

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou, a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, pro účetní období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022, podle ustanovení § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích v platném znění.

I. Subjekty, k nimž se vztahuje tato zpráva

1. Ovládaná osoba

Obchodní firma:	VCES HOLDING s.r.o.
Sídlo:	Na Harfě 337/3, 190 00 Praha 9
IČ:	25259369
Statutární orgán:	jednatelé
Členové statutárního orgánu:	Alain Loyer; Ing. Zdeněk Pokorný, Jean-Bernard Vedie

2. Propojené osoby

1. ovládající osoby

Obchodní firma:	BOUYGUES CONSTRUCTION CENTRAL EUROPE
Sídlo:	Guyancourt, Avenue Eugene Freyssinet 1, 782 80, FR
Registrační číslo:	538834763
Obchodní podíl na ovládající osobě:	98,53 %

Obchodní firma:	FICHALLENGE
Sídlo:	Guyancourt, Avenue Eugene Freyssinet 1, 782 80, FR
Registrační číslo:	433936499
Obchodní podíl na ovládající osobě:	1,47 %

2. ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou, s nimiž byly uzavřeny smlouvy nebo v jejichž prospěch byly učiněny úkony či opatření

Obchodní firma:	RECOBY SARL
Sídlo:	Guyancourt, Avenue Eugene Freyssinet 1, 782 80, FR
Registrační číslo:	802801084

Obchodní firma:	VCES a.s.
Sídlo:	Na Harfě 337/3, 190 00 Praha 9
IČ:	26746573

Obchodní firma:	TCF Czech, s.r.o.
Sídlo:	Na Harfě 337/3, 190 00 Praha 9
IČ:	28243587

II. Struktura vztahů mezi osobami, k nimž se vztahuje tato zpráva

VCES HOLDING s.r.o. je dceřinou společností BOUYGUES CONSTRUCTION CENTRAL EUROPE a FICHALLENGE.

RECOBY SARL je sesterskou společností společnosti VCES HOLDING s.r.o. Společnosti VCES a.s. a TCF Czech s.r.o. jsou nepřímo ovládané ovládajícími osobami skrze ovládanou osobu.

III. Úloha ovládané osoby

Poskytování služeb smluvně ujednaných ovládajícími osobám i osobám ovládaným ovládajícími osobami.

IV. Způsob a prostředky ovládnání

Jediným prostředkem ovládnání ovládajících osob na ovládnání ovládané osoby je hlasovací právo v rámci výkonu funkce vlastníka společnosti.

V. Přehled jednání týkajících se majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu

Žádná další jednání nad rámec uvedených v této zprávě o vztazích nebyla učiněna.

VI. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

1. Smlouvy uzavřené mezi propojenými osobami

Smlouva:	Smlouva o postoupení pohledávky ve výši 99 279 382,40 Kč uzavřená mezi VCES HOLDING s.r.o. jako postupitelem a RECOBY SARL jako postupníkem dne 1. 8. 2014
Plnění:	Úplatné postoupení pohledávky za společností Centrum Dolní Břežany, s.r.o.
Smlouva:	Agreement for head office services and facilities uzavřená mezi VCES Holding s.r.o. jako odběratelem a BOUYGUES CONSTRUCTION jako dodavatelem dne 19. 12. 2017
Plnění:	Komplex služeb poskytovaných mateřskou společností BOUYGUES CONSTRUCTION v oblastech managementu, financí, práva, obchodu, personalistiky, technické pomoci, IT služeb a dalších služeb nutných k zabezpečení efektivního fungování dceřiné společnosti
Smlouva:	Smlouva o zajištění sídla a služeb souvisejících uzavřená mezi VCES a.s. jako dodavatelem a VCES HOLDING s.r.o. jako odběratelem dne 1. 1. 2012
Plnění:	Zajištění sídla a souvisejících služeb
Smlouva:	Rámcová smlouva o poskytování služeb v oblastech finančních, ekonomických a účetních uzavřená mezi VCES a.s. jako dodavatel a VCES HOLDING s.r.o. jako odběratel dne 22. 12. 2005
Plnění:	Poskytnutí služeb (zejména vedení účetnictví, zpracování daňového přiznání)
Smlouva:	Smlouva o poskytování služeb (tech. pomoc) uzavřená mezi VCES a.s. jako odběratel a VCES HOLDING s.r.o. jako dodavatel dne 31. 3. 2011
Plnění:	Přeúčtování komplexu služeb poskytovaných mateřskou společností BOUYGUES CONSTRUCTION v oblastech managementu, financí, práva, obchodu, personalistiky, technické pomoci, IT služeb a dalších služeb nutných k zabezpečení efektivního fungování dceřiné společnosti
Smlouva:	Licenční smlouva o právu užívat ochranné známky uzavřená mezi VCES a.s. jako příjemce a VCES HOLDING s.r.o. jako poskytovatel dne 15. 11. 2007
Plnění:	Právo užívat ochranné známky
Smlouva:	Smlouva o úvěru uzavřená mezi TCF Czech s.r.o. jako dlužníkem a VCES HOLDING s.r.o. jako věřitelem dne 27. 4. 2015
Plnění:	Poskytnutí úvěru na požádání do aktuálního limitu 200 000 Kč se splatností do 31. 12. 2022
Smlouva:	Smlouva o úvěru uzavřená mezi VCES a.s. jako věřitelem a VCES HOLDING s.r.o. jako dlužníkem
Plnění:	Poskytnutí úvěru ve výši 37 000 000 Kč, jedná se o stav k 31. 12. 2022
Smlouva:	Smlouva o poskytování služeb uzavřená mezi VCES a.s. jako odběratel a VCES HOLDING s.r.o. jako dodavatel dne 3. 1. 2022
Plnění:	Manažerské služby poskytované zaměstnanci společnosti VCES HOLDING s.r.o.

2. Jiná právní jednání učiněná v zájmu propojených osob

V zájmu propojených osob nebylo v roce 2022 učiněno žádné jiné právní jednání a nevznikla žádná újma.

3. Ostatní opatření učiněná v zájmu nebo na popud propojených osob

V zájmu nebo na popud propojených osob nebyla v roce 2022 učiněna žádná opatření.

VII. Výhody a nevýhody plynoucí ze vztahů mezi ovládanou a ovládající osobou a mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Na základě uzavřených smluv dochází k poskytování služeb za běžných tržních podmínek. V případě přeúčtování služeb poskytovaných společnostmi BOUYGUES CONSTRUCTION se jedná o pouhé přeúčtování ve shodné výši, neboť veškeré tyto služby jsou využívány dceřinou společností VCES a.s. Ekonomické služby včetně zajištění sídla jsou poskytovány dceřinou společností VCES a.s. což generuje výhody jak pro příjemce těchto služeb, který má tímto zajištěnou kvalitu zpracování, diskrétnost a rychlé řešení operativních požadavků, tak pro zpracovatele, který má tímto pokryty související náklady s přiměřeným ziskem. Odměna za užívání práva na ochrannou známku vlastněnou společností VCES HOLDING s.r.o. je stanovena na základě znaleckého posudku, který reflektuje faktický přínos pro VCES a.s. Smlouvy o úvěru jsou nastaveny tak, aby v porovnání s podmínkami poskytovanými bankovním sektorem profitovaly obě strany. Poskytování manažerských služeb je postaveno na činnosti zaměstnanců VCES HOLDING s.r.o., kteří zastávají manažerské pozice v dceřiné společnosti VCES a.s. Odměna je stanovena na základě faktických nákladů s přiměřeným ziskem, který je stanoven na základě obvyklých tržních podmínek. Vztah propojených osob v této transakci tedy působí neutrálně.

VIII. Obecná ustanovení

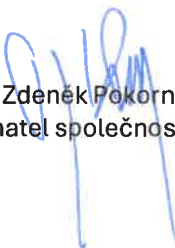
Jestliže ovládaná osoba zpracovává výroční zprávu podle zvláštního právního předpisu, musí být zpráva o vztazích mezi propojenými osobami připojena k výroční zprávě. Společníci nebo členové ovládané osoby musí mít možnost seznámit se se zprávou o vztazích mezi propojenými osobami ve stejné lhůtě a za stejných podmínek jako s účetní závěrkou.

Má-li ovládaná osoba dozorčí radu či jiný obdobný orgán, přezkoumá tento orgán zprávu o vztazích mezi propojenými osobami a o přezkoumání zprávy informuje valnou hromadu ovládané osoby a seznámí je se svým stanoviskem.

Pokud podléhá účetní závěrka ovládané osoby ověření auditorem, je auditor povinen ověřit i správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami.

Tato zpráva byla vypracována jednatelem – statutárním orgánem ovládané osoby, na základě údajů, které jsou jednatelům jakožto osobám jednajícím s péčí řádného hospodáře, známy.

Vyhotoveno dne 31. 3. 2023


Ing. Zdeněk Pokorný
jednatel společnosti