



HYDROPOL Project & Management a.s.
Všehrdova 560/2, 118 00 Praha 1

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2021

1. Legislativní rámec přílohy

Tato příloha k účetní závěrce je sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, s vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

2. Obecné údaje

Obchodní firma: HYDROPOL Project & Management a.s.

Sídlo: Všehrdova 560/2, 118 00 Praha 1

IČO: 250 92 014

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání: - výroba obchod a služby neuvedené v přílohách 1 a 3 živnostenského zákona,

- projektová činnost ve výstavbě,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence,
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení.

Rozvahový den: 31. prosinec 2021

Okamžik sestavení účetní závěrky: 30. 06. 2022

Datum vzniku společnosti: 3. prosince 1996



Zápis do OR: Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 4378

Řádná účetní závěrka byla sestavena za účetní období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021 v tisících korun českých.

Základní kapitál: Výše základního kapitálu činí 1.002.000,- CZK a je tvořena 80 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 10.000,- CZK a 202 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1.000,- CZK.

Osoby podílející se na základním kapitálu společnosti:

Jméno a sídlo osoby	Podíl na základním kapitálu v %	
	Běžné období	Mínulé období
HYDROPOL GROUP LIMITED, se sídlem Erechtheiou, 11, Egkomi, 2413, Nikósia, Kyperská republika	100	100

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období:

V uplynulém účetním období nebyly provedeny žádné změny v obchodním rejstříku.

Popis organizační struktury a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Viz příloha č. 1 – Organizační struktura společnosti.

Statutární a dozorčí orgány společnosti k rozvahovému dni:

Představenstvo:

Člen: Mgr. Jan Tošnar, MBA

Dozorčí rada:

Člen: Ing. Hana Winklerová

Společnost zastupuje jediný člen představenstva samostatně.

Majetkové nebo smluvní účasti v jiných společnostech

(nad 20 %)

K rozvahovému dni nevlastní účetní jednotka podíl větší než 20% v jiných účetních jednotkách. Nebyly uzavřeny ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku.



3. Zaměstnanci a osobní náklady

v tis. CZK

	Celkem		Z toho: řídicí orgán	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Počet zaměstnanců průměrný přepočtený	23,520	28,830	0	0
Osobní náklady celkem (v tis. CZK)	26 467	29 890	0	0
z toho: odměny členům orgánů společnosti	0	0	0	0

Poskytnutá peněžní a jiná plnění

v tis. CZK

Druh plnění	Představenstvo		Dozorčí rada		Řídicí orgán	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Zápůjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnutá zajištění	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užití osobního vozidla	0	0	0	0	0	0
Jiné plnění, včetně naturálního plnění	0	0	0	0	0	0

Mezi společnostmi a členy správních, řídicích a dozorčích orgánů neproběhly žádné přímé nebo nepřímé transakce nad rámec odměn (v rámci osobních nákladů) za jejich činnost pro společnost v rámci výkonu jejich funkce.

4. Informace o aplikaci obecných účetních zásad, o použitých účetních metodách, způsobech oceňování a odpisování

Ocenění jednotlivých složek majetku a závazků se provádí způsoby stanovenými zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v § 24 a následujících v návaznosti na prováděcí vyhlášku č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Účetní jednotka zvolila, v souladu s §3, § 13 a §19 prováděcí vyhlášky č. 500/2002 Sb. zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vykazání časového rozlišení aktiv rozvahy v položce C.II.3. Časové rozlišení aktiv a časového rozlišení pasiv rozvahy v položce C.III. Časové rozlišení pasiv.

Způsoby oceňování majetku a závazků**a) Dlouhodobý nehmotný majetek**

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. CZK v roce 2021 je odepisován do základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Použitý způsob odepisování dlouhodobého majetku je rovnoměrný.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu.

Opravy a údržba se účtují do nákladů.



b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 80 tis. CZK v roce 2021 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti. Použitý způsob odepisování dlouhodobého majetku je rovnoměrný. Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu.

Opravy a údržba se účtují do nákladů.

c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří majetkové účasti.

Podíly se oceňují pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a přímé náklady s pořízením související, např. poplatky a provize makléřům a burzám.

K rozvahovému dni se držené majetkové účasti představující účast v ovládané osobě nebo v osobě pod podstatným vlivem oceňují pořizovací cenou, majetkové účasti vyjádřené v cizích měnách jsou přepočítány kurzem k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou a přecenění je proúčtováno proti vlastnímu kapitálu jako oceňovací rozdíl z přecenění majetku a závazků.

Pokud dochází k indikaci poklesu účetní hodnoty u dlouhodobého finančního majetku, který se ke konci rozvahového dne nepřeceňuje na reálnou hodnotu, je vytvářena opravná položka.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech. Peněžní prostředky jsou oceňovány jejich jmenovitými hodnotami.

e) Zásoby

Nedokončená výroba (služby) se oceňují vlastními náklady na základě kalkulace stanovené účetní jednotkou. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu (materiál, subdodávky, služby a mzdy), popř. i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k nedokončené výrobě. Nepřímé náklady zahrnují výrobní režii, která je rozvrhována na základě výkazu odpracovaných hodin jednotlivých pracovníků.

f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

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.



g) **Vlastní kapitál**

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu. Vklady přesahující základní kapitál se vykazují jako ážio.

Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny peněžitými či nepeněžitými vklady nad hodnotu základního kapitálu.

Společnost přistoupila k novému zákonu o obchodních korporacích a dle stanov nevytváří rezervní fond.

h) **Cizí zdroje**

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Úroky ze závazků k úvěrovým institucím a ostatních finančních výpomocí, pokud se jejich splatnost nepředpokládá do 12 měsíců od data rozvahy, jsou vykazovány jako dlouhodobé závazky.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

Podmíněné závazky, které nejsou vykázány v rozvaze z důvodu vysoké nejistoty při stanovení jejich výše, titulu nebo termínu plnění, jsou popsány v části 6. Informace o majetku a závazcích odstavec c) Závazky neuvedené v rozvaze.

i) **Devizové operace**

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku vyhlášeným Českou národní bankou a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

j) **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.

k) **Účtování výnosů a nákladů**

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí. O zisku vyplývajícím ze smluv o dílo se účtuje až v okamžiku dokončení zakázky, tj. po celkovém předání díla, které tvoří jeden funkční nedělitelný celek.



l) **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, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

m) **Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

n) **Odchylky od účetních metod**

Odchylky od stanovených účetních metod nebyly podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, § 7 odst. 5 uplatněny.

o) **Opravné položky**

Opravné položky k majetkovým účtům se tvoří na základě informací získaných zejména při inventarizacích, a to v případech, kdy je třeba vyjádřit snížení jejich ocenění. Opravné položky k pohledávkám se tvoří a ruší dle interní směrnice, která konkretizuje i využití ustanovení zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.



5. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrátyVýznamné položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty**a/ Dlouhodobý majetek**

v tis. CZK

Dlouhodobý majetek k 31. 12. 2021						
	Nehmotný majetek	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Hmotný majetek			Finanční majetek
			Odpisovaný	Neodpisovaný	Nedokončený maj., zálohy, oceňovací rozdíl	
Pořizovací cena k 01. 01. 2021	3 277	0	17 512	175	0	2 646
Přírůstky	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	-2 942	0	0	-140
Pořizovací cena k 31. 12. 2021	3 277	0	14 570	175	0	2 506

v tis. CZK

Dlouhodobý majetek k 31. 12. 2020						
	Nehmotný majetek	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Hmotný majetek			Finanční majetek
			Odpisovaný	Neodpisovaný	Nedokončený maj., zálohy, oceňovací rozdíl	
Pořizovací cena k 01. 01. 2020	3 277	0	13 281	175	562	2 561
Přírůstky	0	0	4 231	0	3 669	85
Úbytky	0	0	0	0	-4 231	0
Pořizovací cena k 31. 12. 2020	3 277	0	17 512	175	0	2 646

Ve skupině dlouhodobého hmotného majetku není žádný nedokončený majetek:

Ve skupině dlouhodobého hmotného majetku byl vyřazen majetek:

Osobní vůz Volvo XC 60	1 180 tis. CZK
Osobní vůz VW Passat Limousine	558 tis. CZK
Osobní vůz Škoda Octavia Combi 1,6 Active	343 tis. CZK
Osobní vůz Škoda Octavia Combi 1,6 TD	313 tis. CZK
Osobní vůz Škoda Octavia Combi 3T 43SX	548 tis. CZK



v tis. CZK

Opravné položky a oprávky k 31. 12. 2021						
	Nehmotný majetek	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Hmotný majetek			Finanční majetek
			Odpisovaný	Neodpisovaný	Nedokončený maj., zálohy, oceňovací rozdíl	
Zůstatek k 01. 01. 2021	3 200	0	12 933	0	0	0
Přírůstky	15	0	1 206	0	0	0
Úbytky	0	0	-2 942	0	0	0
Zůstatek k 31. 12. 2021	3 215	0	11 197	0	0	0

v tis. CZK

Opravné položky a oprávky k 31. 12. 2020						
	Nehmotný majetek	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Hmotný majetek			Finanční majetek
			Odpisovaný	Neodpisovaný	Nedokončený maj., zálohy, oceňovací rozdíl	
Zůstatek k 01. 01. 2020	3 185	0	12 051	0	0	0
Přírůstky	15	0	882	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0
Zůstatek k 31. 12. 2020	3 200	0	12 933	0	0	0

Skupina dlouhodobého finančního majetku:

Obchodní podíl ve výši 18 % na základním kapitálu společnosti MacHydro Project Co.AD, se sídlem Leninova 33a-01, 1000 Skopje, Makedonie, IČO: 5528267 pořízený v roce 2002 upsáním 1974 ks akcií v nominální hodnotě 51,07 EUR, výše obchodního podílu k 31. 12. 2021 činí 100 812,18 EUR. Obchodní podíl byl přepočten kurzem devizového trhu vyhlášeného ČNB k rozvahovému dni. Kurzový rozdíl ve výši 140 tis. CZK byl zaúčtován rozvahově na vrub účtu 414 – Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků. Obchodní podíl je oceněn pořizovací cenou.

b/ Zásoby

Níže uvedený seznam zásob tvoří nedokončená výroba rozčleněná dle jednotlivých projektů výstavby, developmentu a provozu malých vodních elektráren.

v tis. CZK

Číslo projektu	Název projektu	Výše nedokončené výroby k 31. 12. 2021	Výše nedokončené výroby k 31. 12. 2020
3/302	ND	0	0
3/341	MVE Bakov	0	669
3/360	MVE Nymburk	0	0
3/370	Lavoreit	294	469
3/376	Straževski potok	1 231	1 231
3/377	Visocka Ržana	664	664



3/378	Rsovcí I.	687	687
3/379	Tošín Kamen	947	947
3/382	Mara Runcu	4 537	4 537
3/383	Mara Sat	1940	1 940
3/433	Podpora developmentu Indonesia	3 453	3 453
3/438	Valdieri	920	920
3/461	Ystradffin	459	0
3/464	Gromo	438	438
3/465	Gumbasa	4 247	4 070
3/466	Cipandak 1	3 871	3 680
3/467	Cipandak 2	810	810
3/468	Cikidang	1 251	1 251
3/472	Vigliano_ Itálie	1 679	1 679
3/473	CRT weirs_UK	2 329	2 329
3/478	Tech. podpora developmentu MVE, UK	403	403
3/482	Mode_Wheel_UK	54 044	9 898
3/483	Irlam	82 991	3 278
3/484	Woolston	0	46 119
3/485	Kegworth	356	356
3/486	Gunthorpe	451	451
3/487	Stoke Bardolph	360	359
3/488	Hazelford	327	325
3/491	Claerwen	549	543
3/492	Stanley Mills - technická podpora akvizice, Skotsko	259	129
3/493	Kolumbie – technická podpora developmentu	1 658	1 532
3/495	Chailleach, Skotsko	217	217
3/496	Stoneywood, Skotsko	166	166
3/497	Blantyre, Skotsko	20	6
3/498	UK - refinancování	3 674	3 385
3/499	Newark	120	120
3/500	Howley	19 058	845
3/501	Saltersford	721	721
3/502	Dutton	23 881	1 600
3/503	Nether	0	0
3/506	Bissappu, Indonésie	2 636	2 636
3/507	Tincep, Indonésie	3 949	3 949
3/508	Fassfern_CE - rozšíření povodí	0	0
3/509	Beeston_WR	103	85
3/510	Duror_2	0	30 121
3/511	Latchford_ 2	24	24
3/512	Eastham	28 613	863
3/513	Naburn	189	189
3/516	Opongoy	1 615	1 495
3/517	Opongoy_2	650	561



3/518	Cromwell	1 246	1 216
3/520	El Molino, Kolumbie	183	183
3/521	Glen Aive, UK Scotland, technická podpora	51	40
3/523	SHPP Philiphaugh	309	309
3/526	Locatello	190	183
3/807	Nákup ND Lavoreit	0	476
3/808	Nákup ND Ystradffin	0	898
3/809	Nákup ND Ponte Nembro	0	212
3/810	Nákup ND Nether	0	704
3/811	Nákup ND Genga	0	158
3/812	Nákup ND Fassfern	0	430
	Hydropol Operation & Maintenance_provoz	342	323
3/301	Líšny_provoz	61	17
3/303	Kostelec_provoz	189	356
3/341	Bakov_provoz	131	251
3/360	Nymburk_provoz	172	594
3/312	Velký Osek_provoz	212	274
3/417	Genga _provoz	358	338
3/396	Cuasso _provoz	23	130
3/398	Lonate Pozzolo_provoz	26	435
3/402	Scandosio_provoz	74	159
3/434	Ponte Nembro_provoz	102	133
3/452	Folla_provoz	17	64
3/384	Martinie _provoz	82	53
3/490	Resita Services_provoz	39	102
3/431	Loch Eil_provoz	16	44
3/439	Afon Las_provoz	44	114
3/442	Chesthill_provoz	33	125
3/443	Fassfern_provoz	22	83
3/444	Srath Chrombaill_provoz	20	173
3/449	Allt an Ruigh Mhoir_provoz	8	59
3/450	Allt Caol_provoz	8	51
3/451	Allt Coire nan Laogh_provoz	8	59
3/455	Barton Locks_provoz	0	261
3/456	Beeston_provoz	77	224
3/457	Glen Duror_provoz	64	49
3/458	Glenridding_provoz	52	67
3/460	Ledcharrie_provoz	20	59
3/474	Corrimony Farm_provoz	12	54
3/475	Corrimony Reserve_provoz	91	61
3/476	Gleann na Muice_provoz	0	48
3/492	Stanley Mills_provoz	43	126
3/535	Philiphaugh	0	158
3/489	LAC_Services_provoz	87	190



3/523	Philiphaugh	55	0
3/528	Fisher Place	487	0
3/529	Logan Hill	483	0
3/530	Bunavoneader	286	0
3/531	Gleann Dubhlinn	552	0
3/532	Barton Gearbox, oprava	2 377	0
3/533	Uganda – technická podpora	180	0
3/542	Genga - oprava	16	0
3/543	Cheptui - Uganda	176	0
CELKEM		265 815	150 193

c/ Pohledávky

Dlouhodobé pohledávky

Odložená daňová pohledávka ve výši 12 527 tis. CZK, viz f/ Daně, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 12 527 tis. CZK. V roce 2021 došlo k navýšení odložené daňové pohledávky o 2 705 tis. CZK. Společnost z důvodu opatrnosti o tomto navýšení neúčtuje.

Pohledávka za společníky z titulu příplatku k vlastnímu kapitálu ve výši 65 000 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 0 tis. CZK.

Dlouhodobé poskytnuté zálohy ve výši 917 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 893 tis. CZK, jedná se za rok 2021 zejména o kauci na nájemné společnosti Všehrdova 2 s.r.o. 762 tis. CZK, kauci na platební karty pro nákup PHM u Orlen Unipetrol RPS s.r.o. 96 tis. CZK, kauci na 2 parkovací místa ČSAD 6 tis. CZK.

Jiné pohledávky ve výši 3 000 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 3 000 tis. CZK. Jiné pohledávky jsou tvořeny půjčkou poskytnutou zaměstnancům ve výši 3 000 tis.

Krátkodobé pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů ve výši 274 906 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 179 328 tis. CZK.

Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba ve výši 1 385 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 119 tis. CZK.

Pohledávka za společníky z titulu příplatku k vlastnímu kapitálu ve výši 25 000 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 25 000 tis. CZK.

Stát – daňové pohledávky ve výši 2 966 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 2 998 tis. CZK, jedná se o pohledávky z titulu DPH v České republice.

Krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 29 061 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 21 918 tis. CZK, jedná se zejména o zálohy na turbínu společnosti Possin GmbH 5 489 tis. CZK, zálohy na stavbu společnosti Aarsleff Ground Engineering Ltd 4 415 tis. CZK, zálohy společnosti OSBORNE CLARKE LLP 915 tis. CZK a další.



Jiné pohledávky ve výši 29 974 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 12 236 tis. CZK, tvoří zejména poskytnutá půjčka Ing. E. Mudrochovi 3 000 tis. CZK, poskytnutá půjčka společnosti H2O Power s.r.o. ve výši 740 tis. CZK, pohledávky vůči zaměstnancům z vyúčtování služebních cest a karetních transakcí ve výši 14 921 tis. CZK, pohledávka vůči společnosti Irwell Hydro 1 401 tis. CZK a pohledávka vůči společnosti Mersey Hydro 4 464 tis. CZK.

d/ Časové rozlišení aktiv

Náklady příštích období ve výši 2 596 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 220 tis. CZK – náklady příslušející příštímú účetnímu období – pojištění, ubytování, parkovné, inzerce apod.

Příjmy příštích období ve výši 13 051 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 60 065 tis. CZK – nevyfakturované dodávky ukončené k 31. 12. 2021, resp. k 31. 12. 2020.

e/ Peněžní prostředky

Peněžní prostředky v pokladně ve výši 3 950 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 3 291 tis. CZK.

Peněžní prostředky na účtech ve výši 5 975 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 2 816 tis. CZK.

f/ Daně

Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období společnosti žádné nevznikly.

Nedoplatky daní u místně příslušného finančního orgánu společnosti žádné nevznikly.

Splatná daň z příjmu právnických osob za rok 2021 je nulová.

Odložená daň – odložená daňová pohledávka, resp. její navýšení 2 705 tis. CZK nebyla zaúčtována CZK z důvodu opatrnosti.

Rozpis odložené daňové pohledávky, viz tabulka níže.

v tis. CZK

	Rozpis odložené daňové pohledávky k 31. 12. 2021			
	Účetnictví	Daně	Rozdíl	Odložená daň
Zůstatkové ceny dlouhodobého majetku	3 610	2 856	-754	-143
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	-1 412	0	1 412	268
Rezerva na projektové náklady	-34 414	0	34 414	6 539
Rezerva na soudní spory	0	0	0	0
Opravné položky k pohledávkám	-399	0	399	76
Daňová ztráta	0	44 698	44 698	8 492
Celkem	-32 615	47 554	80 169	15 232

v tis. CZK

	Rozpis odložené daňové pohledávky k 31. 12. 2020			
	Účetnictví	Daně	Rozdíl	Odložená daň
Zůstatkové ceny dlouhodobého majetku	4 656	4 178	-478	-91
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	-1 068	0	1 068	203
Rezerva na projektové náklady	-7 900	0	7 900	1 501
Rezerva na soudní spory	0	0	0	0
Opravné položky k pohledávkám	-1 637	0	1 637	311
Daňová ztráta	0	55 804	55 804	10 603
Celkem	-5 949	59 982	65 931	12 527



g/ Vlastní kapitál

Změny vlastního kapitálu v hodnotovém vyjádření jsou uvedeny v Přehledu o změnách vlastního kapitálu sestaveného k rozvahovému dni, který tvoří samostatnou přílohu účetní závěrky.

Změny ve struktuře vlastního kapitálu byly následující:

Příplatek k vlastnímu kapitálu mateřskou společností k 31. 12. 2021 ve výši 65 000 tis. CZK. Oceňovací rozdíl z přecenění majetku a závazků ve výši -192 tis. CZK je tvořen přeceněním majetkových účastí v cizí měně držených společností k rozvahovému dni. Neuhrazená ztráta minulých let navýšena o – 19 836 tis. CZK, převod ztráty roku 2020. Hospodářský výsledek běžného účetního období činí – 61 156 tis. CZK.

Základní kapitál činí k 31. 12. 2021 1 002 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 1 002 tis. CZK, více viz bod 2. Obecné údaje.

Ostatní kapitálové fondy ve výši 180 540 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 115 540 tis. CZK, jsou tvořeny příplatky k vlastnímu kapitálu mateřskou společností.

Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků činí - 192 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši - 22 tis. CZK, přecenění obchodního podílu.

Rozdíly z přeměn obchodních korporací ve výši - 12 000 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši - 12 000 tis. CZK, vznikly sloučením se společností Ekoli Power s.r.o. s rozhodným dnem 01. 01. 2014.

Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta činí - 97 450 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši - 77 614 tis. CZK.

Výsledek hospodaření běžného účetního období činí - 61 156 tis. CZK, resp. za účetní období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020 činil - 19 836 tis. CZK.

HV za rok 2021 tj. ztráta ve výši - 61 156 tis. CZK bude převedena na účet Neuhrazené ztráty minulých let.

h/ Rezervy

Společnost vytvořila v účetním období roku 2021 rezervu ve výši 1 412 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 1 067 tis. CZK na nevyčerpanou dovolenou. Dále společnost vytvořila rezervu na záruční opravy dokončených projektů a rezervu na možné budoucí ztráty pokračujících projektů v celkové výši 34 414 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 7 901 tis. CZK a rezervu na soudní spory 0 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 0 tis. CZK.

i/ Závazky

Dlouhodobé závazky

K 31. 12. 2021 činí závazky z obchodních vztahů 3 850 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 4 065 tis. CZK, jedná se o zádržné ze stavebních zakázek v Itálii.



Jiné závazky k 31. 12. 2021 činí 53 399 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 58 001 tis. CZK. Jsou tvořeny dlouhodobým úvěrem od společnosti VŠEHRDOVA 2 s.r.o. ve výši 53 399 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 58 001 tis. CZK.

Krátkodobé závazky

Závazky k úvěrovým institucím ve výši tis. 59 227 CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 9 597 tis. CZK, jedná se o kontokorentní úvěr a úvěr od PPF banky.

Krátkodobé přijaté zálohy ve výši 656 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 1 841 tis. CZK. Jedná se o přijatou zálohu na opravu SHPP Borek Szlachecki od společnosti CEZ Skawina Polsko

Závazky z obchodních vztahů ve výši 66 229 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 42 716 tis. CZK.

Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba činí závazky vůči ovládající osobě ve výši 171 719 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 160 664 tis. CZK.

Závazky k zaměstnancům ve výši 1 607 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 1 584 tis. CZK.

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění ve výši 814 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 799 tis. CZK. Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti činí 569 tis. CZK, jehož splatnost je v lednu 2022, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 558 tis. CZK. Veřejné zdravotní pojištění činí 245 tis. CZK, jehož splatnost je v lednu 2022, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 241 tis. CZK.

Závazky vůči státu z titulu daňového závazku a dotace ve výši 70 697 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 26 839 tis. CZK jsou tvořeny závazkem z titulu dlužného DPH ve Velké Británii.

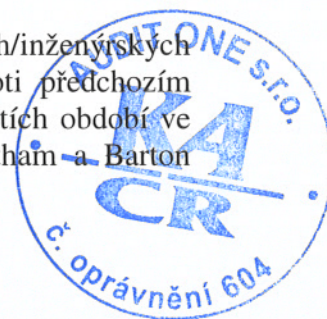
Dohadné účty pasivní ve výši 33 565 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 15 944 tis. CZK. Jsou tvořeny zejména nevyúčtovanými karetními transakcemi zaměstnanců 12 319 tis. CZK, nevyúčtovanými náklady na dodávku turbíny Possin GmbH 3 531 tis. CZK, nevyúčtovanými projektovými náklady 13 249 tis. CZK.

Jiné závazky k 31. 12. 2021 činí 8 626 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 4 536 tis. CZK, a jsou tvořeny zejména závazkem vůči Renfin International a.s. ve výši 4 212 tis. CZK, závazkem vůči Hydropol UK ve výši 2 506 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 2 646 tis. CZK, a závazkem z titulu přijaté půjčky od společnosti EXTECH OUTSOURCINT SEVICES Ltd. ve výši 1 869 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 1 845 tis. CZK.

j/ Časové rozlišení pasiv

Výdaje příštích období k 31. 12. 2021 činí 2 380 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 3 416 tis. CZK, jsou náklady účetního období 2021, resp. 2020, které souvisí s výnosy z projektů uzavřených ve sledovaném účetním období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021, resp. od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020.

Na základě uplatnění principu věcné a časové souvislosti v rámci stavebních/inženýrských zakázek účtovaných dle českých účetních standardů učinila společnost oproti předchozím účetním obdobím časové rozlišení výnosů roku 2021 a zaúčtovala výnosy příštích období ve výši 222 501 tis. CZK (projekt Irlam, Mode Wheel, Howley, Dutton, Eastham a Barton Gearbox).



V roce 2020 zaúčtovala výnosy příštích období ve výši 86 071 tis. CZK (projekt Irlam, Woolston, Howley, Dutton a Duror2).

k/ Významné položky Výkazu zisku a ztráty

Tržby ve výši 160 152 tis. CZK, resp. za 2020 346 317 tis. CZK jsou tvořeny fakturacemi za dodávky komplexní výstavby MVE, inženýringu a služeb souvisejících s provozem MVE.

Spotřeba materiálu a energie ve výši 49 381 tis. CZK, resp. za 2020 55 544 tis. CZK – tento náklad je tvořen zejména nákupy náhradních dílů pro potřeby provozu MVE.

Služby ve výši 230 862 tis. CZK, resp. za 2020 191 292 tis. CZK – tento náklad je tvořen zejména nákupy subdodavatelských montážních a stavebních prací související s výstavbou MVE.

Změna stavu zásob vlastní činnosti ve výši -115 622 tis. CZK, resp. za 2020 79 126 tis. CZK představuje hodnotu přímých nákladů, mzdové náklady a režijní přírážku související s projekty, které jsou rozpracovány k 31. 12. 2021, resp. k 31. 12. 2020.

Rezervy v provozní oblasti ve výši 26 858 tis CZK, resp. za 2020 3 468 tis CZK – jedná se o rezervy na ztrátové projekty a rezervy na nevyčerpanou dovolenou.

Jiné provozní výnosy ve výši 3 604 tis. CZK, resp. za 2020 107 tis. CZK tvoří v roce 2021 především přijatá pojistná plnění 3 343 tis. CZK.

Jiné provozní náklady ve výši 3 307 tis. CZK, resp. za 2020 5 240 tis. CZK tvoří v roce 2021 zejména odpis pohledávek ve výši 1 232 tis. CZK a náklady na pojištění ve výši 1 567 tis. CZK, v roce 2020 především náklady na pojištění.

Nákladové úroky ve skupině ve výši 84 tis. CZK, resp. za 2020 1 212 tis. CZK.

Ostatní nákladové úroky ve výši 4 567 tis. CZK, resp. za 2020 7 238 tis. CZK, tvoří úroky ze závazků na účtu Jiné dlouhodobé závazky a Jiné krátkodobé závazky.

Ostatní finanční výnosy 12 659 tis. CZK, resp. za 2020 16 831 tis. CZK, tvoří kurzové rozdíly.

Ostatní finanční náklady 12 055 tis. CZK, resp. za 2020 11 158 tis. CZK, tvoří kurzové rozdíly a provozní bankovní poplatky.

6. Informace o majetku a závazcích

a/ Pohledávky

v tis. CZK

	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodních vztahů	Jiné	Z obchodních vztahů	Jiné
Nesplatné	171 480	32 974	145 585	15 236
Do 180 dnů po splatnosti	105	0	27 059	0
Po lhůtě 180 dnů	103 321	0	8 321	0
Zádržné se splatností do 5 let	0	0	0	0
Zádržné se splatností nad 5 let	0	0	0	0



Společnost nemá k rozvahovému dni pohledávky s dobou splatnosti delší než pět let.

b/ Závazky

v tis. CZK

	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodních vztahů	Jiné	Z obchodních vztahů	Jiné
Nesplatné	32 783	62 025	14 620	62 537
Do 180 dnů po splatnosti	30 178	0	21 771	0
Po lhůtě 180 dnů	3 268	0	5 707	0
Zadržné se splatností do 5 let	3 850	0	4 683	0
Zadržné se splatností nad 5 let	0	0	0	0
Penzijní závazky	0	0	0	0

Společnost nemá k rozvahovému dni závazky s dobou splatnosti delší než pět let.

c/ Závazky neuvedené v rozvaze

Společnost poskytuje směnečné zajištění ve formě směnky vystavené ve prospěch Sberbank CZ, a.s. za poskytnutý kontokorentní úvěr ve výši 375 tis. EUR.

Společnost poskytuje směnečné zajištění ve formě směnky vystavené ve prospěch PPF banka a.s. za poskytnutý provozní úvěr ve výši 50 000 tis. CZK.

d/ Pronájem majetku

Společnost nepoužívá majetek pronajatý formou finančního leasingu.

e/ Cizí majetek uvedený v rozvaze

Společnost nemá cizí majetek uvedený v rozvaze.

f/ Drobný nehmotný a hmotný majetek neuvedený v rozvaze

Drobný nehmotný a hmotný majetek neuvedený v rozvaze eviduje společnost ve výši 7 040 tis. CZK, resp. k 31. 12. 2020 ve výši 6 777 tis. CZK.

g/ Majetek zatížený zástavním právem, věcným břemenem nebo poskytnutý jako zajištění

Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem, věcným břemenem nebo poskytnutý jako zajištění.

h/ Významné obchodní operace

Obchodní operace s významnými užitky nebo riziky neproběhly.

i/ Transakce se spřízněnými osobami

Společnost poskytovala účetní a finanční služby společností ve skupině za standardní tržní ceny.

Společnost si pronajímá nebytové prostory od společnosti ve skupině za standardní tržní ceny.



j/ Náklady na audit a daňové poradenství

v tis. CZK

	Běžné období	Minulé období
Povinný audit účetní závěrky	155	140
Jiné ověřovací služby	0	0
Jiné neauditorské služby	0	0

k/ Náklady na výzkum a vývoj

Takové náklady nebyly v roce 2021 vynaloženy.

7. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

v tis. CZK

Činnost	Běžné období	Minulé období
	Celkem	Celkem
Prodej výrobků	0	0
Prodej služeb	160 152	346 317
Z toho zahraničí	142 049	332 471
Prodej zboží	0	0

8. Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti

V období sestavení této účetní závěrky platí omezeně v rámci České republiky i celosvětově různá opatření v souvislosti s bojem proti šíření virové choroby COVID-19 způsobené koronavirem SARS-CoV-2. Tato opatření mohou mít přímý nebo nepřímý dopad i na budoucí hospodářskou situaci účetní jednotky a související ocenění majetku a závazků. Jelikož v současné době nelze odhadnout, jaká opatření a po jak dlouhou dobu budou v účinnosti, nelze konkrétní dopady v současnosti spolehlivě určit.

Vedení účetní jednotky se nicméně na základě vyhodnocení všech aktuálně dostupných informací domnívá, že předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky není ohrožen ani z tohoto důvodu, a tudíž použití tohoto předpokladu pro sestavení účetní závěrky je skutečně i nadále vhodné.

9. Popis významných událostí pro zhodnocení finanční a majetkové pozice společnosti, které nastaly v období od rozvahového dne do data vyhotovení účetní závěrky

V návaznosti na válečný konflikt mezi Ukrajinou a Ruskou federací společnost identifikovala a vyhodnotila hlavní rizika, kterým může v této souvislosti čelit. Jelikož společnost nevlastní žádná aktiva v Rusku, Bělorusku či na Ukrajině a ani nemá obchodní partnery z těchto destinací, není ohrožen předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky. Společnost má depozita a kontokorentní úvěr u Sberbank CZ, u které ČNB na konci února 2022 zahájila kroky k odnětí bankovní licence. Garanční systém finančního trhu vyplatil veškerá depozita, která měla společnost u Sberbank CZ.

Hlavní rizika jsou zejména:

- velké výkyvy na finančních trzích;
- zvýšení inflace;
- navazující celkový pokles ekonomické aktivity, jehož důsledkem bude silná recese.



Aktuální situace na Ukrajině může přímo i nepřímou ovlivnit ekonomiku ČR a finanční situaci lokálních společností (pád trhů, obrovský růst ceny vstupů apod.). V současnosti si nejsme vědomi zásadních dopadů na naši společnost, ale nemůžeme pozdější dopady vyloučit.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2021 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

V období od rozvahového dne do data vyhotovení účetní závěrky nenastaly další významné události.

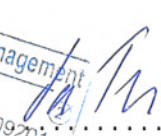
10. Přehled o peněžních tocích

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. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

v tis. CZK	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Peněžní prostředky v pokladně	3 950	3 291
Peněžní prostředky na účtech	5 975	2 816
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	9 925	6 107

Přehled o peněžních tocích (Cash Flow) je samostatnou přílohou účetní závěrky.

V Praze dne 30. 06. 2022


HYDROPOL Project & Management
akciová společnost
IČO: 25092014, DIČ: CZ25092014
Všešrdova 560/2, 178 00 Praha 7
Mgr. Jan Lošnar, MBA
člen představenstva



Zpracováno v souladu
s vyhláškou č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31. prosince 2021

(v celých tisících Kč)

IČO

250 92 014

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky:

HYDROPOL
Project & Management a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky:

Všehrdova 560/2
118 00 Praha 1

		Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období		6 107	24 028
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	-61 156	-21 839
A. 1.	Úprava o nepeněžní operace	33 715	12 725
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	1 222	897
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	26 858	3 468
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-207	0
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrn. do ocenění dl. maj. a vyúčt. výn. úroky (-)	4 440	8 360
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 402	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-27 441	-9 114
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	30 756	-198 695
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-76 736	-234 792
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	223 114	-43 030
A. 2. 3.	Změna stavu zásob (+/-)	-115 622	79 127
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadaajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	3 315	-207 809
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-2 342	-6 177
A. 4.	Přijaté úroky (+)	90	90
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období (-)	0	0
A. 6.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 063	-213 896
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	0	-3 670
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	207	0
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-1 266	133 673
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 059	130 003
Peněžní toky z finančních činností			
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	3 814	65 972
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	0
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0	0
C. 2. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C. 2. 4.	Úhrada ztráty společníky	0	0
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	0	0
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	3 814	65 972
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	3 818	-17 921
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	9 925	6 107



Zpracováno v souladu
s vyhláškou č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky:

ke dni 31. prosince 2021

(v celých tisících Kč)

HYDROPOL
Project & Management a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky:

Všehrdoва 560/2
118 00 Praha 1

IČO
250 92 014

	Stav k 31.12.2019	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2020	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2021
Počet akcií	282	0	0	282	0	0	282
Základní kapitál	1 002	0	0	1 002	0	0	1 002
Vlastní podíly	0	0	0	0	0	0	0
Změny základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0
Ážio	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní kapitálové fondy	90 540	25 000	0	115 540	65 000	0	180 540
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-106	84	0	-22	0	-170	-192
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	0	0	0	0	0	0	0
Rozdíly z přeměn obchodních korporací	-12 000	0	0	-12 000	0	0	-12 000
Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervní fondy	0	0	0	0	0	0	0
Statutární a ostatní fondy	0	0	0	0	0	0	0
Nerozdělený zisk minulých let	15 953	0	0	15 953	0	0	15 953
Neuhrazená ztráta minulých let	-78 159	0	-15 408	-93 567	0	-19 836	-113 403
Jiný výsledek hospodaření minulých let (oprava chyby / změna metody)	0	0	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-15 408	15 408	-19 836	-19 836	19 836	-61 156	-61 156
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	0	0	0	0	0	0	0
Vlastní kapitál celkem	1 822	40 492	-35 244	7 070	84 836	-81 162	10 744



Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA

(bilance)

ke dni 31. prosince 2021

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky:

HYDROPOL
Project & Management a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky:

Všehrdoва 560/2
118 00 Praha 1

IČO
250 92 014

Označ. a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A.+B.+C.+D.)	001	756 651	-14 811	741 840	482 071
B.	Stálá aktiva (B.I.+B.II.+B.III.)	003	20 528	-14 412	6 116	7 477
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	004	3 277	-3 215	62	77
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	3 277	-3 215	62	77
B.I.2.1.	Software	007	3 277	-3 215	62	77
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	014	14 745	-11 197	3 548	4 754
B.II.2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	14 570	-11 197	3 373	4 579
B.II.4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	175	0	175	175
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	175	0	175	175
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek součet B.III.1. až B.III.7.2.)	027	2 506	0	2 506	2 646
B.III.5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	2 506	0	2 506	2 646
C.	Oběžná aktiva (C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.)	037	736 123	-399	735 724	474 594
C.I.	Zásoby (součet C.I.1. až C.I.5.)	038	265 815	0	265 815	150 193
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	265 815	0	265 815	150 193
C.II.	Pohledávky (C.II.1+C.II.2+C.II.3.)	046	460 383	-399	459 984	318 294
C.II.1	Dlouhodobé pohledávky	047	81 444	0	81 444	16 420
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	12 527	0	12 527	12 527
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	68 917	0	68 917	3 893
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	053	65 000	0	65 000	0
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	917	0	917	893
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	3 000	0	3 000	3 000
C.II.2	Krátkodobé pohledávky	057	363 292	-399	362 893	241 589
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	274 906	-399	274 507	179 328
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	1 385	0	1 385	119
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	87 001	0	87 001	62 142
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	062	25 000	0	25 000	25 000
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	2 966	0	2 966	2 988
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	29 061	0	29 061	21 918
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	29 974	0	29 974	12 236
C.II.3	Časové rozlišení aktiv	068	15 647	0	15 647	60 285
C.II.3.1.	Náklady příštích období	069	2 596	0	2 596	220
C.II.3.3.	Příjmy příštích období	071	13 051	0	13 051	60 065
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	075	9 925	0	9 925	6 107
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	3 950	0	3 950	3 291
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	5 975	0	5 975	2 816



Označ. a	PASIVA b	Řád. c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (A.+B.+C.+ D.)	001	741 840	482 071
A.	Vlastní kapitál (A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI.)	002	10 744	7 070
A.I.	Základní kapitál (A.I.1.+A.I.2.+A.I.3.)	003	1 002	1 002
A.I.1.	Základní kapitál	004	1 002	1 002
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1.+A.II.2.)	007	168 348	103 518
A.II.2	Kapitálové fondy	009	168 348	103 518
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	010	180 540	115 540
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	011	-192	-22
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	013	-12 000	-12 000
A.IV.	Výsledek hospodářství minulých let (+/-) (A.IV.1.+A.IV.2.)	018	-97 450	-77 614
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená zráta minulých let (+/-)	019	-97 450	-77 614
A.V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)	021	-61 156	-19 836
B.+C.	Cizí zdroje (součet B.+C.)	023	731 096	475 001
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	024	35 826	8 968
B.4.	Ostatní rezervy	028	35 826	8 968
C.	Závazky (C.I.+C.II.+C.III.)	029	695 270	466 033
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C.I.1 až C.I.9.)	030	57 249	112 026
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	034	0	49 960
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	036	3 850	4 065
C.I.9.	Závazky - ostatní	041	53 399	58 001
C.I.9.3.	Jiné závazky	044	53 399	58 001
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C.II.1. až C.II.8.)	045	413 140	264 520
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	049	59 227	9 597
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	050	656	1 841
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	051	66 229	42 716
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	053	171 719	160 664
C.II.8.	Závazky - ostatní	055	115 309	49 702
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	058	1 607	1 584
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	059	814	799
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	060	70 697	26 839
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	061	33 565	15 944
C.II.8.7.	Jiné závazky	062	8 626	4 536
C.III.	Časové rozlišení pasiv (C.III.1.+C.III.2.)	063	224 881	89 487
C.III.1.	Výdaje příštích období	064	2 380	3 416
C.III.2.	Výnosy příštích období	065	222 501	86 071

Sestaveno dne:

Razítko:

Podpis statutárního orgánu:

Osoba odpovědná za účetnictví:

30.06.2022

HYDROPOL Project & Management
akciová společnost
IČO: 25092014, DIČ: CZ25092014
Všehrdova 560/2, 118 00 Praha 1

Mgr. Jan Tošnar, MBA

Ctibor Kavan

tel. 222 517 055



Zpracováno v souladu
s vyhláškou č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky:

HYDROPOL
Project & Management a.s.

ke dni 31. prosince 2021

(v celých tisících Kč)

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky:

Všehrdova 560/2
118 00 Praha 1

IČO

250 92 014

Označ. a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			Běžném 1	Minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	160 152	346 317
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	280 243	246 836
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	49 381	55 544
A.3.	Služby	06	230 862	191 292
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-115 622	79 126
D.	Osobní náklady (součet D.1 až D.2.)	09	26 467	29 890
D.1.	Mzdové náklady	10	19 680	23 137
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	6 787	6 753
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 577	6 719
D.2.2.	Ostatní náklady	13	210	34
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.3)	14	-16	897
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	1 222	897
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	1 222	897
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-1 238	0
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1. až III.3.)	20	3 811	107
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	207	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	3 604	107
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	30 211	8 827
F.3.	Daně a poplatky	27	46	119
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	26 858	3 468
F.5.	Jiné provozní náklady	29	3 307	5 240
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-57 320	-19 152
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI.1.+VI.2.)	39	211	90
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	45	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	166	90
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1.+J.2.)	43	4 651	8 450
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	84	1 212
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	4 567	7 238
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	12 659	16 831
K.	Ostatní finanční náklady	47	12 055	11 158
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-3 836	-2 687
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-61 156	-21 839
L.	Daň z příjmů (součet L.1.+L.2.)	50	0	-2 003
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	-2 003
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-61 156	-19 836
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-61 156	-19 836
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	176 833	363 345

Sestaveno dne:

Razítko:

Podpis: statutárního orgánu:

Osoba odpovědná za účetnictví:

30.06.2022

Mgr. Jan Tošnar, MBA

Čtibor Kavan
tel. 222 517 055

