

DK Holding Investments, s.r.o.

Výroční zpráva 2018

Obsah:

- Popis společnosti
 - Vedení společnosti
 - Organizační struktura a zahraniční pobočky
 - Konsolidace
 - Povinnosti vedení
 - Očekávaný vývoj činnosti společnosti
 - Výzkum a vývoj
 - Ochrana životního prostředí
 - Významné skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni
 - Výrok auditora
 - Zpráva o vztazích
 - Účetní závěrka společnosti k 31. 12. 2018
-

POPIS SPOLEČNOSTI

DK Holding Investments, s.r.o. ('Společnost)

- společnost s ručením omezeným;
- založená 16. prosince 2015;
- se sídlem Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00, Praha 1, Česká republika;
- identifikační číslo 04645740;
- hlavním předmětem činnosti společnosti je držba a kontrola akcií v dceřiných společnostech.

VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Společnost má jediného jednatele a tím je pan Jaromír Tesař, který je zároveň i jediným společníkem společnosti.

Společnost neměla k 31. 12. 2018 žádné zaměstnance. Společnost nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA A ZAHRANIČNÍ POBOČKY

Organizační strukturu společnosti tvoří kancelář v místě sídla společnosti v Praze:

- centrála společnosti v Praze (oficiální sídlo společnosti, adresa Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00, Praha 1, Česká republika) je sídlem jednatele společnosti.

Společnost během roku nenabyla žádné vlastní podíly.

KONSOLIDACE

Společnost je součástí širší skupiny společností.

DK Holding Investments, s.r.o, úroveň konsolidace – dceřiné společnosti:

- ENERGO-PRO a.s.
- ENERGO-PRO Turkish Development, s.r.o.
- ENERGO-PRO Hydro Development, s.r.o.
- ENERGO-PRO Assets Turkey s.r.o.
- Berta Enerji Elektrik Üretim Sanayi ve Ticaret A.S.
- ENERGO-PRO Hydro Power Sarl
- ENERGO-PRO MVE, s.r.o.
- Dolnolabské elektrárny, a.s.
- ENERGO-PRO Industries, s.r.o,

POVINNOSTI VEDENÍ

Vedení společnosti potvrzuje, že při sestavování účetní závěrky k 31. prosinci 2018 byly důsledně používány a uplatňovány příslušné účetní zásady. Veškeré podklady a dále ocenění aktiv, závazků, výnosů a nákladů bylo zpracováno v souladu se zákonem. Vedení společnosti dále potvrzuje, že byly dodrženy příslušné účetní standardy.

OČEKÁVANÝ VÝVOJ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI

Společnost bude pokračovat ve stávajících aktivitách, vedení a kontrole dceřiných společností, poskytování poradenské a konzultační činnosti v rámci Skupiny a rozvoji obchodní činnosti v energetickém sektoru.

VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost neprovádí výzkumné a vývojové činnosti.

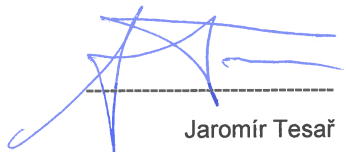
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Společnost vyvíjí značné úsilí v oblasti ochrany životního prostředí v rámci celé skupiny – každá dceřiná společnost splňuje všechny místní a mezinárodní normy stanovené pro tento typ podnikání. Cílem společnosti je pracovat v souladu s přírodou a udržitelným rozvojem.

VÝZNAMNÉ SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Po rozvahovém dni došlo k příplatkům mimo základní kapitál společností ENERGO-PRO Industries, s.r.o., ENERGO-PRO MVE, s.r.o., ENERGO-PRO Turkish Development, s.r.o., a ENERGO-PRO Hydro Development, s.r.o. v celkové hodnotě 1 440 676 tis. Kč a to z nových půjček od společnosti ENERGO-PRO, a.s. a od jediného společníka, a kapitalizací stávajících půjček.

V Praze, 9. července 2019



Jaromír Tesař
jednatel společnosti

DK Holding Investments, s.r.o..
Na poříčí 1079/3a
110 00 Praha 1 - Nové Město

VÝROK AUDITORA

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro společníka společnosti DK Holding Investments, s.r.o.

Se sídlem: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DK Holding Investments, s.r.o. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti DK Holding Investments, s.r.o. k 31. prosinci 2018 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu 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 jednatel 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 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, jež 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.
- 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 jednatele společnosti za účetní závěrku

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

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

Naší povinností je informovat jednatele 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 9. července 2019

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079

Statutární auditor:

Pavel Raštica
evidenční číslo 2180

DK Holding Investments, s.r.o.
Na poříčí 1079/3a
110 00 Praha 1 - Nové Město

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Zpráva jednatele společnosti

Tato zpráva byla zpracována jednatelem společnosti DK Holding Investments, s.r.o. v souladu s ustanovením §82 a násl. zákona č. 90/2012 sb. o obchodních korporacích a družstvech (ZOK), a to za účelem podání informací o vztazích mezi propojenými osobami, kterými jsou dle příslušných ustanovení ZOK vztahy mezi společnostmi jako osobou ovládanou, osobami ji ovládajícími, jakož i vztahy mezi společnostmi jako osobou ovládanou a dalšími tzv. propojenými osobami.

Vztahy v této zprávě dále popsané jsou definovány s ohledem na nutnost respektovat ustanovení §504 ZOK, týkající se obchodního tajemství.

Zpráva je zpracována za rozhodné období, kterým je účetní období kalendářního roku 2018, údaje o vlastnické struktuře a rejstříkové údaje jsou pak uvedeny ve stavu platném k datu 31. prosince 2018.

Ovládaná osoba

Název: DK Holding Investments, s.r.o.
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 046 45 740
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika

Založení společnosti: 16. prosince 2015
Zápis v obchodním rejstříku: společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka číslo 251383
Předmět činnosti: poradenská a konzultační činnost
správa vlastních majetkových účastí

(dále v textu jen "Ovládaná osoba")

Ovládající osoba

Ovládající osobou vůči společnosti DK Holding Investments, s.r.o. je pan Jaromír Tesař, dat. nar. 9. ledna 1973, bytem Dlouhá 714/36, Staré Město, 110 00 Praha 1, jediný společník společnosti DK Holding Investments, s.r.o., který je současně jediným jednatelem společnosti DK Holding Investments, s.r.o.

(dále v textu jen "Ovládající osoba")

Propojené osoby s přímou kapitálovou účastí Ovládané osoby

Název: ENERGO-PRO a.s.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: Ovládaná osoba je jediným akcionářem společnosti ENERGO - PRO a.s.

Název: ENERGO-PRO Turkish Development s.r.o.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti Ovládané osoby v postavení jediného společníka společnosti

Název: ENERGO-PRO Hydro Development s.r.o.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti Ovládané osoby v postavení jediného společníka společnosti

Název: ENERGO-PRO Assets Turkey s.r.o.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti Ovládané osoby v postavení jediného společníka společnosti

Název: ENERGO-PRO MVE, s.r.o.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti Ovládané osoby v postavení jediného společníka společnosti

Název: Dolnolabské elektrárny a.s.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti Ovládané osoby v postavení majoritního akcionáře společnosti

Název: ENERGO-PRO Industries, s.r.o.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti Ovládané osoby v postavení jediného společníka společnosti

Název: ENERGO-PRO Hydro Power Sarl
Sídlo společnosti: Twin Center, Tour Ouest, 8EME ETG, Angle BD Terktouni ET Al Massira 20000 Casablanca, Morocco
Stát registrace: Marocké království
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti společnosti Ovládané osoby v postavení majoritního společníka společnosti

Název: BERTA ENERJI ELEKTRIK ÜRETİM SANAYİ VE TİCARET a.s.
Sídlo společnosti: Besa Kule, Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 Kat:12, Çankaya,Ankara/Türkiye
Stát registrace: Turecko
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti společnosti Ovládané osoby v postavení majoritního společníka společnosti

Název: PT ENERGO PRO INDONESIA
Sídlo společnosti: Jl. Raya Karang Congok No. 8 Kel. Karang Satria, Indonesia
Stát registrace: Indonésie
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti společnosti Ovládané osoby v postavení majoritního společníka společnosti

Propojené osoby s kapitálovou účastí propojené osoby ENERGO – PRO, a.s.

Název: MEGAWATT SERVIS s.r.o.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím kapitálové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného společníka společnosti

Název: ENERGO-PRO Bulgaria EAD
IČ: 130368870
Sídlo společnosti: ENERGO-PRO Bulgaria EAD, PERFORM BUSINESS CENTER,
2, Pozitano sq., 1000, Sofia, Bulgaria
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného akcionáře

Název: ENERGO-PRO Trading EAD
Sídlo společnosti: Varna Towers, Tower G, 258 Vladislav Vanrnechik Blvd,
9009 Varna, Bulgaria
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného akcionáře

Název: ENERGO-PRO VARNA EAD
Sídlo společnosti: Varna Towers, Tower G, 258 Vladislav Vanrnechik Blvd,
9009 Varna, Bulgaria
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného společníka

Název: ENERGO-PRO GEORGIA JSC
Sídlo společnosti: Zurab Anjaparidze st. 19, Tbilisi, Georgia
Stát registrace: Gruzie
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného akcionáře

Název: OPPA JSC
Sídlo společnosti: 37 D.Uznadze St., Tbilisi, Georgia
Stát registrace: Gruzie
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného akcionáře

Název: ENERGO-PRO GEORGIA GENERATION JSC
Sídlo společnosti: Zurab Anjaparidze st. 19, Tbilisi, Georgia
Stát registrace: Gruzie
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného akcionáře

Název: ENERGO-PRO Guney Elektrik Toptan Satis Ithalat Ihracat ve Tic. A.S.
Sídlo společnosti: Besa Kule, Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 Kat:12, Çankaya,Ankara/Türkiye
Stát registrace: Turecko
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného akcionáře

Název: REŞADÍYE HAMZALI Elektrik Üretim San. Ve Tic. A.Ş.
Sídlo společnosti: Besa Kule, Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 Kat:12, Çankaya,Ankara/Türkiye
Stát registrace: Turecko
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného akcionáře

Název: ENERGO-PRO INSAAT SANYI VE TICARET A.S.
Sídlo společnosti: Besa Kule, Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 Kat:12, Çankaya,Ankara/Türkiye
Stát registrace: Turecko
Propojení: prostřednictvím přímé majetkové účasti společnosti ENERGO – PRO a.s. v postavení jediného akcionáře

Další osoby propojené prostřednictvím kapitálové účasti

Název: LITOSTROJ POWER d.o.o.
Sídlo společnosti: Litostrojska cesta 50, 1000 Ljubljana, Slovenia
Stát registrace: Slovinsko
Propojení: prostřednictvím propojené osoby ENERGO – PRO Industries, s.r.o. jako jediného společníka této propojené osoby

Název: Litostroj Engineering, a.s.
Sídlo společnosti: Čapkova 2357/5, 678 01 Blansko, Česká republika
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím propojené osoby LITOSTROJ POWER d.o.o. jako jediného akcionáře této propojené osoby

Název: LITOSTROJ HYDRO Inc.
Sídlo společnosti: 45, Pacifique Est, Bromont (Quebec), Canada, J2L 1 J4
Stát registrace: Kanada
Propojení: prostřednictvím propojené osoby LITOSTROJ POWER d.o.o. jako jediného společníka této propojené osoby

Název: CKD-LITOSTROJ TURKEY TÜRBIN IMALAT SANAYI VE TICARET a.s.
Sídlo společnosti: Besa Kule, Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 Kat:12, Çankaya,Ankara/Türkiye
Stát registrace: Turecko
Propojení: prostřednictvím propojené osoby LITOSTROJ POWER d.o.o. jako jediného akcionáře této propojené osoby

Název: ENERGO-PRO Sales AD
Sídlo společnosti: Varna Towers, Tower G, 258 Vladislav Vanrnechik Blvd,, 9009 Varna, Bulgaria
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO VARNA EOOD jako majoritního akcionáře této společnosti

Název: ENERGO-PRO Energy Services EOOD
Sídlo společnosti: Varna Towers, Tower G, 258 Vladislav Vanrnechik Blvd, 9009 Varna, Bulgaria
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO VARNA EOOD jako majoritního společníka této společnosti

Název: Electrodistribution North AD
Sídlo společnosti: Varna Towers, Tower G, 258 Vladislav Vanrnechik Blvd, 9009 Varna, Bulgaria
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO VARNA EOOD jako majoritního společníka této společnosti

Název: Uveks Pro EOOD
Sídlo společnosti: 37 Solunska, Sandanski, Bulgaria
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO Bulgaria EAD jako majoritního společníka

Název: Pirinska Bistritca Kaskadi EAD
Sídlo společnosti: Bulgaria, Sofia 100 2, Pozitano square, fl. 5
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO Bulgaria EAD jako majoritního akcionáře

Název: Pirinska Bistritca Energiya AD
Sídlo společnosti: Bulgaria, Sofia 100 2, Pozitano square, fl. 5
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO Bulgaria EAD jako majoritního společníka

Název: LLC gPower
Sídlo společnosti: Sandro Euli str. 1, 0186, Tbilisi, Georgia
Stát registrace: Gruzie
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO GEORGIA JSC jako majoritního společníka

Název: LLC Zoti Hydro
Sídlo společnosti: 1 Sandro Euli, Str 0186, Tbilisi, Georgia
Stát registrace: Gruzie
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO GEORGIA JSC jako majoritního společníka

Název: Bilsev Enerji Üretim Ve Tic. A.S
Sídlo společnosti: Besa Kule, Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 Kat:12, Çankaya,Ankara/Türkiye
Stát registrace: Turecko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO HYDRO DEVELOPMENT s.r.o. jako majoritního akcionáře

Název: Murat Nehri Enerji Uretim A.S.
Sídlo společnosti: Besa Kule, Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 Kat:12, Çankaya,Ankara/Türkiye
Stát registrace: Turecko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti propojené osoby ENERGO-PRO TURKISH DEVELOPMENT s.r.o. jako majoritního akcionáře

Terestra-Bulgaria EOOD is a limited liability company established in 2002 under Bulgarian legislation. The registered capital of the company is EUR 2,556 EUR (BGN 5,000). The company has one shareholder – Jaromir Tesar. The registered seat and the address of the company is at 100, G.S.Rakovski street, Sofia, Bulgaria.

Identification number of the company is 130975347. The company's main activities according to its Articles of Incorporation are the production of electricity from HPPs and other. **TAKEDAKODON, s.r.o.** is a limited liability company established on 28. January 2013 with registered address of Na poříčí 1079/3, Nové Město, 110 00 Praha 1, Czech Republic.

Název: Terestra-Bulgaria EOOD
Sídlo společnosti: 100, G.S.Rakovski street, Sofia, Bulgaria.
Stát registrace: Bulharsko
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti Ovládající osoby jako majoritního akcionáře.

Název: TAKEDAKODON, s.r.o.
Sídlo společnosti: Na poříčí 1079/3, Nové Město, 110 00 Praha 1, Czech Republic.
Stát registrace: Česká republika
Propojení: prostřednictvím majetkové účasti Ovládající osoby jako majoritního vlastníka.

I. Úloha Ovládané osoby ve struktuře vztahů

Úlohou společnosti DK Holdings Investments, s.r.o., jakožto Ovládané osoby, je koncentrace a kontrola majetkových účastí na jednotlivých právnických osobách tvořících (ve smyslu §79 ZOK) koncern DK Holding Investments.

II. Způsob a prostředky ovládnání

Vlastním prostředkem ovládnání je uplatňování práv Osoby ovládající prostřednictvím výkonu práv jediného společníka Ovládané osoby. Současně je Ovládající osoba v postavení statutárního orgánu Ovládané osoby, vykonávající veškerá oprávnění v rámci obchodního vedení Ovládané osoby.

III. Smlouvy uzavřené s ovládající osobou a plnění poskytnutá ovládající osobě

V rozhodném období (tj. v průběhu kalendářního roku 2018) byl mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou uzavřen dodatek smlouvy na pořízení podílů v ovládaných osobách. (viz. bod 3.17. Přílohy účetní závěrky společnosti)

Mimo výše uvedené došlo ze strany Ovládané osoby došlo k částečnému plnění dluhů vůči Osobě ovládající ze smluvních vztahů uzavřených v předchozím období. Celková výše plnění poskytnutých ve prospěch Ovládající osoby byla 1 158 162,70 Kč.

IV. Společné právní úkony a smlouvy uzavřené mezi propojenými osobami a transakce realizované s těmito osobami v rozhodném období

V rozhodném období (tj. v průběhu kalendářního roku 2018) byla Ovládanou osobou ve prospěch dalších Propojených osob poskytnuta finanční plnění ve formě dobrovolných peněžitých příplatků do vlastního kapitálu v rozsahu, jak uvedeno detailně v příloze číslo 1 této zprávy.

V rozhodném období (tj. v průběhu kalendářního roku 2018) byla Ovládanou osobou jednotlivým dalším Propojeným osobám poskytnuta finanční plnění na základě jednotlivě sjednaných úvěrových smluv, smluv o finančních zápůjčkách a smluv o postoupení pohledávky, a to v rozsahu, jak je uvedeno detailně v příloze číslo 2 této zprávy.

V rozhodném období (tj. v průběhu kalendářního roku 2018) nevznikly Ovládané osobě, v důsledku výkonu majetkových práv Ovládané osoby, žádné finanční nároky za jinými propojenými osobami.

V rozhodném období (tj. v průběhu kalendářního roku 2018) byla Ovládanou osobou od dalších Propojených osob přijata finanční plnění na základě jednotlivě sjednaných úvěrových smluv a smluv o finančních zápůjčkách v rozsahu, jak je uvedeno detailně v příloze číslo 3 této zprávy.

V rozhodném období (tj. v průběhu kalendářního roku 2018) byla ze strany dalších Propojených osob Ovládané osobě poskytnuta další plnění (mimo finančních) jak uvedeno detailně v příloze číslo 4 této zprávy.

Veškerá plnění poskytnutá propojeným osobám, jakož i plnění od těchto osob přijatá, byla poskytnuta za běžných obchodních podmínek, obvyklých v transakcích mezi nezávislými osobami.

V. Jiné právní úkony mezi propojenými osobami

V rozhodném období (tj. v průběhu kalendářního roku 2018) nebyly mezi propojenými osobami realizovány, mimo výše uvedeného, žádné jiné právní úkony.

VI. Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi Ovládanou osobou a osobou ovládající, popř. dalšími osobami propojenými

Ovládané osobě nevznikla žádná újma v důsledku uzavření smluv uvedených v přílohách této zprávy, ani v důsledku plnění poskytnutých vybraných osobám, či plnění od těchto osob přijatých.

Veškeré obchodní vztahy s propojenými osobami byly uzavírány za běžných obchodních podmínek. Pokud byly objektivní skutečnosti na relevantním trhu zjistitelné, byly cenové a platební podmínky smluvních vztahů s vybranými osobami sjednávány vždy při respektování podmínek, jakých by bylo dosaženo v případě uzavírání smluvních vztahů s nezávislými osobami.

VII. Prohlášení jednatele společnosti

Jednatel společnosti jako statutární orgán společnosti DK Holding Investments, s.r.o. prohlašuje, že údaje obsažené v této zprávě jsou správné a úplné, a že při vypracování této zprávy bylo postupováno plně v rozsahu všech informací a údajů, které měl jako statutární orgán k dispozici z řádně vedeného účetnictví společnosti, či které při jednání s péčí řádného hospodáře zjistil, a to s cílem dosažení účelu této zprávy dle příslušných zákonných ustanovení.

V Praze, dne 29. března 2019



Jaromír Tesař
jednatel společnosti DK Holding Investments, s.r.o.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Příloha číslo 1

Propojená osoba	Datum	Dokument	Předmět smlouvy	Výše v Kč	Dat.uhrazení
ENERGO-PRO Industries s.r.o.	02. 11. 2018	Smlouva o příplatku	Příplatek 500 tis. Kč	500 000,00	14. 12. 2018
	12. 12. 2018	Smlouva o příplatku	Příplatek 3,3 mil EUR	85 123 500,00	14. 12. 2018
	18. 12. 2018	Smlouva o příplatku	Příplatek 2,6 mil EURO	66 976 000,00	20. 12. 2018
BERTA ENERJI ELEKTRİK ÜRETİM SANAYİ	19. 12. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 3 163 371 EUR	81 488 437	19. 12. 2018
ENERGO-PRO Turkish Development s.r.o.	04. 06. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 9 mil EUR	115 560 000,00	11. 06. 2018
	04. 06. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 9 mil EUR	117 000 000,00	28. 06. 2018
	14. 09. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 4,1 mil EUR	104 345 000,00	18. 09. 2018
	14. 09. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 150 tis. Kč	150 000,00	18. 09. 2018
	26. 11. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 5,4 mil EUR	140 211 000,00	29. 11. 2018
	11. 12. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 150 tis. Kč	150 000,00	11. 12. 2018
	18. 12. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 1,6 mil EUR	41 368 000,00	21. 12. 2018
ENERGO-PRO Hydro Development s.r.o.	02. 07. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 11 mil EUR	286 330 000,00	04. 07. 2018
	18. 09. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 2 mil EUR	50 900 000,00	18. 09. 2018
	04. 12. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 2 mil EUR	51 800 000,00	04. 12. 2018
	05. 12. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 7 mil EUR	180 950 000,00	07. 12. 2018
	11. 12. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 2 mil EUR	51 690 000,00	11. 12. 2018
ENERGO-PRO Assets Turkey s.r.o.	07. 12. 2018	Smlouva o příplatku	příplatek 200 tis. Kč	200 000,00	11. 06. 2018

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Příloha číslo 2

Propojená osoba	Datum	Dokument	Popis	Plnění	Stav k 31. 12. 2018
ENERGO - PRO MVE, s.r.o.	09. 11. 2016	Smlouva o zápůjčce	Finanční zápůjčka 1 050 000 CZK	1 096 866,70	0,00
			Úroky	0,00	
			uhrazeno	1 096 866,70	
ENERGO - PRO MVE, s.r.o.	11. 01. 2017	Smlouva o zápůjčce	Finanční zápůjčka 111,95 mil CZK	111 950 000,00	118 588 338,93
			Úroky	6 638 338,93	
			uhrazeno	0,00	
ENERGO-PRO HYDRO DEVELOPMENT s.r.o.	21. 12. 2017	Smlouva o zápůjčce	Poskytnutá zápůjčka. EPHD 2,7 mil EUR	0,00	0,00
			Úroky	61 296,00	
			uhrazeno	61 296,00	

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Příloha číslo 3

Propojená osoba	Datum	Označení smlouvy	Předmět smlouvy	Plnění	Dluh k 31. 12. 2018	Úhrady v období
ENERGO - PRO a.s.	14. 12. 2016	Smlouva o zápůjčce	Postoupený závazek z EP a.s. 21 476 828,50 EUR	580 411 290,21	594 603 536,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	19. 12. 2016	Smlouva o zápůjčce	Postoupená zápůjčka od EP 13 701 000 USD	171 785 223,00	113 957 990,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	11. 01. 2017	Smlouva o zápůjčce	Postoupená zápůjčka od EP 136 mil. Kč	136 819 222,00	137 169 889,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	22. 09. 2017	Smlouva o zápůjčce	Postoupená zápůjčka od EP 16 800 000 USD	466 788 851,00	498 479 536,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	08. 11. 2017	Smlouva o zápůjčce	Postoupená zápůjčka od EP 24,6 mil. EUR	560 916 290,00	599 251 441,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	07. 12. 2017	Smlouva o zápůjčce	Postoupená zápůjčka od EP 78,5 mil. EUR	2 010 236 373,00	2 147 645 194,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	21. 11. 2017	Smlouva o zápůjčce	Postoupená zápůjčka od EP 172 tis. EUR	4 410 676,00	4 623 812,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	31. 12. 2017	Smlouva o zápůjčce	Postoupená zápůjčka od EP 1144 tis. EUR	29 224 386,00	30 626 601,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	04. 06. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 9 mil euro	231 525 000,00	237 279 039,37	0,00
ENERGO - PRO a.s.	26. 02. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 2 mil Kč	2 000 000,00	2 068 444,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	24. 07. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 31 mil Kč	31 000 000,00	31 466 111,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	18. 09. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 4,1 mil euro	105 472 500,00	108 097 593,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	19. 09. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 2 mil euro	51 450 000,00	52 730 533,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	04. 10. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 3 mil euro	77 340 000,00	80 793 650,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	30. 10. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 1,25 mil euro	32 337 500,00	33 681 885,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	09. 11. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. a.s. 960 tis. Kč	960 000,00	965 547,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	29. 11. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 5,4 mil euro	140 211 000,00	145 042 695,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	04. 12. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 2 mil euro	51 800 000,00	51 604 350,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	05. 12. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 2,7 mil Kč	2 700 000,00	2 707 800,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	07. 12. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 7 mil euro	180 950 000,00	180 555 200,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	11. 12. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 2 mil euro	51 690 000,00	51 564 333,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	14. 12. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 3,3 mil euro	85 123 500,00	85 052 853,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	13. 12. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 22 mil Kč	22 000 000,00	22 044 000,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	19. 12. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 200 tis. euro	5 152 000,00	5 151 860,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	20. 12. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Energo Pro a.s. 2,6 mil euro	66 976 000,00	66 966 748,00	0,00
ENERGO - PRO a.s.	31. 12. 2018	Smlouva o postoupení pohledávek	Postoupené pohledávky od EP 72,783 mil.Kč	72 783 162,00	72 807 423,00	0,00
Dolnolabské elektrárny a.s.	09. 05. 2018	Smlouva o zápůjčce	Zápůjčka od Dolnolabské elektrárny a.s. 160 mil Kč	160 000 000,00	162 626 031,00	0,00

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Příloha číslo 4

Propojená osoba	Datum	Označení smlouvy	Předmět smlouvy	Plnění v roce 2018	Dluh k 31. 12. 2018	Dat. uhrazení
ENERGO - PRO a.s.		Smlouva o podnájmu	Pronájem kanceláře Praha	5 213,00 0,00	5 213,00	neuhrazeno
ENERGO - PRO a.s.			Přeúčtování finančních nákladů	688 378,00	688 378,00	neuhrazeno
ENERGO - PRO a.s.		Smlouva o vedení účetnictví	Vedení účetnictví uhrazeno	14 520,00 10 890,00	3 360,00	neuhrazeno

Pozn: Výše dluhu z jednotlivých smluvních vztahů k datu 31. 12. 2018 zohledňuje i nedoplatky z předchozího období

DK Holding Investments, s.r.o..
Na poříčí 1079/3a
110 00 Praha 1 - Nové Město

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2018

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2018

Název společnosti: DK Holding Investments, s.r.o.
Sídlo: Na poříčí 1079/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČO: 046 45 740

Součásti účetní závěrky:

Rozvaha


Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 9. července 2019.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
PAN JAROMÍR TEŠAR JEDNATEL SPOLEČNOSTI	

ROZVAHA
v plném rozsahu

DK Holding Investments, s.r.o.
IČO 046 45 740

k datu
31.12.2018
(v tisících Kč)

Na poříčí 1079/3a
110 00 Praha 1, Nové Město

		31.12.2018			31.12.2017
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	16 576 720		16 576 720	15 076 346
B.	Stálá aktiva	16 410 460		16 410 460	14 930 427
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	<i>16 410 460</i>		<i>16 410 460</i>	<i>14 930 427</i>
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	16 410 460		16 410 460	14 930 427
C.	Oběžná aktiva	166 260		166 260	145 919
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<i>152 915</i>		<i>152 915</i>	<i>115 306</i>
C.II.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>				1 097
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				1 097
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>152 915</i>		<i>152 915</i>	<i>114 209</i>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	118 588		118 588	114 209
C.II.2.4.	<i>Pohledávky - ostatní</i>	34 327		34 327	
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	34 327		34 327	
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<i>13 345</i>		<i>13 345</i>	<i>30 613</i>
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	13 345		13 345	30 613

		31.12.2018	31.12.2017
	PASIVA CELKEM	16 576 720	15 076 346
A.	Vlastní kapitál	5 092 781	5 332 803
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
A.I.1.	Základní kapitál	200	200
<i>A.II.</i>	<i>Ážio a kapitálové fondy</i>	<i>5 133 800</i>	<i>5 133 800</i>
A.II.2.	Kapitálové fondy	5 133 800	5 133 800
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	5 133 800	5 133 800
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</i>	<i>198 803</i>	<i>12 186</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	198 803	12 186
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</i>	<i>-240 022</i>	<i>186 617</i>
B.+C.	Cizí zdroje	11 483 939	9 743 543
C.	Závazky	11 483 939	9 743 543
<i>C.I.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>5 885 080</i>	<i>3 247 586</i>
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	250 000	
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	5 635 080	3 247 586
<i>C.II.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>5 598 839</i>	<i>6 495 957</i>
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	50 000	
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	694 575	689 580
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	697	330
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	15 622	759 779
C.II.8.	Závazky ostatní	4 837 945	5 046 268
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	4 837 268	4 999 280
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace		46 311
C.II.8.7.	Jiné závazky	677	677
<i>C.III.</i>	<i>Časové rozlišení pasív</i>	<i>20</i>	
C.III.1.	Výdaje příštích období	20	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

DK Holding Investments, s.r.o.
IČO 046 45 740

období končící k
31.12.2018
(v tisících Kč)

Na pořiči 1079/3a
110 00 Praha 1, Nové Město

		Období do 31.12.2018	Období do 31.12.2017
A.	Výkonová spotřeba	1 240	1 143
A.3.	Služby	1 240	1 143
F.	Ostatní provozní náklady	300	
F.5.	Jiné provozní náklady	300	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-1 540	-1 143
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		5 439
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		5 439
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	5 220	27 382
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	5 220	27 382
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	241 414	219 334
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	231 651	37 657
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	9 763	181 677
VII.	Ostatní finanční výnosy	61 430	448 623
K.	Ostatní finanční náklady	41 375	28 039
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-216 139	234 071
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-217 679	232 928
L.	Daň z příjmů	22 343	46 311
L.1.	Daň z příjmů splatná	22 343	46 311
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-240 022	186 617
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-240 022	186 617
*	Čistý obrat za účetní období	66 650	481 444

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

DK Holding Investments, s.r.o.

IČO 046 45 740

k datu
31.12.2018
(v tisících Kč)Na poříčí 1079/3a
110 00 Praha 1, Nové Město

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2016	200	5 133 800			12 186	5 146 186
Rozdělení výsledku hospodaření				12 186	-12 186	
Výsledek hospodaření za běžné období					186 617	186 617
Stav k 31.12.2017	200	5 133 800		12 186	186 617	5 332 803
Rozdělení výsledku hospodaření				186 617	-186 617	
Výsledek hospodaření za běžné období					-240 022	-240 022
Stav k 31.12.2018	200	5 133 800		198 803	-240 022	5 092 781

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH
TOCÍCH (CASH FLOW)**

DK Holding Investments, s.r.o.
IČO 046 45 740

období končící k
31.12.2018
(v tisících Kč)

Na počíci 1079/3a
110 00 Praha 1, Nové Město

		Období do 31.12.2018	Období do 31.12.2017
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	30 613	67 744
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-217 679	232 928
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	236 194	116 466
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku		-5 439
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	236 194	191 952
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace		-70 047
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	18 515	349 394
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	808 298	289 015
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-37 609	-606
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	845 907	289 621
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	826 813	638 409
A.3.	Vyplacené úroky	-9 763	-181 677
A.4.	Přijaté úroky	889	26 154
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-102 981	
A.6.	Přijaté podíly na zisku		5 439
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	714 958	488 325
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 234 905	-2 940 950
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	4 331	525 093
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-1 230 574	-2 415 857
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	498 348	1 890 401
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	498 348	1 890 401
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-17 268	-37 131
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	13 345	30 613

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

Název společnosti: DK Holding Investments, s.r.o.
Sídlo: Na poříčí 1079/3a, Praha 1, 110 00; Česká republika
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČO: 046 45 740

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	3
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI.....	3
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTRÁKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	3
1.3.	IDENTIFIKACE SKUPINY.....	3
2.	ÚČETNÍ METODY	5
2.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	5
2.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	5
2.3.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	5
2.4.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	5
2.5.	ZÁSoby	6
2.6.	POHLEDÁVKY	6
2.7.	ZÁVAZKY.....	6
2.8.	ÚVĚRY	6
2.9.	REZERVY	6
2.10.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	6
2.11.	DANĚ	7
2.11.1.	<i>Daň z příjmů.....</i>	<i>7</i>
2.11.2.	<i>Splatná daň</i>	<i>7</i>
2.12.	SNÍŽENÍ HODNOTY	7
2.13.	VÝPŮJČNÍ NÁKLADY	7
2.14.	VÝNOSY.....	7
2.15.	POUŽITÍ ODHADŮ	7
2.16.	KONSOLIDACE	8
2.17.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	8
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE	9
3.1.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	9
3.1.1.	<i>Podíly – ovládaná osoba.....</i>	<i>9</i>
3.2.	DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY	10
3.2.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky za podniky ve skupině.....</i>	<i>10</i>
3.3.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	11
3.4.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	11
3.5.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY A BANKOVNÍ ÚVĚRY	11
3.6.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	12
3.7.	BANKOVNÍ ÚVĚRY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÍ VÝPOMOCI.....	12
3.8.	SLUŽBY.....	12
3.9.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	13
3.10.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY	13
3.10.1.	<i>Jiné provozní výnosy</i>	<i>13</i>
3.10.2.	<i>Jiné provozní náklady</i>	<i>13</i>
3.11.	VÝNOSY Z DLOUHODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU – PODÍLY	13
3.11.1.	<i>Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba.....</i>	<i>13</i>
3.12.	VÝNOSOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ VÝNOSY	13
3.12.1.	<i>Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba.....</i>	<i>13</i>
3.13.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	13
3.14.	NÁKLADOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ NÁKLADY	13
3.14.1.	<i>Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba.....</i>	<i>13</i>
3.14.2.	<i>Ostatní nákladové úroky a podobné náklady</i>	<i>14</i>
3.15.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY.....	14
3.16.	TRANSAKCE A VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY.....	14
3.17.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE A DALŠÍ SKUTEČNOSTI.....	14
3.18.	SOUDNÍ SPORY	14
3.19.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	14

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Společnost DK Holding Investments, s.r.o (dále jen „společnost“) byla založena zakladatelskou listinou jako společnost s ručením omezeným dne 16. 12. 2015 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Městského soudu v Praze pod spisovou značkou oddíl C, vložka číslo 251383 v Praze k rozvahovému dni.

Hlavním předmětem její činnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Jediným společníkem a jednatelem společnosti je pan JAROMÍR TESAŘ, narozen 9. ledna 1973, bytem Dlouhá 714/36, Staré Město, 110 00 Praha 1.

Společník	% podíl na základním kapitálu
Jaromír Tesař	100%
Celkem	100%

Organizační struktura společnosti není vzhledem k povaze a rozsahu její činnosti vytvořena. Veškerá činnost je řízena přímo jednatelem společnosti.

Základní kapitál účetní jednotky: 200.000,- Kč.

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V účetním období roku 2018 nebyly provedeny žádné významné změny v zápisu do obchodního rejstříku.

1.3. Identifikace skupiny

Skupinu DK Holding Investments tvoří k 31. 12. 2018 tyto dceřiné společnosti:

	Sídlo	Podíl
ENERGO-PRO a. s. (i)	ČR	100%
Dolnolabské elektrárny a.s.	ČR	62%
ENERGO-PRO Industries, s.r.o. (ii)	ČR	100%
ENERGO-PRO MVE, s.r.o.	ČR	100%
Berta Enerji Elektrik Üretim Sanay Ve Ticaret A.S.	Turecko	100%
ENERGO-PRO Turkish Development, s.r.o.	ČR	100%
– Murat Nehri Enerji Üretim A.S	Turecko	100%
ENERGO-PRO Hydro Development, s.r.o.	ČR	100%
– Bilsev Enerji Üretim Ve Ticaret A.S.	Turecko	100%
ENERGO-PRO Assets Turkey, s.r.o.	ČR	100%
PT ENERGO PRO INDONESIA	Indonesia	95%

(i) Skupina ENERGO-PRO a.s.

ENERGO-PRO a.s. byla založena zakladatelskou smlouvou jako akciová společnost a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 20745, dne 23. 3. 1995. Předmětem podnikání společnosti je poradenská a konzultační činnost v oboru malé vodní elektrárny a nákup a prodej technologických celků. Skupina ENERGO-PRO a.s. se skládá z následujících společností.

Jméno společnosti	Sídlo	Podíl
ENERGO - PRO a.s.	Česká republika	mateřská
ENERGO-PRO GEORGIA JSC	Gruzie	100%
ENERGO-PRO Georgia Generation JSC	Gruzie	100%
OPPA JSC	Gruzie	100%
ENERGO-PRO Bulgaria EAD	Bulharsko	100%
ENERGO-PRO Trading EAD	Bulharsko	100%
ENERGO-PRO VARNA EAD	Bulharsko	100%
Reşadiye Hamzali Elektrik Üretim Sanayi ve Ticaret A.S.	Turecko	100%
ENERGO-PRO GUNEY ELEKTRIK TOPTAN SATIS ITHALAT	Turecko	100%
IHRACAT VE TICARET A.S.		
ENERGO-PRO IYI DERE ELEKTRIK ÜRETİM Sanayi VE Ticaret A.S.	Turecko	100%
MEGAWATT SERVIS s.r.o.	Česká republika	100%

(ii) Skupina ENERGO-PRO Industries, s.r.o.

ENERGO-PRO Industries, s.r.o. skupina působí v České republice, Slovinsku, Kanadě, Turecku a další zemích. Skupina se zaměřuje na dva hlavní segmenty - vývoj a výroba energetických a průmyslových zařízení.

Jméno společnosti	Sídlo	Podíl
ENERGO-PRO Industries, s.r.o.	Česká republika	mateřská
LITOSTROJ POWER d.o.o.	Slovinsko	100%
Litostroj Hydro Inc.	Kanada	100%
ČKD BLANSKO ENGINEERING, a.s.	Česká republika	100%
CKD Litostroj Turkey	Turecko	100 %

2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31. 12. 2018 za kalendářní rok 2018 od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

2.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost v účetním období roku 2018 neevidovala dlouhodobý hmotný majetek.

2.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost v účetním období roku 2018 neevidovala dlouhodobý nehmotný majetek.

2.3. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí majetkové účasti v podnicích s rozhodujícím nebo podstatným vlivem.

Cenné papíry a majetkové účasti se při nákupu oceňují pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny cenného papíru jsou přímé náklady související s pořízením, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám. Na konci účetního období nedochází ke kurzovému přepočtu investic.

K datu pořízení cenných papírů a majetkových účastí je tento dlouhodobý finanční majetek společností klasifikován dle povahy jako Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba.

Podíly ve společnostech, jejichž finanční toky a provozní procesy může společnost řídit s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba.

K datu účetní závěrky jsou:

- Majetkové účasti oceněny v pořizovacích cenách snížených o opravné položky.

2.4. Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří peníze na bankovních účtech.

K datu účetní závěrky společnost oceňuje krátkodobý finanční majetek reálnou hodnotou.

2.5. Zásoby

V účetním období roku 2018 společnost neevidovala žádné zásoby.

2.6. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. Pohledávky nabyté za úplatou nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

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

Způsob tvorby opravných položek

Účetní jednotka vykazuje pohledávky za společnostmi, které jsou součástí skupiny. Obecně jsou tyto pohledávky plněny pod kontrolu vedení celé skupiny. Z tohoto důvodu není nutné k těmto pohledávkám tvořit opravné položky. V případě, že se zjistí, že některá z pohledávek je nevymahatelná, bude vytvořena opravná položka v odpovídající výši.

2.7. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.8. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

2.9. Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku. Takové závazky společnost neočekává a z tohoto důvodu eviduje nulový zůstatek.

V účetním období roku 2018 společnost neevidovala žádné rezervy.

2.10. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

K datu účetní závěrky jsou cizoměnová aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena. Tímto přepočtem společnost nepřeceňuje majetkové účasti uskutečněné v jiných měnách než Kč.

2.11. Daně

2.11.1. Daň z příjmů

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

2.11.2. Splatná daň

Vedení společnosti zaúčtovalo daňový závazek a daňový náklad na základě kalkulace daně, která vychází z jeho porozumění interpretace daňových zákonů platných v České republice k datu sestavení účetní závěrky a je přesvědčeno o správnosti výše daně v souladu s platnými daňovými předpisy České republiky. S ohledem na existenci různých interpretací daňových zákonů a předpisů ze strany třetích osob včetně orgánů státní správy, závazek z daně z příjmů vykázaný v účetní závěrce společnosti se může změnit podle konečného stanoviska finančního úřadu.

2.12. Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení hodnoty. Není-li možno realizovatelnou hodnotu jednotlivých položek majetku odhadnout, určí společnost realizovatelnou hodnotu výnosové jednotky, ke které majetek patří.

2.13. Výpůjční náklady

Veškeré výpůjční náklady jsou zaúčtovány do výkazu zisku a ztráty v období, v němž vznikají.

2.14. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Výnosy z dividend jsou zaúčtovány ve chvíli, kdy je deklarováno právo na přijetí dividend.

2.15. Použití odhadů

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

2.16. Konsolidace

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví upravených právem Evropských společenství. Vyhotovení této konsolidované účetní závěrky bude společně s konsolidovanou výroční zprávou zveřejněno v obchodním rejstříku v souladu s ustanovením § 21 a zákona o účetnictví a v místě sídla společnosti.

2.17. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti a u kterého se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Účty v bankách	13 345	30 613
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	13 345	30 613

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. Dlouhodobý finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2017	Pořizovací cena		Stav k 31. 12. 2018
		Přírůstky	Úbytky	
Podíly - ovládaná osoba	14 930 427	1 480 035	2	16 410 460
Celkem	14 930 427	1 480 035	2	16 410 460

Přírůstky dlouhodobého finančního majetku se týkají především zvýšení základního kapitálu a příplatků mimo základní kapitál finančních investic.

3.1.1. Podíly – ovládaná osoba

2018

(údaje v tis.Kč)

Obchodní jméno společnosti	Sídlo společnosti	Výše obch. podílu	Vlastní kapitál společnosti	Výsledek hospodaření společnosti	Pořizovací cena
ENERGO-PRO Turkish Development, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	1 529 239	-1 705	1 508 206
ENERGO-PRO Hydro Development, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	3 400 177	-229	3 374 540
Berta Enerji Elektrik Uretim Sanayi Ve Ticaret A.S.	Besa Kule Çukurambar Mah.1480.Sokak No: 2 Kat:12 Çankaya-Ankara; Turkey	100%	137 037	-2 513	437 642
ENERGO-PRO, a.s.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	1 606 973	-200 923	9 557 141
ENERGO-PRO MVE, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	-63 330	12 386	200
Dolnolabské elektrárny, a.s.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	62%	89 460	77 175	498 140
ENERGO-PRO Industries, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	884 386	-364	1 017 880
ENERGO-PRO Assets Turkey, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	110	-168	400
PT ENERGO PRO INDONESIA	Jl. Raya Karang Congok No. 8 Kel. Karang Satria, Indonesia	95%	16 443	n/a	16 311
Celkem			7 584 052	-116 341	16 410 460

Údaje ve výše uvedené tabulce jsou pro společnosti se sídlem v České republice uvedeny dle českých účetních předpisů, pro společnosti se sídlem v zahraničí dle místních účetních předpisů, případně dle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví upravených právem Evropských společenství.

2017

(údaje v tis. Kč)					
Obchodní jméno společnosti	Sídlo společnosti	Výše obch. podílu	Vlastní kapitál společnosti	Výsledek hospodaření společnosti	Pořizovací cena
ENERGO-PRO Turkish Development, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	986 906	-979	989 422
ENERGO-PRO Hydro Development, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	2 761 279	8 410	2 752 870
Berta Enerji Elektrik Uretim Sanayi Ve Ticaret A.S.	Besa Kule Çukurambar Mah.1480.Sokak No: 2 Kat:12 Çankaya-Ankara; Turkey	100%	151 708	1 027	267 171
ENERGO-PRO, a.s.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	5 751 939	457 853	9 557 142
ENERGO-PRO MVE, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	-32 981	-31 593	200
Dolnolabské elektrárny, a.s.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	62%	68 891	46 137	498 140
ENERGO-PRO Industries, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	891 244	17 272	865 280
ENERGO-PRO Assets Turkey, s.r.o.	Praha - Nové Město, Na poříčí 1079/3a, PSČ 110 00, Česká republika	100%	93	-107	200
ENERGO-PRO Hydro Power Sarl *	Twin Center, Tour Ouest, 8 EME ETG, Angle BD Zerkouni ET Al Massira, 20000, Casablanca, Maroko	95%	-51	-53	2
Celkem			10 579 028	497 967	14 930 427

Údaje ve výše uvedené tabulce jsou pro společnosti se sídlem v České republice uvedeny dle českých účetních předpisů, pro společnosti se sídlem v zahraničí dle místních účetních předpisů, případně dle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví upravených právem Evropských společenství.

* Údaje jsou z *neauditované* účetní závěrky za rok 2017.

3.2. Dlouhodobé pohledávky

Položka dlouhodobé pohledávky zahrnuje pohledávky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok.

3.2.1. Dlouhodobé pohledávky za podniky ve skupině

Dlouhodobé pohledávky za podniky ve skupině

Obchodní jméno společnosti	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
ENERGO-PRO MVE, s.r.o.	0	1 097
Celkem dlouhodobé pohledávky za podniky ve skupině	0	1 097

3.3. Krátkodobé pohledávkyKrátkodobé pohledávky za podniky ve skupině

Obchodní jméno společnosti	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
ENERGO-PRO MVE, s.r.o.	118 588	114 209
Celkem dlouhodobé pohledávky za podniky ve skupině	118 588	114 209

Ostatní krátkodobé pohledávky

Výše uvedené pohledávky k 31. 12. 2018 je tvořena zálohami na daň z příjmu ve výši 34 327 tis. Kč.

3.4. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se skládá z vkladu jediného společníka ve výši 200 tis. Kč a kapitálových fondů ve výši 5 133 800 tis. Kč. Konečná výše vlastního kapitálu k datu 31. prosince 2018 je dále ovlivněna hospodářským výsledkem účetního období roku 2018, kterým je ztráta ve výši 240 022 tis. Kč (2017: zisk 186 617 tis. Kč). Společnost předpokládá, že výsledek hospodaření roku 2018 bude převeden na Výsledek hospodaření minulých let.

3.5. Dlouhodobé závazky a bankovní úvěry

Položka dlouhodobé závazky zahrnuje závazky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok.

Dlouhodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Obchodní jméno společnosti	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Podniky ve skupině:		
ENERGO-PRO, a.s.	5 345 044	3 247 586
Dolnolabské elektrárny a.s.	162 626	0
Berta Enerji Elektrik Uretim Sanayi Ve Ticaret A.S.	127 410	0
Celkem podniky ve skupině	5 635 080	3 247 586
Závazky ke společníkům	0	0
Celkem podniky ve skupině	5 635 080	3 247 586
Celkem dlouhodobé závazky	5 635 080	3 247 586

Dlouhodobé bankovní úvěry

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Měna	Zůstatek k 31. 12. 2018	Zůstatek k 31. 12. 2017	Forma zajištění
Dlouhodobé bankovní úvěry:				
CREDITAS (dlouhodobá část úvěru)	CZK	250 000	0	Směnka; zástava pohledávky
Celkem dlouhodobé bankovní úvěry:	CZK	250 000	0	*

*Formou zajištění úvěru jsou:

- zástavní právo k pohledávkám z účtu 100702050/2250
- vlastní blankosměnka s doložkou bez protestu vystavená na řad banky
- smlouva s ručitelským prohlášením uzavřená mezi panem Tesařem a bankou
- smlouva o podřízení dluhů uzavřená mezi panem Tesařem a bankou

3.6. Krátkodobé závazkyKrátkodobé závazky ve skupině a ke společníkům

(údaje v tis. Kč)

Obchodní jméno společnosti	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Podniky ve skupině:		
ENERGO-PRO, a.s.	0	632 831
Berta Enerji Elektrik Uretim Sanayi Ve Ticaret A.S.	0	126 948
PT ENERGO PRO INDONESIA	15 622	0
Celkem podniky ve skupině	15 622	759 779
Jiné závazky ke společníkům	677	677
Krátkodobé přijaté zálohy		
ENERGO-PRO Varna EAD	694 575	689 580
Celkem krátkodobé přijaté zálohy	694 575	689 580
Celkem podniky ve skupině	710 197	1 449 359
Závazky ke společníkům	4 837 268	4 999 280
Celkem závazky ke společníkům	4 837 945	4 999 957
Celkem krátkodobé závazky ve skupině a ke společníkům	5 548 142	6 449 316

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Obchodní jméno společnosti	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
ENERGO-PRO, a.s.	697	150
ENERGO-PRO Hydro Power Sarl	0	2
Ostatní	0	178
Celkem krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů – ve skupině	697	330
<i>Závazky mimo skupinu</i>	0	0
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem	697	330

Společnost si je vědoma nepoměru mezi krátkodobými pohledávkami a krátkodobými závazky. Společnost krátkodobé závazky eviduje pouze vůči spřízněným a ovládaným osobám. Splatnost těchto závazků společnost revolvuje na roční bázi podle finančních potřeb.

3.7. Bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomociKrátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci obsahují:

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Měna	Zůstatek k 31. 12. 2018	Zůstatek k 31. 12. 2017	Forma zajištění
Krátkodobé bankovní úvěry:				
CREDITAS (část úvěru splatná do 1 roku)	CZK	50 000	0	Směnka; zástava pohledávky
Celkem krátkodobé bankovní úvěry:	CZK	50 000	0	*
Krátkodobé finanční výpomoci:		0	0	
Celkem krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci:	CZK	50 000	0	

*Formou zajištění úvěru jsou:

- zástavní právo k pohledávkám z účtu 100702050/2250
- vlastní blankosměnka s doložkou bez protestu vystavená na řad banky
- smlouva s ručitelským prohlášením uzavřená mezi panem Tesařem a bankou
- smlouva o podřízení dluhů uzavřená mezi panem Tesařem a bankou

3.8. Služby

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Nájemné	5	102
Administrativní náklady	664	14
Právní služby, znalci a překlady	571	347
Ostatní služby	0	680
Celkem	1 240	1 143

3.9. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Společnost nezaměstnávala v průběhu účetního období roku 2018 a 2017 žádné zaměstnance.

3.10. Ostatní provozní výnosy a náklady**3.10.1. Jiné provozní výnosy**

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Pojistné plnění	0	0
Postoupené pohledávky	0	0
Ostatní provozní výnosy	0	0
Celkem	0	0

3.10.2. Jiné provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Pojištění	0	0
Postoupení pohledávky	0	0
Ostatní provozní náklady	300	0
Celkem	300	0

3.11. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly**3.11.1. Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba**

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Dividendy - Dolnolabské elektrárny, a.s.	0	5 439
Celkem	0	5 439

3.12. Výnosové úroky a podobné výnosy**3.12.1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba**

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Úroky z půjček	5 220	27 382
Celkem	5 220	27 382

3.13. Ostatní finanční výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Kurzové zisky	61 430	448 623
Celkem	61 430	448 623

3.14. Nákladové úroky a podobné náklady**3.14.1. Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba**

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Úroky z půjček	231 651	37 657
Celkem	231 651	37 657

3.14.2. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Úroky z půjček (Creditas)	9 763	181 677
Celkem	9 763	181 677

3.15. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
Kurzové ztráty	40 489	28 008
Ostatní finanční náklady	886	31
Převod finančních nákladů	0	0
Celkem	41 375	28 039

3.16. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

Výnosy z transakcí se spřízněnými subjekty činily v roce 2018 5 220 tis. Kč (27 379 tis. Kč v roce 2017). Pohledávky z těchto transakcí k 31. 12. 2018 činily 118 588 tis. Kč (115 306 tis. Kč k 31. 12. 2017).

Celkové nákupy od spřízněných subjektů činily v roce 2018 708 tis. Kč (161 tis. Kč v roce 2017).

3.17. Závazky neuvedené v rozvaze a další skutečnosti**Závazky**

V rámci pořízení podílů v ovládaných osobách, byly v roce 2016 uzavřeny smlouvy obsahující ustanovení, která mohou pro společnost v budoucnu vyvolat dodatečné závazky. Ke smlouvě s panem Jaromírem Tesařem byl v roce 2018 uzavřen dodatek k původní smlouvě. Z důvodu, že nemůže být částka potenciálního závazku s dostatečnou mírou spolehlivosti vyčíslena, jsou tyto smlouvy podmíněným závazkem.

3.18. Soudní spory

K 31. 12. 2018 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo významný dopad na společnost.

Ekologické závazky

K 31. 12. 2018 neexistuje ekologický audit společnosti. Vedení společnosti proto nemůže odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

3.19. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Po rozvahovém dni došlo k příplatkům mimo základní kapitál společností ENERGO-PRO Industries, s.r.o., ENERGO-PRO MVE, s.r.o., ENERGO-PRO Turkish Development, s.r.o., a ENERGO-PRO Hydro Development, s.r.o. v celkové hodnotě 1 440 676 tis. Kč a to z nových půjček od společnosti ENERGO-PRO, a.s. a od jediného společníka, a kapitalizací stávajících půjček.