


ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
k 31.12.2021

Název společnosti: VCES HOLDING s.r.o.

Sídlo: Na Harfě 337/3
190 00 Praha 9

IČ: 25259369

Sestaveno dne: 31.03.2022

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
Ing. Zdeněk Pokorný - jednatel	

Rozvaha
v plném rozsahu
k 31.12.2021
(v tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:
VCES HOLDING s.r.o.

Rok	Měsíc	IC	Na Harfě 337/3
2021	12	25259369	190 00 Praha 9

Ozn.	A K T I V A	řádek	Běžné účetní období			Minulé účetní
			brutto	korekce	netto	období netto
	AKTIVA CELKEM	001	293 771	-1 235	292 536	258 039
B.	Stálá aktiva	003	263 927	-1 235	262 692	239 163
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	5 012	-1 235	3 778	3 778
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	3 778	0	3 778	3 778
B.II.1.1.	Pozemky	016	3 778	0	3 778	3 778
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 235	-1 235	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	258 914	0	258 914	235 385
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	258 914	0	258 914	235 385
C.	Oběžná aktiva	037	29 844	0	29 844	18 876
C.II.	Pohledávky	046	29 812	0	29 812	17 023
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	29 812	0	29 812	17 023
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	12 772	0	12 772	12 554
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	180	0	180	150
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	16 859	0	16 859	4 319
C.II.2.4.3.	Stát-daňové pohledávky	064	61	0	61	530
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	16 799	0	16 799	3 789
C.IV.	Peněžní prostředky	075	32	0	32	1 853
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	32	0	32	1 853

Ozn.	P A S I V A	řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
	PASIVA CELKEM	078	292 536	258 039
A.	Vlastní kapitál	079	227 098	223 571
A.I.	Základní kapitál	080	22 000	22 000
A.I.1.	Základní kapitál	081	22 000	22 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	24 508	979
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	24 508	979
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	24 508	979
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	095	200 592	217 445
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	096	200 592	217 445
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	098	-20 002	-16 853
B. + C.	Cizí zdroje	100	65 438	34 468
B.	Rezervy	101	3 078	1 739
B.4.	Ostatní rezervy	105	3 078	1 739
C.	Závazky	106	62 360	32 729
C.II.	Krátkodobé závazky	122	62 360	32 729
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	128	11 958	12 917
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	130	32 000	15 000
C.II.8.	Závazky - ostatní	132	18 402	4 811
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	135	762	733
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	136	128	125
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	704	155
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	138	16 808	3 798

Výkaz zisku a ztráty
v plném rozsahu
za účetní období od 1.1. do 31.12.2021
(v tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:
VCES HOLDING s.r.o.
Na Harfě 337/3
190 00 Praha 9

Rok	Měsíc	IC
2021	12	25259369

Ozn.	T E X T	řádek	Skutečnost v období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	59 691	32 899
A.	Výkonová spotřeba	03	60 519	33 731
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	5	6
A.3.	Služby	06	60 514	33 725
D.	Osobní náklady	09	16 889	15 635
D.1.	Mzdové náklady	10	13 894	12 755
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	2 995	2 880
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	2 938	2 823
D.2.2.	Ostatní náklady	13	57	57
F.	Ostatní provozní náklady	24	1 471	-118
F.3.	Daně a poplatky	27	6	1
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	1 338	-261
F.5.	Jiné provozní náklady	29	126	141
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-19 187	-16 349
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	3	2
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	404	73
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	404	73
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	3
K.	Ostatní finanční náklady	47	413	436
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-814	-504
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-20 002	-16 853
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-20 002	-16 853
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-20 002	-16 853
*	Cistý obrát za účetní období	56	59 694	32 904

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Společnosti: VCES HOLDING s.r.o., IČ: 25259369

Závěrka sestavena k datu: 31.12.2021

1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

VCES HOLDING s.r.o. (dále „Společnost“) IČ: 25259369 byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 189165 dne 6. listopadu 1996. Sídlo Společnosti je Na Harfě 337/3, 190 00 Praha 9. Společnost je zařazena mezi malé účetní jednotky. Nejvýznamnějším předmětem podnikání Společnosti je činnost související s držbou podílů v dceřiných společnostech.

Předmět podnikání podle obchodního rejstříku k 31. 12. 2021:

- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence.
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Složení statutárního orgánu k 31. prosinci 2021:

	<u>Funkce</u>	<u>Den vzniku funkce:</u>
Ing. Zdeněk Pokorný	jednatel	1. ledna 2019
Clotilde Marie-Thérese Solier	jednatel	6. května 2021
Nicolas Frédéric Borit	jednatel	6. května 2021

Společnost není dále podrobněji organizačně členěna, je plně funkční jako jeden útvar v přímém řízení jednatele.

Ve sledovaném období nebyly uzavřeny žádné dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu společnosti.

Ve sledovaném období nebyly uzavřeny žádné ovládací smlouvy a smlouvy o převodu zisku, ze kterých vyplývají pro účetní jednotku povinnosti.

Konsolidovaná účetní závěrka dle mezinárodních účetních standardů je připravována mateřskou společností. V souladu s českými účetními předpisy uplatnila společnost výjimku nesestavovat konsolidovanou účetní závěrku dle českých předpisů a v obchodním rejstříku bude zveřejněn překlad konsolidované účetní závěrky mateřské společnosti.

Společnost je vlastněna společnostmi BOUYGUES CONSTRUCTION CENTRAL EUROPE s podílem na základním kapitálu 98,5% a FICHALLENGE s podílem na základním kapitálu 1,5%. Obě společnosti sídlí na adrese 78280 Guyancourt, Avenue de Freyssinet 1, Francouzská republika. Celkový základní kapitál činí 22 000 000 Kč a je v plné výši splacen.

2 ÚČETNÍ POSTUPY

(a) Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice. Účetní závěrka je sestavena v historických cenách.

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost vlastní pozemky, které jsou oceněny pořizovací cenou.

(c) Majetkové účasti ve společnostech s rozhodujícím vlivem

Společnost s rozhodujícím vlivem (dceřiná společnost) je podnik ovládaný Společností, jehož finanční a provozní procesy Společnost může ovládat s cílem získávat přínosy z jeho činnosti.

Majetkové účasti ve společnostech s rozhodujícím vlivem jsou oceněny metodou ekvivalence. Podle této metody je majetková účast při pořízení oceněna pořizovací cenou, která je upravována na hodnotu odpovídající míře účasti Společnosti na vlastním kapitálu v dceřiné společnosti.

(d) Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pohledávkám je vytvářena na základě analýzy věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. V roce 2021 nebyl pro tvorbu opravné položky důvod.

(e) Přepočítání cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Všechny zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni.

Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

(f) Rezervy

Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek a je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a existuje spolehlivý odhad tohoto závazku. V roce 2021 byla tvořena a čerpána daňově neúčinná rezerva na nevyčerpanou dovolenou a na bonusy zaměstnanců.

3 MAJETKOVÉ ÚČASTI VE SPOLEČNOSTECH S ROZHODUJÍCÍM VLIVEM

2021

	Počet akcií	Nominální hodnota Kč / ks; Kč / podíl	Požizovací cena tis. Kč	Podíl na základním kapitálu %	Výsledek hospodaření v roce 2021 tis. Kč	Podíl na vlastním kapitálu tis. Kč	Příjem z podílů na zisku a z dividend v roce 2021 tis. Kč
VCES a.s.	125	2 000 000	48 154	100	4 579	236 982	0
Linkcity Czech Republic a.s	1	2 000 000	172 000	100	-2 996	20 698	0
PROJEKT WELLNEROVA s.r.o.	podíl	1 000 000	13 924	100	61	1 235	0
TCF Czech s.r.o.	podíl	200 000	329	100	-48	0	0
Celkem			234 407			258 915	
Z toho kladná hodnota vlastního kapitálu						258 915	
Přecenění metodou ekvivalence			24 508				
Hodnota investic po přecenění			258 915				

2020

	Počet akcií	Nominální hodnota Kč / ks; Kč / podíl	Požizovací cena tis. Kč	Podíl na základním kapitálu %	Výsledek hospodaření v roce 2020 tis. Kč	Podíl na vlastním kapitálu tis. Kč	Příjem z podílů na zisku a z dividend v roce 2020 tis. Kč
VCES a.s.	125	2 000 000	48 154	100	14 618	232 379	50 000
Linkcity Czech Republic a.s	1	2 000 000	172 000	100	-21 402	1 832	0
PROJEKT WELLNEROVA s.r.o.	podíl	1 000 000	13 924	100	-63	1 174	0
TCF Czech s.r.o.	podíl	200 000	329	100	-36	0	0
Celkem			234 407			235 386	
Z toho kladná hodnota vlastního kapitálu						235 386	
Přecenění metodou ekvivalence			978				
Hodnota investic po přecenění			235 386				

4 DALŠÍ INFORMACE

Průměrný evidenční stav zaměstnanců ve sledovaném i přecházejícím období je 4.

Společnost nemá žádné další pohledávky ani závazky neuvedené v rozvaze.

Společnost nemá pohledávky ani závazky, které jsou kryty věcnými zárukami.

Společnost nenabyla vlastní podíly.

Společnost nemá závazky se splatností delší než 5 let.