Servis s.r.o.	Union Project s. r. o.	Konečný stav
AKTIVA CELKEM	364 984	0	-1 590	-7 668	-21 161	-140	334 425
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0						0
Dlouhodobý majetek	80 275		-1 567	-7 668	-21 161	-140	49 739
Dlouhodobý nehmotný majetek	719						719
Kladný konsolidační rozdíl	0			-7 668	28 759		21 091
Záporný konsolidační rozdíl	0						0
Dlouhodobý hmotný majetek	27 929						27 929
Dlouhodobý finanční majetek	51 627		-1 567		-49 920	-140	0
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0						0
Oběžná aktiva	282 203		-23				282 180
Zásoby	16 083						16 083
Dlouhodobé pohledávky	688						688
Krátkodobé pohledávky	227 545		-23				227 522
Krátkodobý finanční majetek	37 887						37 887
Časové rozlišení	2 506						2 506

	Celkem skupina	Menšinové podíly a ekvivalence	Vzájemné P+Z	Odpis kons. rozdílu	Energetika Servis s.r.o.	Union Project s. r. o.	Konečný stav
PASIVA CELKEM	364 984	0	-1 590	-7 668	-21 161	-140	334 425
Vlastní kapitál	205 233	-134	0	-7 668	-21 161	-140	176 130
Základní kapitál	162 114	-60			-5 090	-140	156 824
Kapitálové fondy	0						0
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	509				-509		0
Výsledek hospodaření minulých let	8 837	45	10 000	-5 751	-15 562		-2 431
VH běžného účetního období (+/-)	33 773	-119	-10 000	-1 917	0		21 737
VH běžného účetního období (+/-)	33 773	-119	-10 000	-1 917	0		21 737
Cizí zdroje	159 635	0	-1 590	0	0	0	158 045
Rezervy	5 064						5 064
Dlouhodobé závazky	36						36
Krátkodobé závazky	154 535		-1 590				152 945
Bankovní úvěry a výpomoci	0						0
Časové rozlišení	116						116
Menšinový vlastní kapitál	0	134					134
Menšinový základní kapitál	0	60					60
Menšinové fondy	0	0					0
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.	0	-45					-45
Menšinový VH běžného účetního období	0	119					119

Sestaveno dne: 10.4.2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání: výroba, obchod a služb

Ing. Pavel Pavlátka

Ing. Ladislav Vinický



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - sumarizace

Union Grid s.r.o.

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

IČO: 03508617

	Union Grid s.r.o.	Energetika Servis s.r.o.	Union Project s. r. o.	Celkem skupina
AKTIVA CELKEM	342 060	21 977	947	364 984
Pohledávky za upsaný základní kapitál				0
Dlouhodobý majetek	79 618	657		80 275
Dlouhodobý nehmotný majetek	719	0		719
Kladný konsolidační rozdíl				0
Záporný konsolidační rozdíl				0
Dlouhodobý hmotný majetek	27 272	657		27 929
Dlouhodobý finanční majetek	51 627			51 627
Cenné papíry a podíly v ekvivalenci				0
Oběžná aktiva	259 994	21 273	936	282 203
Zásoby	6 602	9 481		16 083
Dlouhodobé pohledávky	688			688
Krátkodobé pohledávky	221 121	5 940	484	227 545
Peněžní prostředky	31 583	5 852	452	37 887
Časové rozlišení	2 448	47	11	2 506

	Union Grid s.r.o.	Energetika Servis s.r.o.	Union Project s. r. o.	Celkem skupina
PASIVA CELKEM	342 060	21 977	947	364 984
Vlastní kapitál	190 046	14 741	446	205 233
Základní kapitál	156 824	5 090	200	162 114
Kapitálové fondy				0
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	509		509
Výsledek hospodaření minulých let	4 204	4 782	-149	8 837
VH běžného účetního období (+/-)	29 018	4 360	395	33 773
Kurzový rozdíl k vlastnímu kapitálu				0
Cizí zdroje	151 961	7 173	501	159 635
Rezervy	5 064			5 064
Dlouhodobé závazky		36		36
Krátkodobé závazky	146 897	7 137	501	154 535
Bankovní úvěry a výpomoci				0
Časové rozlišení	53	63		116
Menšinový vlastní kapitál				
Menšinový základní kapitál				
Menšinové kapitálové fondy				
Menšinové fondy ze zisku vč. výsledků min.let				
Menšinový VH běžného účetního období				

Sestaveno dne: 10.4.2019

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 Vinický



Konsolidovaná rozvaha ke dni 31.12.2018 - menšinové podíly na vlastním kapitálu

Union Grid s.r.o.

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

IČO: 03508617

	Union Project 100%	Union Project 30%	Celkem menšinové podíly 31.12.2018
Vlastní kapitál	446	134	134
Základní kapitál	200	60	60
Kapitálové fondy	0	0	0
Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	0	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	-149	-45	-45
VH běžného účetního období (+/-)	395	119	119

[Handwritten signatures]



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018

Union Grid s.r.o.

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

IČO: 03508617

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	495 016	300 952
Tržby za prodej zboží	0	0
Výkonová spotřeba	390 383	212 230
Náklady vynaložené na prodané zboží	0	0
Přidaná hodnota	104 633	88 722
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-4 131	5 296
Osobní náklady	67 296	64 870
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	8 525	7 158
Úpravy hodnot pohledávek	0	0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	675	650
Jiné provozní výnosy	1 186	7 402
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	1 787	667
Daně a poplatky	238	254
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	329	174
Jiné provozní náklady	2 757	2 262
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	0	0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	1 917	1 917
Provozní výsledek hospodaření	27 776	14 176
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	2	0
Nákladové úroky	210	40
Ostatní finanční výnosy	88	125
Ostatní finanční náklady	382	502
Finanční výsledek hospodaření	-502	-417
Výsledek hospodaření před zdaněním	27 274	13 759
Daň z příjmů	5 418	2 868
Výsledek hospodaření po zdanění	21 856	10 891
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	-119	45
Výsledek hospodaření za skupinu	21 737	10 936
Sestaveno dne: 10.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: Ing. Pavel Pavlátka Ing. Ladislav Vinický	
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby		



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018 - sumarizace
Union Grid s.r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000, IČO:03508617

	Union Grid s.r.o.	Energetika Servis s.r.o.	Union Project s. r. o.	Celkem skupina
Tržby z prodeje výrobků a služeb	439 662	57 118	5 831	502 611
Tržby za prodej zboží				0
Výkonová spotřeba	361 017	33 015	5 374	399 406
Náklady vynaložené na prodané zboží				0
Přidaná hodnota	78 645	24 103	457	103 205
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-4 482	351		-4 131
Osobní náklady	49 397	17 899		67 296
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	8 064	461		8 525
Úpravy hodnot pohledávek				0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	1 868		1 868
Jiné provozní výnosy	1 409	12		1 421
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	0	1 787		1 787
Daně a poplatky	188	50		238
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích o	329	0		329
Jiné provozní náklady	2 649	108		2 757
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu				0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu				0
Provozní výsledek hospodaření	23 909	5 327	457	29 693
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly				0
Náklady vynaložené na prodané podíly				0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku	10 000			10 000
Náklady související s ost.dlouh. fin. Majetkem				0
Výnosové úroky	69			69
Nákladové úroky	208	67	2	277
Ostatní finanční výnosy	73	15		88
Ostatní finanční náklady	261	118	3	382
Finanční výsledek hospodaření	9 673	-170	-5	9 498
Výsledek hospodaření před zdaněním	33 582	5 157	452	39 191
Daň z příjmů	4 564	797	57	5 418
Výsledek hospodaření po zdanění	29 018	4 360	395	33 773
Menšinové podíly na výsledku hospodaření				0
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	29 018	4 360	395	33 773
Sestaveno dne: 10.4.2019				
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		
Předmět podnikání: výroba , obchod a služby		Ing. Pavel Pavlátka Ing. Ladislav Vinický		



Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2018 - úpravy

Union Grid s.r.o.

Sídlo: Praha 1, Václavské nám. 1 čp. 846, PSČ 11000, IČO:03508617

	Celkem skupina	Vyloučení nákladů a výnosů	Odpisy konsol. rozdílů	Konečný stav
Tržby z prodeje výrobků a služeb	502 611	-7 595		495 016
Tržby za prodej zboží	0			0
Výkonová spotřeba	399 406	-9 023		390 383
Náklady vynaložené na prodané zboží	0			0
Přidaná hodnota	103 205	1 428	0	104 633
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-4 131			-4 131
Osobní náklady	67 296			67 296
Úpravy hodnot dlouhodobého majetku	8 525			8 525
Úpravy hodnot pohledávek	0			0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	1 868	-1 193		675
Jiné provozní výnosy	1 421	-235		1 186
Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálů	1 787			1 787
Daně a poplatky	238			238
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady přenesené	329			329
Jiné provozní náklady	2 757			2 757
Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	0			0
Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	0		1 917	1 917
Provozní výsledek hospodaření	29 693		-1 917	27 776
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku -podíly	0			0
Náklady vynaložené na prodané podíly	0			0
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku	10 000	-10 000		0
Náklady související s ost.dlouh. fin. Majetkem	0			0
Výnosové úroky	69	-67		2
Nákladové úroky	277	-67		210
Ostatní finanční výnosy	88			88
Ostatní finanční náklady	382			382
Finanční výsledek hospodaření	9 498	-10 000	0	-502
Výsledek hospodaření před zdaněním	39 191	-10 000	-1 917	27 274
Daň z příjmů	5 418			5 418
Výsledek hospodaření po zdanění	33 773	-10 000	-1 917	21 856
Menšinové podíly na výsledku hospodaření	0		-119	-119
Výsledek hospodaření za skupinu	33 773	-10 000	-2 036	21 737
Sestaveno dne: 10.4.2019				
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby		Ing. Pavel Pavlátka Ing. Ladislav Vinický		



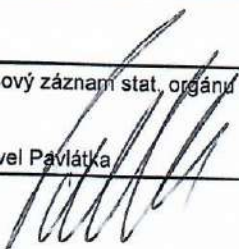
Konsolidace Union Grid s.r.o. k 31.12.2018 - vnitroskupinové vztahy

Pohledávky a závazky v tis. Kč

	Union Grid s.r.o.	Energetika Servis s.r.o.	Union Project s. r. o.	Celkem
Krátkodobé pohledávky	1 590			1 590
Nevyplacené dividendy				0
Jiné pohledávky- půjčky				0
Pohledávky celkem	1 590			1 590
Krátkodobé závazky		1 590		1 590
Nevyplacené dividendy				0
Jiné závazky - půjčky				0
Závazky celkem	0	1 590	0	1 590

Náklady a výnosy bez vlivu na výsledek hospodaření v tis. Kč

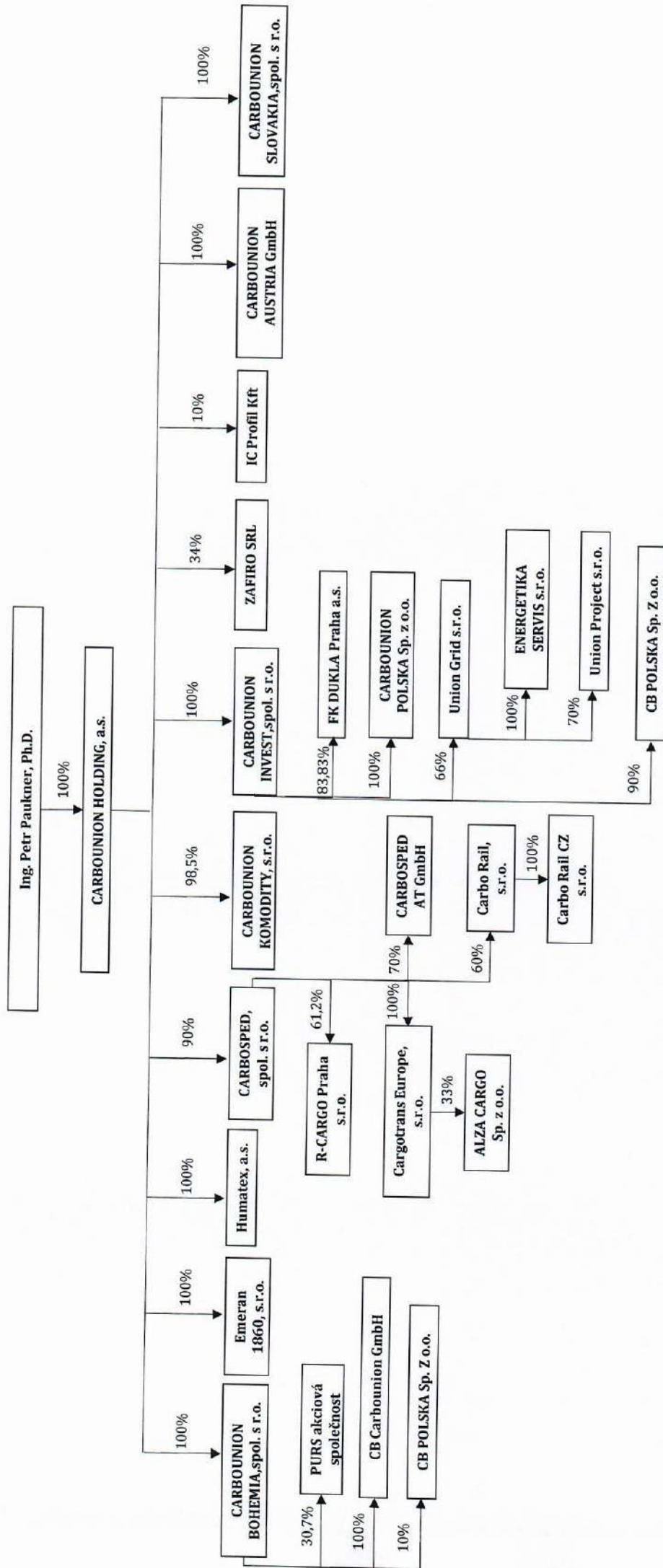
	Union Grid s.r.o.	Energetika Servis s.r.o.	Union Project s. r. o.	Celkem
Výnosy:				
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	83	2 081	5 431	7 595
Tržby za prodej zboží				0
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu		1 193		1 193
Jiné provozní výnosy	235			235
Fin.majetek a úroky	67			67
Výnosy celkem	385	3 274	5 431	9 090
Výnosy z ostatního dlouhodobého fin.majetku	10 000			10 000
Náklady:				
Výkonová spotřeba	8 705	318		9 023
Nákup zboží				0
Dary				0
Fin.majetek a úroky	0	67		67
Náklady celkem	8 705	385		9 090

Sestaveno dne: 10.4.2019	Podpisový záznam stat. orgánů účetní jednotky:  	
Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.		
Předmět podnikání: výroba , obchod a služby		
	Ing. Pavel Pavlátka	Ing. Ladislav Vinický



Holding Carbounion

as of 31/12/2018





***Zpráva nezávislého auditora
o ověření konsolidované účetní závěrky
společnosti
CARBOUNION HOLDING, a.s.
k 31. 12. 2018***

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

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

Se sídlem: Václavské nám. 846/1, Nové Město, 110 00 Praha 1

Identifikační číslo: 046 68 995

Hlavní předmět podnikání: pronájem a správa nemovitostí

Tato zpráva nezávislého auditora o ověření konsolidované 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 konsolidované rozvahy k 31.12.2018, konsolidovaného výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018 a přílohy této konsolidované 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 konsolidující účetní jednotky CARBOUNION HOLDING, a.s. k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 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 ověřením 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 ověřování účetní závěrky 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 obdržení ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení konsolidující 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 konsolidující účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování konsolidované účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze konsolidované účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení konsolidující účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán společnosti 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 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 konsolidované 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.
- 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 Společnost uvedla v příloze konsolidované účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení konsolidované účetní závěrky 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 konsolidované 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.

Naší povinností je informovat statutární orgán Společnosti 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 30. 4. 2019

Auditorská společnost:

AVAM PLUS s.r.o.

Štěpánská 704/61, 116 02 Praha 1

Evidenční číslo auditorské společnosti č. 371

AVAM PLUS s.r.o.
auditorská společnost
Komora auditorů ČR
osvědčení č. 371
Štěpánská 61, 110 00 PRAHA

Odpovědný auditor:

Ing. Miloslava Vaňková

Evidenční číslo auditora č. 1670

