

# **Výroční zpráva**

společnosti

**SHPP Czech s.r.o.**

za účetní období 2023

# Obsah

Základní informace o společnosti

Zpráva jednatele

Účetní závěrka

Zpráva o vztazích

Zpráva nezávislého auditora

## **Základní informace o společnosti**

### **Všeobecné informace**

Společnost SHPP Czech s.r.o. („Společnost“) byla založena zakladatelskou listinou jako společnost s ručením omezeným pod názvem JZV Czech, s.r.o. dne 15. února 2019 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze dne 21. února 2019. Dne 6. května 2019 došlo na základě dohody ke změně vlastníka Společnosti a k jejímu přejmenování (nový název je SHPP Czech s.r.o.). Nový vlastník SHPP Sales B.V. vlastní 100 % podíl ve Společnosti. Hlavní činností Společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona (zprostředkování obchodu a služeb a velkoobchod a maloobchod).

Vlastníky Společnosti jsou její střední mateřská společnost SHPP Holding B.V. a společnost Saudi Basic Industries Corporation („SABIC“), akciová společnost se sídlem v Rijádu v Království Saúdské Arábie („KSA“), která je světovým výrobcem chemických látek a dalších základních materiálů. Společnost Saudi Arabian Oil Co. („Saudi Aramco“) je konečnou mateřskou společností a prostřednictvím jedné ze svých dceřiných společností, Aramco Chemicals Company, vlastní 70 % akcií společnosti SABIC.

### **Hlavní činnosti**

Společnost se zabývá především nákupem výrobků z vysokovýkonných plastů pro další prodej na českém trhu a působí na základě nevýhradní prodejní smlouvy se společností SHPP B.V. se sídlem v Nizozemsku.

### **Jednatel**

V průběhu roku až do data podpisu účetní závěrky je jednatelem Společnosti:  
Johannes Gerardus van Der Stoop

## Zpráva jednatele

Zprávu jednatele za rok končící 31. prosince 2023 předkládá jednatel společnosti SHPP Czech s.r.o. („Společnost“). Zpráva jednatele obsahuje přehled provozu a činnosti Společnosti v roce 2023.

### Dividendy

V roce 2023 nebyly vyplaceny žádné dividendy (2022: 0 Kč).

### Hodnocení ekonomické výkonnosti a pozice Společnost za rok končící 31. 12. 2023

#### Přehled obchodní činnosti

Společnosti vygenerovala v-účetním období končícím 31. prosince 2023 tržby z prodeje zboží ve výši 342 274 986 Kč s poklesem oproti předchozímu účetnímu období, ve kterém dosáhla obrátu 370 201 097 Kč.

Hlavní ukazatele finanční výkonnosti během roku byly následující:

	Za rok končící 31/12/2023 Kč	Za rok končící 31/12/2022 Kč	Změna %
Čistý obrát za účetní období	354.358.845	382.226.616	-7%
Provozní výsledek hospodaření	6.676.136	7.625.226	-12%
Výsledek hospodaření za účetní období	6.074.525	5.680.014	7%

Pokles čistého obrátu vyplývá z poklesu objemu prodeje. Pokles zaznamenaný ve druhé polovině roku 2022, především v automobilovém segmentu, pokračoval i v roce 2023

Výsledek provozního zisku dohodnutý mezi Společností a společností SHPP B.V. je v souladu s podmínkami smlouvy o přeprodeji.

Čistý zisk po zdanění zahrnuje kurzové zisky ve výši 904 227 Kč (ztráta v roce 2022 ve výši 950 882 Kč).

#### Předpoklad nepřetržitého trvání podniku

Ředitel zvážil současné a budoucí vyhlídky společnosti a dostupnost financování společnosti prostřednictvím hodnocení nepřetržitého trvání podniku. Ředitel je spokojen s tím, že společnost může pokračovat ve splácení svých závazků v době jejich splatnosti za období do 31. prosince 2023. Z tohoto důvodu ředitelé i nadále přijímají základ nepřetržitého trvání účetní závěrky pro jeho přípravu.

#### Vnitřní kontroly

Systém vnitřních kontrol společnosti SABIC se vztahuje na všechny společnosti skupiny a je navržen tak, aby poskytoval vedení a představenstvu přiměřenou jistotu ohledně spolehlivosti finančního výkaznictví a sestavení a věrné prezentace účetní závěrky.

#### Ochrana životního prostředí

Petrochemický průmysl je náročný na zdroje. Společnost se řídí strategií a politikami skupiny SABIC. Skupina se zavázala k dodržování Pařížské dohody o změně klimatu: co nejefektivnější a nejodpovědnější využívání zdrojů a koncept oběhového hospodářství jsou pevně zakotveny ve strategii skupiny, jejich opatřeních a jasně definovaných ambiciózních cílech v oblasti snižování emisí uhlíku a využívání obnovitelných a recyklovaných surovin. Skupina se vždy snaží efektivněji využívat suroviny, zvyšovat využívání obnovitelné energie a zlepšovat výrobní procesy a také neustále hledat způsoby, jak používat nefosilní, obnovitelné nebo recyklované suroviny.

### **Řízení rizik a přístup k riziku**

V rámci globálního hodnocení podnikového řízení rizik skupiny SABIC Společnost pravidelně vyhodnocuje svá interní a externí rizika a pro zjištěná významná rizika poskytuje nezbytné plány nápravných opatření. Společnost pracuje podle globálních zásad a pokynů skupiny SABIC, vyhodnocuje svá rizika a vypracovává akční plány, které jsou s ohledem na vyhodnocení rizik přezkoumávány a podle potřeby na ně navazují. Celkově je Společnost ochotna akceptovat rizika, která jsou vyhodnocena jako nízká.

Ochota Společnosti riskovat je stanovena v rámci zaměření strategie SABIC do roku 2025 a také v rámci interních zásad, jakými jsou etický kodex, hodnoty Společnosti, rozpisy pravomocí, treasury a další firemní zásady, a liší se podle cílů a úkolů a typu rizika:

- **Strategická rizika:** Pokud jde o strategii SABIC 2025, je skupina připravena podstoupit přiměřené riziko, aby dosáhla svých výkonnostních cílů.
- **Provozní rizika:** Týkají se provozních činností, tato rizika jsou řízena v rámci řízení rizik skupiny SABIC.
- **Finanční rizika:** Společnost je vystavena úvěrovému riziku, měnovému riziku a riziku likvidity.
- **Rizika související s dodržováním předpisů:** Společnost nepřipouští, aby se kdokoli z jejích zaměstnanců dopustil rizika nesouladu s předpisy a v případě porušení etického kodexu přijímá příslušná opatření.

### **Hlavní rizika a nejistoty**

Cílem Společnosti je řídit expozici vůči rizikům plynoucím z finančních nástrojů, zajistit nákladově efektivní financování činnosti Společnosti a minimalizovat nepříznivé dopady výkyvů na finančních trzích na finanční aktiva a závazky Společnosti, na vykazovanou ziskovost a na peněžní toky.

Společnost je součástí skupiny SABIC, která usnadňuje a podporuje činnosti Treasury, včetně hodnocení rizik a zmírňování finanční expozice Společnosti. Skupina SABIC rovněž usnadňuje hodnocení úvěrového rizika (potenciálních) zákazníků, a podporuje tak Společnost při snižování úvěrových rizik.

Společnost financuje své aktivity z vnitroskupinových fondů. Ostatní finanční aktiva a závazky, jako jsou pohledávky a závazky z obchodních vztahů, vznikají přímo z provozní činnosti Společnosti.

Hlavní rizika spojená s finančními aktivy a závazky Společnosti jsou uvedena níže, stejně jako vedením schválené zásady pro jejich řízení.

#### **Měnové riziko**

Společnost obchoduje se zbožím denominovaným v jiných měnách než v českých korunách. Hodnota transakcí Společnosti v cizích měnách proto může být ovlivněna pohyby směnných kurzů obecně a kurzem eura vůči české koruně. V roce 2023 nebyl tento dopad významný.

Funkce Treasury skupiny, do níž Společnost patří, podporuje jménem Společnosti zmírnění dopadu strukturální měnové expozice řízením a zajištěním finančních prostředků v rámci celé skupiny. Cílem skupiny je řídit její měnovou expozici.

Jakoukoli fakturaci nebo smluvní závazek vůči dodavateli, zprostředkovateli nebo distributorovi v jiné než funkční měně musí nejprve projednat a odsouhlasit jednatel. Jejich revize se provádí každoročně.

#### **Úrokové riziko**

Společnost nemá žádný externí dluh a je vystavena pouze změnám úrokových sazeb u pohledávek vůči podnikům ve skupině.

#### **Cenové riziko**

Vzhledem k povaze skupinových smluv o dodávkách nepodstupuje Společnost žádné cenové riziko při nákupu zboží určeného k prodeji třetím stranám.

#### **Úvěrové riziko**

Zásady skupiny jsou zaměřeny na minimalizaci těchto ztrát a vyžadují, aby odklady byly poskytovány pouze zákazníkům, kteří prokážou odpovídající úvěruschopnost. Společnost využívá podpory oddělení společnosti SABIC pro hodnocení úvěrového rizika.

#### **Riziko likvidity**

Společnost má přístup k likviditě na základě své účasti v centralizovaném systému cash pooling s nulovou bilancí, který vede přidružená společnost. Krátkodobé peněžní prostředky a výpůjčky jsou podle potřeby poskytovány z jiných zdrojů v rámci skupiny SABIC. V souladu se strategií společnosti SABIC, která je konečnou holdingovou společností, poskytuje společnost SHPP Capital I.B.V. („SHPP Capital“), registrovaná v Nizozemsku, interní financování v rámci evropských společností SABIC.

### **Provozní rizika**

#### **Podmínky ovlivňující přepravu materiálů**

SABIC pravidelně provádí hodnocení dodavatelů a prochází scénáře možného narušení dodavatelského řetězce s cílem identifikovat rizikové oblasti (např. politická, geopolitická rizika, rizika související s počasím, regulační rizika a/nebo rizika na trhu práce).

#### **Využití informačních technologií**

SABIC udržuje aktuální verzi a zálohu IT systémů a pravidelně provádí simulace kybernetických útoků.

### **Následné události**

Po 31. prosinci 2023 nedošlo k žádným událostem zvláštního významu, u nichž by se dalo očekávat, že budou mít významný vliv na hospodářský výsledek, majetek a finanční situaci Společnosti.

### **Ostatní informace**

Společnost nemá aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Společnost nenabyla vlastní podíly.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

26. července 2024

### **Vlastní rukou**

Johannes Gerardus van Der Stoop  
Jednatel