

**KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ
ZÁVĚRKA SKUPINY DEK
ZPRACOVANÁ V SOULADU
S MEZINÁRODNÍMI
STANDARDY ÚČETNÍHO
VÝKAZNICTVÍ ZA ROK 2019**

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS OF THE DEK
GROUP PREPARED IN ACCORDANCE WITH
INTERNATIONAL FINANCIAL REPORTING STANDARDS
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2019

FINANČNÍ ČÁST
FINANCIAL SECTION



KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI

CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

Aktiva	Assets	Bod přílohy Note	K 31. 12. 2019	K 31. 12. 2018
			tis. Kč As at 31 December 2019 CZK'000	tis. Kč As at 31 December 2018 CZK'000
Pozemky, budovy a zařízení	Property, plant and equipment	13	5 832 850	4 799 689
Nehmotná aktiva	Intangible fixed assets	14	9 420	10 847
Goodwill	Goodwill	34	60 634	83 421
Odložená daňová pohledávka	Deferred tax assets	12	111 450	103 924
Ostatní dlouhodobá aktiva	Other non-current assets	15	19 198	7 789
Dlouhodobá aktiva celkem	Total non-current assets		6 033 552	5 005 670
Zásoby	Inventories	16	2 019 422	2 114 029
Pohledávky z obchodních vztahů	Trade receivables	17	3 116 436	2 719 505
Ostatní krátkodobé pohledávky	Other current receivables	18	114 026	142 235
Ostatní krátkodobá aktiva	Other current assets	19	51 528	57 796
Hotovost a peněžní ekvivalenty	Cash and cash equivalents	20	130 552	125 160
Krátkodobá aktiva celkem	Total current assets		5 431 964	5 158 725
AKTIVA CELKEM	TOTAL ASSETS		11 465 516	10 164 395

FINANČNÍ ČÁST
FINANCIAL SECTION

		Bod přílohy Note	K 31. 12. 2019	K 31. 12. 2018
			tis. Kč As at 31 December 2019 CZK'000	tis. Kč As at 31 December 2018 CZK'000
Vlastní kapitál a závazky	Equity and liabilities			
Základní kapitál	Share capital	21	5 502 000	5 502 000
Vlastní akcie	Treasury shares	21	-165 060	-94 000
Kapitálové fondy	Capital reserves	22	-5 707 031	-5 564 876
Nerozdělený zisk	Retained earnings	23	2 557 967	2 037 759
Vlastní kapitál připadající vlastníkům mateřské společnosti	Equity attributable to the owners of the parent		2 187 876	1 880 883
Nekontrolní podíly	Non-controlling interests	24	1 336 719	863 432
Vlastní kapitál celkem	Total shareholders' equity		3 524 595	2 744 315
Dlouhodobé bankovní úvěry	Non-current bank loans	25	1 374 964	1 159 445
Emitované dluhopisy	Bonds issued	26	1 529 522	1 115 024
Ostatní dlouhodobé závazky	Other non-current liabilities	27	5 876	3 275
Odložený daňový závazek	Deferred tax liabilities	12	66 944	38 815
Dlouhodobé závazky celkem	Total non-current liabilities		2 977 306	2 316 559
Závazky z obchodních vztahů	Trade liabilities	28	749 642	680 891
Krátkodobé bankovní úvěry	Current bank loans	29	3 589 648	3 661 372
Ostatní krátkodobé závazky	Other current liabilities	30	624 325	761 258
Krátkodobé závazky celkem	Total current liabilities		4 963 615	5 103 521
VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY CELKEM	TOTAL SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES		11 465 516	10 164 395

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ÚPLNÉHO VÝSLEDKU

CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

			Rok končící 31. prosince 2019 tis. Kč Year ended 31 December 2019 CZK'000	Rok končící 31. prosince 2018 tis. Kč Year ended 31 December 2018 CZK'000
		Bod přílohy Note		
Výnosy z hlavních činností	Revenues from main activities	5	21 295 586	19 560 523
Náklady na prodané zboží	Cost of goods sold	6	-16 332 333	-14 983 361
Náklady na materiál a služby	Cost of material and services	6	-1 318 727	-1 304 304
Odpisy	Depreciation and amortization	13, 14, 34	-435 395	-381 834
Osobní náklady	Personnel expense	7	-1 931 693	-1 713 849
Zisk/ztráta z prodeje dlouhodobého majetku	Gain/loss on sale of fixed assets		-44 099	4 343
Ostatní provozní náklady a výnosy, netto	Other operating expenses and revenues, net	8, 9	-372 817	-406 098
Provozní výsledek hospodaření	Operating income		860 522	775 420
Zisky/ztráty z financování	Gains/losses from financing	10	-189 731	-109 986
Zisky/ztráty z ostatních finančních operací	Gains/losses from other financial operations	11	60 910	-2 024
Zisk před zdaněním	Income before income taxes		731 701	663 410
Daň z příjmů	Income taxes	12	-106 025	-128 168
Zisk po zdanění	Net income		625 676	535 242
- připadající na akcionáře mateřské společnosti	- attributable to owners of the parent		488 820	357 109
- připadající na nekontrolní podíly	- attributable to non-controlling interests		136 856	178 133
Ostatní úplný výsledek	Other comprehensive income		1 290	68
Úplný výsledek za období	Total comprehensive income for the period		626 966	535 310
- připadající na akcionáře mateřské společnosti	- attributable to owners of the parent		486 516	357 147
- připadající na nekontrolní podíly	- attributable to non-controlling interests		140 450	178 163

FINANČNÍ ČÁST
FINANCIAL SECTION



KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU

CONSOLIDATED STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY

tis. Kč	CZK'000
Stav k 01.01.2018	Balance as at 1 January 2018
Zisk za období	Net Income for the period
Ostatní úplný výsledek za období	Other comprehensive income
Úplný výsledek za období celkem	Total comprehensive income for the period
Kurzové rozdíly z přecenění dceřiných společností	Exchange rate differences on subsidiaries revaluation
Dopad postupné akvizice ÚRS	Impact of gradual acquisition of ÚRS
Nákup vlastních akcií	Share buyback
Stav k 31. 12. 2018	Balance as at 31 December 2018
Zisk za období	Net Income for the period
Ostatní úplný výsledek za období	Other comprehensive income
Úplný výsledek za období celkem	Total comprehensive income for the period
Příděl do rezervního fondu	Allocation to the reserve fund
Čerpání zaměstnaneckého fondu	Drawing the employee fund
Směna akcií	Share swap
Nákup vlastních akcií	Share buyback
Stav k 31. 12. 2019	Balance as at 31 December 2019

FINANČNÍ ČÁST
FINANCIAL SECTION

Základní kapitál Share capital	Vlastní akcie Treasury shares	Fondy ze zajišťovacího účetnictví Hedge accounting funds	Přecenění zahraničních investic na měnu vykazování Revaluation of foreign investment to the reporting currency	Ostatní kapitálové fondy Other capital reserves	Nerozdělené zisky Retained earnings	Podíl vlastníků mateřské společnosti Attributable to equity holders of the parent	Nekontrolní podíly Non-controlling interests	Celkem Total equity
5 502 000	0	-349	-938	-5 585 666	1 716 409	1 631 456	687 791	2 319 247
0	0	0	0	0	357 110	357 110	178 132	535 242
0	0	941	0	-903	0	38	30	68
0	0	941	0	-903	357 110	357 148	178 162	535 310
0	0	0	419	0	0	419	0	419
0	0	0	0	21 620	-35 760	-14 140	-2 521	-16 661
0	-94 000	0	0	0	0	-94 000	0	-94 000
5 502 000	-94 000	592	-519	-5 564 949	2 037 759	1 880 883	863 432	2 744 315
0	0	0	0	0	488 820	488 820	136 856	625 676
0	0	574	-2 878	0	0	-2 304	3 594	1 290
0	0	574	-2 878	0	488 820	486 516	140 450	626 966
0	0	0	0	18	-18	0	0	0
0	0	0	0	-48	0	-48	0	-48
0	0	-487	0	-159 544	31 406	-128 625	332 837	204 212
0	-71 060	0	0	20 210	0	-50 850	0	-50 850
5 502 000	-165 060	679	-3 397	-5 704 313	2 557 967	2 187 876	1 336 719	3 524 595

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

CONSOLIDATED CASH FLOW STATEMENT

		Rok končící 31. prosince 2019 tis. Kč Year ended 31 December 2019 CZK'000	Rok končící 31. prosince 2018 tis. Kč Year ended 31 December 2018 CZK'000
Provozní činnost:	Operating activities:		
Zisk před zdaněním	Income before income taxes	731 701	663 410
Úpravy o nepeněžní operace:	Adjustments for non-cash operations:		
Odpisy dlouhodobých aktiv	Depreciation and amortization	435 395	381 834
Změna stavu opravných položek a rezerv	Change in provisions	-9 072	22 110
Zisk/ztráta z prodeje dlouhodobých aktiv	Income/loss from disposal of fixed assets	44 099	-4 043
Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	Net interest expense/income	189 731	109 981
Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	Change in non-cash items of working capital:		
Změna stavu pohledávek	Increase/decrease in receivables and prepayments	-69 577	-72 171
Změna stavu závazků	Increase/decrease in short-term payables and accruals	-27 174	54 606
Změna stavu zásob	Increase/decrease in inventories	87 812	-425 817
Peněžní prostředky vytvořené provozní činností	Cash generated by operating activities	1 382 915	729 910
Úroky vyplacené	Interest paid	-189 897	-110 451
Úroky přijaté	Interest received	166	470
Zaplacená daň z příjmů	Income taxes paid	-128 096	-133 356
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	Net cash flow from operating activities	1 065 088	486 573

FINANČNÍ ČÁST
FINANCIAL SECTION

		Rok končící 31. prosince 2019 tis. Kč Year ended 31 December 2019 CZK'000	Rok končící 31. prosince 2018 tis. Kč Year ended 31 December 2018 CZK'000
Investiční činnost:	Investing activities:		
Výdaje spojené s nabytím dlouhodobých aktiv	Acquisition of fixed assets	-1 526 037	-1 847 835
Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	Proceeds from sale of fixed assets	18 898	36 736
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	Net cash flow from investing activities	-1 507 139	-1 811 099
Finanční činnost:	Financing activities:		
Dopady změn dlouhodobých a krátkodobých závazků	Change in balance of long- and short-term liabilities	558 293	1 366 190
Platby za zpětně odkoupené akcie	Payments for redeemed shares	-110 850	-39 000
Čisté peněžní toky z finanční činnosti	Net cash flow from financing activities	447 443	1 327 190
Čisté zvýšení /snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	Net increase/decrease in cash and cash equivalents	5 392	2 664
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	Cash and cash equivalents at the beginning of the year	125 160	122 496
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	Cash and cash equivalents at the end of the year	130 552	125 160