

Výroční zpráva o podnikatelské činnosti VEBA BAZIN RICHE, a.s. za rok 2023 a stavu jejího majetku

Společnost Veba Bazin Riche, a.s., IČ: 46504648, se sídlem Křížová 1018/6, Smíchov, 150 00 Praha 5 (dále jen „společnost“) byla založena 29. dubna 1992.

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka č. 6429.

Akcie a obchodní podíly a vklady držené akciovou společností:

REALTORIA, s.r.o. podíl ve výši 0,64 %

RECULTORIA, k.s. podíl ve výši 65,98 %

Akcionáři společnosti mající více jak 20 % akcií:

Otakar Mořka podíl ve výši 56,71 %

Orgány společnosti:

Správní rada:

Otakar Mořka – předseda správní rady

Odměny členům orgánů:

V roce 2023 nevyplatila společnost žádné odměny.

Vyplacené dividendy:

V roce 2023 nevyplatila společnost akcionářům žádné dividendy.

Poskytnuté půjčky, úvěry apod.:

K 31.12.2023 společnost nevykazuje žádné poskytnuté zápůjčky, úvěry.

Zaměstnanci:

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů ve vedení společnosti za rok 2023 činí 82,79 osob.

Pohledávky:

Společnost vykazuje dlouhodobé pohledávky ve výši 2 020 tis. Kč, kde jsou zahrnuta depozita pro zajištění celního dluhu a CCS karet.

Souhrnná výše krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů (netto) za rok 2023 činí 158 183 tis. Kč (2022 – 96 716 tis. Kč).

Souhrnná výše ostatních pohledávek k 31.12.2023 činí 48 503 tis. Kč (2022 – 1 137 tis. Kč), z toho nejvýznamnější položkou je pohledávka za bankovními institucemi z titulu termínovaných vkladů se splatností 2.1.2024 ve výši 47 540 tis. Kč (2022 – 0 tis. Kč).

Závazky:

Z dlouhodobých závazků eviduje společnost k 31.12.2023 pouze odložený daňový závazek v souhrnné výši 393 tis. Kč.

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů 31.12.2023 činí 123 998 tis. Kč (2022 – 75 830 tis. Kč).

Ostatní závazky k 31.12.2023 činí 13 405 tis. Kč, z toho nejvýznamnější položkou je závazek vyplývající ze Smlouvy o půjčce od společnosti OJGAR, s.r.o. ve výši 9 930 tis. Kč. V roce 2023 byla realizována částečná úhrada této zápůjčky včetně příslušenství ve výši 20 477 tis. Kč.

Realizované investice:

V roce 2023 byly dokončeny investice do textilních technologií započaté v předchozích letech. Do užívání byla uvedena tkací technika a žakárské stroje v souhrnné výši 36,4 mil. Kč a technické zhodnocení tkací techniky v souhrnné výši 1,6 mil. Kč

Činnost v roce 2023 a výsledky hospodaření za rok 2023:

Předmět podnikání společnosti Veba Bazin Riche, a.s. se oproti roku 2022 nezměnil. Hlavním předmětem podnikání je nadále textilní výroba, která je poskytována zejména formou mzdové práce. Vlastní textilní výroba se pak zaměřuje na výrobu textilií pro arabský trh. Společnost dále poskytuje mimobilanční financování společnosti, která působí na poměrně rizikovém trhu afrického kontinentu, z této činnosti se generuje podstatná část finančních prostředků společnosti.

Situace na africkém kontinentu je v poslední době ovlivňována geopolitickými problémy v zemích AES (Mali, Niger, Burkina Faso). Tyto geopolitické problémy mají dopad na vnitřní politickou a ekonomickou situaci tohoto regionu a nepříznivě ovlivňují realizaci vzájemných obchodů.

Nadále pak přetrvává problematika trhu afrického kontinentu, která se mimo jiné projevuje i komplikacemi při realizaci finančních transakcí. Realizace finančních transakcí se v některých případech stávají časově náročnějšími, následně prochází kontrolou státních orgánů, v jejichž pravomoci je i institut zajištění finanční částky. Důsledkem pro společnost byl a je zákaz jakkoliv disponovat s jednou částkou, kterou společnost eviduje jako úhradu ceny za vyrobené a dodané zboží. Společnost považuje toto zajištění za nedůvodné a nadále vede jednání a podává stížnosti o zrušení zajištění této částky. Finanční prostředky, kterými společnost disponuje slouží pro nákup hlavní suroviny a tím jsou příze, které tvoří největší výdaj firmy a zároveň je v této nejisté době důležité udržet provozní cash-flow pro chod celé společnosti.

Společnost Veba Bazin Riche, a.s. dosáhla z účetní období roku 2023 následujících vybraných ekonomických výsledků (v tis. Kč):

Aktiva	594 294	Pasiva	594 294
Dlouhodobý majetek	129 632	Vlastní kapitál	376 179
Zásoby	250 816	Rezervy	329
Pohledávky	208 706	Závazky	147 730
Peněžní prostředky	5 061	Časové rozlišení pasiv	70 056
Časové rozlišení	79		

Hospodářský výsledek před zdaněním	50 300
Daň z příjmu splatná	9 234
Daň z příjmu odložená	393
Hospodářský výsledek po zdanění	40 673

Výsledky hospodaření za rok 2023 vyplývají z připojeného výkazu zisku a ztráty, rozvahy a textové přílohy v účetní závěrce.

Návrh na vypořádání zisku 2023

Správní rada přezkoumala předloženou účetní závěrku za rok 2023 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2023 po zdanění (zisk) ve výši 40 672 777,92 Kč převodem na účet 428100 – nerozdělený zisk minulých let a navrhuje valné hromadě schválení účetní závěrky za rok 2023 a schválení rozdělení hospodářského výsledku za rok 2023 ve výši 40 672 777,92 Kč převodem na účet 428100 – nerozdělený zisk minulých let.

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 1.1.2023 do 31.12.2023 podle ustanovení § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích v platném znění je přílohou této výroční zprávy.

V Praze dne 30.06.2024

Otakar Mořka
předseda správní rady

**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 1.1.2023 do 31.12.2023

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:	Veba Bazin Riche, a.s.
sídlo:	Praha 5 – Smíchov, Křížová 1018/6, PSČ 150 00
Spisová značka:	zapsaná v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 6429
IČ:	465 04 648
statutární orgán:	předseda správní rady OTAKAR MOŤKA, dat. nar. 16. ledna 1958 Radnické schody 172/7, Hradčany, 118 00 Praha 1
Správní rada:	předseda správní rady OTAKAR MOŤKA, dat. nar. 16. ledna 1958 Radnické schody 172/7, Hradčany, 118 00 Praha 1

2. Propojené osoby:

ovládající osoba:	OTAKAR MOŤKA
sídlo:	Radnické schody 172/7, Hradčany, 118 00 Praha 1
datum narození:	16. ledna 1958
podíl na ovládané osobě:	56,71 %
obchodní firma:	TRIZON a.s.
sídlo:	Bohosudovská 105, 415 10 Teplice
IČ:	467 09 452
podíl na ovládané osobě:	19,10 %

II.

1. **Přehled významných jednání učiněných v předmětném účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takové jednání týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.**

Nebyly žádné

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

Smluvní vztahy mezi Ovládanou osobou a VEBA, textilní závody a.s.

- Smlouvy, kde Ovládaná osoba je v pozici poskytovatele plnění:
Smlouva o podmínkách zajištění celního dluhu a jiných poplatků, o mimobilančním financování výroby, rámcová obchodní smlouva, smlouva o nájmu nebytových prostor a smlouva o nájmu movitých věcí.
- Smlouvy, kde Ovládaná osoba je v pozici příjemce plnění:
Smlouva o zastupování, smlouva o poskytování služeb.

Smluvní vztahy mezi Ovládanou osobou a SAMARINDA SE

- Smlouvy, kde Ovládaná osoba je v pozici příjemce plnění:
 - Smlouva o nájmu nebytových prostor

Smluvní vztahy mezi Ovládanou osobou a OJGAR, s.r.o.

- Smlouvy, kde Ovládaná osoba je v pozici příjemce plnění:
 - Smlouva o zápůjčce ze dne 20.12.2022 (úroky k této zápůjčce byly sjednány a jsou plněny)

Smluvní vztahy mezi Ovládanou osobou a REALTORIA, k.s.

- Smlouvy, kde Ovládaná osoba je v pozici příjemce plnění:
 - Smlouva o nájmu nebytových prostor.

3. Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma, posouzení jeho vyrovnání a zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahu mezi uvedenými osobami případně jaká z toho plynou pro ovládanou osobu rizika

V zájmu nebo na popud propojených osob nebyla v roce 2023 učiněna žádná opatření. Ze vztahů neplynou žádné nevýhody ani nevznikla žádná škoda. Úhrada dlužné částky ani úroku není ohrožena.

Vyhotoveno dne 31.3.2024


.....
Otakar Mořka
předseda správní rady

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Veba Bazin Riche a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Veba Bazin Riche a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2023 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 12. 2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2023 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 statutární orgán Společnosti.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu 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, již 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 a
- 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 obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán 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 statutární orgán 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 statutární orgán 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, 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 vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem, a 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 statutární orgán 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.

kratkyaudit s.r.o.
K nádraží 225, 664 59 Telnice
Evidenční číslo 583

Ondřej Krátký
Evidenční číslo 2437

7. srpna 2024



A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the bottom.

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

(v celých tisících Kč)

ke dni: 31.12.2023

Rok: 2023

Měsíc: 12

IČO: 465 04 648

Obchodní firma:

Veba Bazin Riche, a.s.

Sídlo účetní jednotky:

Křížová 1018/6, Smíchov

150 00 Praha 5

Zápis v OR:

MS v Praze

oddíl B, vložka 6429

označ.	AKTIVA	č. řád.	Běžné účetní období			Minulé období
			brutto	korekce	netto	netto
	AKTIVA CELKEM	001	671 208	-76 914	594 294	547 542
B.	Dlouhodobý majetek	003	200 029	-70 397	129 632	128 619
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	3 609	-1 578	2 031	2 388
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	3 523	-1 523	2 000	2 336
B.I.2.1.	Software	007	370	-275	95	183
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	3 153	-1 248	1 905	2 153
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	86	-55	31	52
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	186 775	-68 819	117 956	116 586
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	71 069	-14 297	56 772	59 333
B.II.1.1.	Pozemky	016	2 001		2 001	2 001
B.II.1.2.	Stavby	017	69 068	-14 297	54 771	57 332
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	102 285	-49 610	52 675	26 495
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	13 197	-4 912	8 285	9 165
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	224	0	224	21 593
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0		0	5 103
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	224	0	224	16 490
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	9 645	0	9 645	9 645
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	10		10	10
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	9 635		9 635	9 635
C.	Oběžná aktiva	037	471 100	-6 517	464 583	418 840
C.I.	Zásoby	038	250 816	0	250 816	247 370
C.I.1.	Materiál	039	171 522		171 522	132 491
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	33 765		33 765	75 113
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	45 529	0	45 529	39 179
C.I.3.1.	Výrobky	042	41 854		41 854	39 179
C.I.3.2.	Zboží	043	3 675		3 675	0
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0		0	587
C.II.	Pohledávky	046	215 223	-6 517	208 706	99 873
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	2 020	0	2 020	2 020
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	2 020	0	2 020	2 020
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	2 020		2 020	2 020
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	213 203	-6 517	206 686	97 853
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	158 478	-295	158 183	96 716
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	54 725	-6 222	48 503	1 137
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	952		952	1 126
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	11		11	11
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	53 762	-6 222	47 540	0
C.IV.	Peněžní prostředky	071	5 061	0	5 061	71 597
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	20		20	25
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	5 041		5 041	71 572
D.	Časové rozlišení	074	79	0	79	83
D.1.	Náklady příštích období	075	78		78	81
D.3.	Příjmy příštích období	077	1		1	2
	Kontrolní číslo	999	3 077 066	-336 215	2 740 851	2 415 556

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

(v celých tisících Kč)

ke dni: 31.12.2023

Rok: 2023

Měsíc: 12

IČO: 465 04 648

Obchodní firma:

Veba Bazin Riche, a.s.

Sídlo účetní jednotky:

Křížová 1018/6, Smíchov

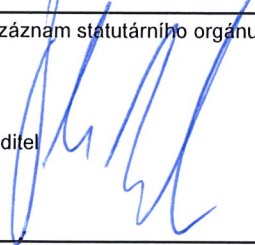
150 00 Praha 5

Zápis v OR:

MS v Praze

oddíl B, vložka 6429

označ.	PASIVA	č. řád.	Stav v běž. účet. období	Stav v min. účet. období
	PASIVA CELKEM	078	594 294	547 542
A.	Vlastní kapitál	079	376 179	335 506
A.I.	Základní kapitál	080	35 636	35 636
A.I.1.	Základní kapitál	081	35 636	35 636
A.II.	Ažio a kapitálové fondy	084	1 661	1 661
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	1 661	1 661
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	090	1 661	1 661
A.III.	Fondy ze zisku	092	7 557	7 557
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	7 127	7 127
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094	430	430
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	095	290 652	246 896
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	290 652	246 896
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. období (+/-)	099	40 673	43 756
B+C	Cizí zdroje	101	148 059	129 807
B.	Rezervy	102	329	622
B.4.	Ostatní rezervy	106	329	622
C.	Závazky	107	147 730	129 185
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	393	0
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	393	0
C.II.	Krátkodobé závazky	123	147 337	129 185
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	9 934	18 451
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	123 998	75 830
C.II.8.	Závazky ostatní	133	13 405	34 904
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	2 160	1 970
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 135	1 037
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	169	1 886
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	11	6
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	9 930	30 005
D.	Časové rozlišení	141	70 056	82 229
D.1.	Výdaje příštích období	142	70 056	82 229
	Kontrolní číslo	999	2 429 243	2 229 933

Sestaveno dne 30.6.2024	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky statutární ředitel 
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Předmět podnikání Výroba textilních vláken a tkanin

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

(v celých tisících Kč)

druhové členění

za období končící 31.12.2023

Rok: 2023

Měsíc: 12

IČO: 465 04 648

Obchodní firma:

Veba Bazin Riche, a.s.

Sídlo účetní jednotky:

Křížová 1018/6, Smíchov

150 00 Praha 5

Zápis v OR:

MS v Praze

oddíl B, vložka 6429

označení a	Text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodeje výrobků a služeb	01	1 144 536	1 278 144
A.	Výkonová spotřeba	03	999 519	1 180 712
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	260 074	378 050
A.3.	Služby	06	739 445	802 662
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	07	38 728	-14 773
C.	Aktivace	08	-314	-1 184
D.	Osobní náklady	09	46 110	41 309
D.1.	Mzdové náklady	10	34 133	30 629
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní poj. a ostatní náklady	11	11 977	10 680
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	11 344	10 073
D.2.2.	Ostatní náklady	13	633	607
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	15 783	13 878
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	15 783	15 262
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného maj. - trvalé	16	15 947	15 262
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného maj. - dočasné	17	-164	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	-1 213
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	-171
III.	Ostatní provozní výnosy	20	5 873	4 320
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	2 003	2 025
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1 614	982
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	2 256	1 313
F.	Ostatní provozní náklady	24	4 764	5 699
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	2 057	2 057
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	1 272	1 834
F.3.	Daně a poplatky	27	340	305
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-293	296
F.5.	Jiné provozní náklady	29	1 388	1 207
*	Provozní výsledek hospodaření	30	45 819	56 823
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	1 290	281
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	1 290	281
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	621	1 182
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	621	1 182
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	13 024	10 651
K.	Ostatní finanční náklady	47	9 212	13 356
*	Finanční výsledek hospodaření	48	4 481	-3 606
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	49	50 300	53 217

označení a	Text b	číslo řadku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
L.	Daň z příjmů	50	9 627	9 461
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	9 234	9 461
L.2.	Daň z příjmů odložená	52	393	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění	53	40 673	43 756
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	40 673	43 756
*	Čistý obrat za účetní období	56	1 164 723	1 293 396
	Kontrolní číslo	99	4 746 789	5 313 162

Sestaveno dne: 30.6.2024	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky statutární ředitel
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Předmět podnikání Výroba textilních vláken a tkanin

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v celých tisících Kč)

ke dni: **31.12.2023**

Rok: 2023

Měsíc: 12

IČO: 465 04 648

Obchodní firma:

Veba Bazin Riche, a.s.

Sídlo účetní jednotky:

Křížová 1018/6, Smíchov

150 00 Praha 5

Zápis v OR:

MS v Praze, oddíl B, vložka 6429

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Ostatní fondy	Rezervní fond	Výsledek hospodaření min. let a výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Stav k 31.12.2020	35 636	1 661	430	7 127	203 826	248 680
Příděly fondům						0
Čerpání fondů						0
Výplaty podílu na výsledku hospodaření						0
Výsledek hospodaření běžného období					43 070	43 070
Stav k 31.12.2021	35 636	1 661	430	7 127	246 896	291 750
Příděly fondům						0
Čerpání fondů						0
Výplaty podílu na výsledku hospodaření						0
Výsledek hospodaření běžného období					43 756	43 756
Stav k 31.12.2022	35 636	1 661	430	7 127	290 652	335 506
Příděly fondům						0
Čerpání fondů						0
Výplaty podílu na výsledku hospodaření						0
Výsledek hospodaření běžného období					40 673	40 673
Stav k 31.12.2023	35 636	1 661	430	7 127	331 325	376 179

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(v celých tisících Kč)
ke dni: **31.12.2023**

Rok: 2023
Měsíc: 12
IČO: 465 04 648

Obchodní firma:
Veba Bazin Riche, a.s.
Sídlo účetní jednotky:
Křížová 1018/6, Smíchov
150 00 Praha 5
Zápis v OR:
MS v Praze, oddíl B/6429

označe	Text	Stav v běžném období 2023	Stav v běžném období 2022
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	71 597	130 193
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	50 300	53 217
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	14 875	15 107
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek	15 947	15 262
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	-164	-1 384
A.1.3.	Změna stavu rezerv	-293	296
A.1.4.	Kurzové rozdíly		
A.1.5.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	54	32
A.1.6.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-669	901
A.1.7.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	65 175	68 324
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-104 198	-91 114
A.2.1.	Změna stavu zásob (+/-)	-4 033	-16 759
A.2.2.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-108 242	-72 906
A.2.3.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	8 077	-1 449
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-39 023	-22 790
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-607	-3 202
A.4.	Přijaté úroky (+)	1 290	281
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-11 341	-11 263
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-49 681	-36 974
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-16 855	-21 622
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-16 855	-21 622
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	0	0
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ažia, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-66 536	-58 596
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	5 061	71 597

**PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE
ZA ROK 2023**

Název společnosti: Veba Bazin Riche, a.s.

Sídlo: Křížová 1018/6, Smíchov
150 00 Praha 5

Právní forma: akciová společnost

IČO: 465 04 648

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	3
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI.....	3
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU	3
1.3.	STATUTÁRNÍ ORGÁN A SPRÁVNÍ RADA K ROZVAHOVÉMU DNI	3
1.4.	IDENTIFIKACE SKUPINY.....	3
2.	ÚČETNÍ METODY	4
2.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	4
2.2.	FINANČNÍ MAJETEK.....	5
2.3.	ZÁSoby	5
2.4.	POHLEDÁVKY	5
2.5.	ZÁVAZKY	5
2.6.	ÚVĚRY	6
2.7.	REZERVY	6
2.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	6
2.9.	FINANČNÍ LEASING	6
2.10.	VÝNOSY.....	6
2.11.	POUŽITÍ ODHADŮ	6
2.12.	ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ.....	6
2.13.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	6
2.14.	ZMĚNY USPOŘÁDÁNÍ A OZNAČOVÁNÍ POLOŽEK ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A JEJICH OBSAHOVÉHO VYMEZENÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	7
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE	8
3.1.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK (DNM)	8
3.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (DHM).....	9
3.3.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	10
3.4.	ZÁSoby	11
3.5.	DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY	11
3.6.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	11
3.7.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	12
3.8.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ.....	12
3.9.	VLASTNÍ KAPITÁL	12
A)	PLÁNOVANÉ ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO OBDOBÍ:	12
B)	ROZDĚLENÍ ZISKU K 31.12.2018 v Kč	12
3.10.	REZERVY	12
3.11.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY.....	12
3.12.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	12
3.13.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	13
3.14.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIVNÍ.....	13
3.15.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ	13
3.16.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI	13
3.17.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	13
3.18.	FINANČNÍ VÝNOSY A NÁKLADY	14
3.19.	TRANSAKCE A VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY.....	14
3.20.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE.....	15
3.21.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	15

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Veba Bazin Riche, a.s. (dále jen „společnost“) byla založena *zakladatelskou listinou* jako *akciová společnost* dne 27.4.1992 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku u Městského soudu v Praze dne 29.4.1992, spisová značka B 6429. Předmětem podnikání společnosti 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:

Společník	Podíl v %	Podíl v Kč
Otakar Mořka	56,71	20 209 tis. Kč
TRIZON a.s.	19,10	6 806 tis. Kč
ostatní	24,19	8 621 tis. Kč
Celkem	100	35 636 tis. Kč

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku

V roce 2023 se neuskutečnily žádné změny v obchodním rejstříku.

1.3. Statutární orgán a správní rada k rozvahovému dni

Funkce	Jméno
Statutární ředitel	Otakar Mořka
Předseda správní rady	Otakar Mořka

1.4. Identifikace skupiny

Obchodní firmy a sídla účetních jednotek, v nichž má účetní jednotka majetkový podíl, resp. podíl vyšší než 20 % na základním kapitálu:

- Společnost jako společník – komandista má majetkovou účast ve společnosti RECULTORIA, k.s. IČ: 052 05 263, Křížová 1018/6, 150 00 Praha 5

Obchodní firmy a sídla účetních jednotek, v nichž má účetní jednotka majetkový podíl, resp. podíl menší než 20 % na základním kapitálu:

- Společnost jako společník – komandista má majetkovou účast ve společnosti REALTORIA, k.s. IČ: 021 51 944, Křížová 1018/6, 150 00 Praha 5

Společnost nemá v majetku vlastní akcie.

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 31.12.2023 za kalendářní rok 2023.

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

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 20 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 30 tis. Kč je účtován do nákladů v roce jeho pořízení a sledován v podrozvahové evidenci.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	30 let
Stroje a přístroje	Lineární	6 - 10 let
Dopravní prostředky	Lineární	4 roky
Software	Lineární	5 let
Ocenitelná práva	Lineární	20 let
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Lineární	15 let

V individuálních případech Společnost výše uvedené doby odpisování dále zpřesňuje v návaznosti na životnost specifických položek.

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 80 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Způsob tvorby opravných položek

Společnost tvoří opravné položky k dlouhodobému majetku na základě porovnání zůstatkové hodnoty majetku s jejich zpětně získatelnou hodnotou.

2.2. Finanční majetek

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Ocenění finančního majetku při pořízení

Podíly, cenné papíry a deriváty jsou při pořízení oceněny pořizovací cenou, včetně ážia a nákladů s pořízením souvisejících.

Ocenění finančního majetku ke konci rozvahového dne

Cenné papíry určené k obchodování, ostatní realizovatelné cenné papíry a deriváty se oceňují reálnou hodnotou. Není-li objektivně možné stanovit reálnou hodnotu, ocení se cenné papíry pořizovací cenou, sníženou o opravné položky.

Cenné papíry s pevným výnosem držené do splatnosti se oceňují pořizovací cenou zvýšenou nebo sníženou o úrokový výnos nebo náklad.

Majetkové účasti jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou a v případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka.

2.3. Zásoby

Materiál

Zásoby materiálu pro výrobu tkanin jsou evidovány v pevných cenách. Rozdíl mezi pevnými cenami a skutečnými pořizovacími náklady je účtován jako oceňovací odchylka a je rozpouštěn do nákladů způsobem stanoveným vnitřním předpisem účetní jednotky.

Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto.

Nedokončená výroba a hotové výrobky textilní výroby jsou oceňovány vlastními náklady, které z důvodu tollingového financování zahrnují pouze cenu materiálu.

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem.

2.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

2.5. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.6. 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.

2.7. 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.

2.8. 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, u kterých je předpoklad budoucího finančního vypořádání, přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena. Ostatní cizoměnová aktiva a pasiva nejsou k datu účetní závěrky přepočtena.

2.9. Výnosy

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

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

2.10. 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.

2.11. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období

Společnost k 1. lednu 2023 nezměnila účetní metodu.

2.12. Přehled o peněžních tocích

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě a peníze na bankovních účtech.

2.13. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení oproti předcházejícímu účetnímu období

Uvedené změny v roce 2023 nenastaly.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

2023	Software	Ocenitelná práva	Ostatní DNM	Nedokončený nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.1.2023	370	3 153	86	--	3 609
Přírůstky	--	--	--	--	--
Úbytky	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2023	370	3 153	86	--	3 609
Oprávký					
Zůstatek k 1.1.2023	187	1 000	34	--	1 221
Odpisy	88	248	21	--	357
Oprávký k úbytkům	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2023	275	1 248	55	--	1 578
Opravné položky					
Zůstatek k 1.1.2023	--	--	--	--	--
Změna stavu opravných položek	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2023	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1.1.2023	183	2 153	52	--	2 388
Zůst. hodn. 31.12.2023	95	1 905	31	--	2 031

2022	Software	Ocenitelná práva	Ostatní DNM	Nedokončený nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.1.2022	370	3 153	86	--	3 609
Přírůstky	--	--	--	--	--
Úbytky	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2022	370	3 153	86	--	3 609
Oprávký					
Zůstatek k 1.1.2022	99	751	13	--	863
Odpisy	88	249	21	--	358
Oprávký k úbytkům	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2022	187	1 000	34	--	1 221
Opravné položky					
Zůstatek k 1.1.2022	--	--	--	--	--
Změna stavu opravných položek	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2022	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1.1.2022	271	2 402	73	--	2 746
Zůst. hodn. 31.12.2022	183	2 153	52	--	2 388

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

2023	Pozemky	Stavby	Hmotné movité věci	Nedok. hmotný majetek	Oceňov. rozdíl	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.1.2023	2 001	69 068	63 956	16 654	13 197	5 103	169 979
Přírůstky	--	--	21 878	24 120	--	15 956	61 954
Úbytky	--	--	--	-24 099	--	-21 059	-45 158
Přeúčtování	--	--	16 451	-16 451	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2023	2 001	69 068	102 285	224	13 197	--	186 775
Oprávký							
Zůstatek k 1.1.2023	--	11 736	37 461	--	4 032	--	53 229
Odpisy	--	2 561	12 149	--	880	--	15 590
Oprávký k úbytkům	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2023	--	14 297	49 610	--	4 912	--	68 819
Opravné položky							
Zůstatek k 1.1.2023	--	--	--	164	--	--	164
Změna stavu opravných	--	--	--	-164	--	--	-164
Zůstatek k 31.12.2023	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1.1.2023	2 001	57 332	26 495	16 490	9 165	5 103	116 586
Zůst. hodn. 31.12.2023	2 001	54 771	52 675	224	8 285	--	117 956

2022	Pozemky	Stavby	Hmotné movité věci	Nedok. hmotný majetek	Oceňov. rozdíl	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.1.2022	2 001	69 068	64 948	164	13 197	--	149 378
Přírůstky	--	--	--	18 546	--	5 103	23 649
Úbytky	--	--	-992	-2 056	--	--	-3 048
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2022	2 001	69 068	63 956	16 654	13 197	5 103	169 979
Oprávký							
Zůstatek k 1.1.2022	--	9 176	26 989	--	3 152	--	39 317
Odpisy	--	2 560	11 464	--	880	--	14 904
Oprávký k úbytkům	--	--	-992	--	--	--	-992
Zůstatek k 31.12.2022	--	11 736	37 461	--	4 032	--	53 229
Opravné položky							
Zůstatek k 1.1.2022	--	--	--	164	--	--	164
Změna stavu opravných	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2022	--	--	--	164	--	--	164
Zůst. hodn. 1.1.2022	2 001	59 892	37 959	--	10 045	--	109 897
Zůst. hodn. 31.12.2022	2 001	57 332	26 495	16 490	9 165	5 103	116 586

V roce 2023 nebyly provedeny mimořádné odpisy ani úprava odpisových plánů.

Žádný majetek není zatížen zástavním právem

V souladu s účetními postupy, popsány v bodě 2, účtovala společnost část dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku do nákladů v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací cena tohoto drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je v používání, je následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2023	2022
Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	1 231	1 205
Drobná technická zhodnocení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	428	428
Celkem	1 659	1 633

Společnost nevykazuje v rozvaze cizí majetek. Společnost nemá uzavřenou žádnou smlouvu o finančním leasingu

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Podíly – ovládaná osoba

2023	Vlastnický podíl	Vlastní kapitál společnosti k 31.12.2023	(údaje v tis. Kč)	
			Výsledek hospodaření za rok 2023	Pořizovací cena
RECULTORIA, k.s. * Křížová 1018/6, Smíchov, Praha 5	65,98 %			10
Celkem				10

* Údaje za společnost Recultoria za rok 2023 nebyly do data sestavení účetní závěrky Společnosti k dispozici

2022	Vlastnický podíl	Vlastní kapitál společnosti k 31.12.2022	(údaje v tis. Kč)	
			Výsledek hospodaření za rok 2022	Pořizovací cena
RECULTORIA, k.s. Křížová 1018/6, Smíchov, Praha 5	65,98 %	20 586	-10	10
Celkem				10

Podíly v účetních jednotkách – vliv menší než 20%

2023	Vlastnický podíl	Vlastní kapitál společnosti k 31.12.2023	(údaje v tis. Kč)	
			Výsledek hospodaření za rok 2023	Pořizovací cena
REALTORIA, k.s. * Křížová 1018/6, Smíchov, Praha 5	0,64 %			9 635
Celkem				9 635

* Údaje za společnost Realtoria za rok 2023 nebyly do data sestavení účetní závěrky Společnosti k dispozici

2022	Vlastnický podíl	Vlastní kapitál společnosti k 31.12.2022	(údaje v tis. Kč)	
			Výsledek hospodaření za rok 2022	Pořizovací cena
REALTORIA, k.s. Křížová 1018/6, Smíchov, Praha 5	0,64 %	1 992 509	2 352	9 635
Celkem				9 635

Účetní jednotka není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

3.4. Zásoby

2023	Zásoby celkem	Opravná položka	Zůstatková hodnota zásob
Materiál – příze	161 699	--	161 699
Materiál na cestě – příze	9 415	--	9 415
Ostatní materiál	408	--	408
Nedokončená výroba a polotovary	33 765	--	33 765
Výrobky	41 854	--	41 854
Zboží	3 675	--	3 675
Poskytnuté zálohy	--	--	--
Celkem	250 816	--	250 816

2022	Zásoby celkem	Opravná položka	Zůstatková hodnota zásob
Materiál – příze	92 897	--	92 827
Materiál na cestě – příze	38 308	--	38 308
Ostatní materiál	1 286	--	1 286
Nedokončená výroba a polotovary	75 113	--	75 113
Výrobky	39 179	--	39 179
Zboží	--	--	--
Poskytnuté zálohy	587	--	587
Celkem	247 370	--	247 370

3.5. Dlouhodobé pohledávky

V položce dlouhodobé pohledávky jsou zahrnuty poskytnutá depozita pro zajištění celního dluhu, depozita na CCS karty.

Celková výše dlouhodobých pohledávek k 31.12.2023 činí 2 020 tis. (2022 – 2 020 tis. Kč).

3.6. Krátkodobé pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 158 478 Kč, (2022 – 97 011 tis. Kč) ze kterých 52 313 tis. Kč (2022 – 3 919 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2023 činila 295 tis. Kč (2022 – 295 tis. Kč).

Ostatní pohledávky k 31.12.2023 činí 48 503 tis. Kč (2022 – 1 137 tis. Kč), z toho nejvýznamnější položkou je pohledávka za bankovními institucemi z titulu termínovaných vkladů se splatností 2.1.2024 ve výši 47 540 tis. Kč (2022 – 0 tis. Kč), dále pak pohledávka z titulu nadměrného odpočtu DPH ve výši 583 tis. Kč (2022 – 856 tis. Kč), pohledávka z titulu pozdějšího odpočtu daně z přidané hodnoty 10 tis. Kč

(2022 – 268 tis. Kč) a pohledávka z titulu přeplatku na dani z příjmů za rok 2023 ve výši 332 tis. Kč (2022 – 0 tis. Kč).

3.7. Krátkodobý finanční majetek

Společnost neeviduje krátkodobý finanční majetek.

3.8. Časové rozlišení aktivní

Částka nákladů příštích období je nevýznamná.

3.9. Vlastní kapitál

a) Plánované rozdělení výsledku hospodaření běžného období:

Statutární orgán Společnosti do okamžiku zpracování účetní závěrky nerozhodl o návrhu na rozdělení zisku za rok 2023.

b) Návrh na rozdělení zisku k 31.12.2022 v Kč

Úhrada ztráty z minulých let	--
Příděl do rezervního fondu	--
Výplata podílů	--
Převod na účet nerozděleného zisku minulých let	43 755 957,79
Celkem	43 755 957,79

Výše uvedený návrh byl schválen valnou hromadou konanou dne 8.11.2023.

3.10. Rezervy

	Rezerva na soc. a zdr. pojištění	Rezerva na nevybranou dovolenou	Celkem
Zůstatek k 1.1.2023	157	465	622
Tvorba	84	245	329
Čerpání / rozpuštění	-157	-465	-622
Zůstatek k 31.12.2023	84	245	329

3.11. Dlouhodobé závazky

Z dlouhodobých závazků vykazuje společnost k 31.12.2023 pouze odložený daňový závazek ve výši 393 tis. Kč (2022 – 0 tis. Kč).

3.12. Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k 31.12.2023 činí 123 998 tis. Kč (2022 – 75 830 tis. Kč) ze kterých 78 274 tis. Kč (2022 – 96 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

Ostatní závazky k 31.12.2023 činí 13 405 tis. Kč (2022 – 34 904 tis. Kč), z toho nejvýznamnější položkou jsou závazky vyplývající ze Smlouvy o zápůjčce od společnosti OJGAR, s.r.o. ve výši 9 930 tis. Kč (2022 – 29 933 tis. Kč).

3.13. Bankovní úvěry

Společnost nevyužívá bankovní úvěry.

3.14. Časové rozlišení pasivní

Výdaje příštích období k 31.12.2023 činí 70 056 tis. Kč (2022 – 82 229 tis. Kč), Nejvýznamnější položku představuje vzájemně odsouhlasená výše zpracovatelské odměny za měsíc prosinec ve výši 70 031 tis. Kč (2022 – 82 151 tis. Kč).

3.15. Odložená daň z příjmů

Celkovou existující odloženou daňovou pohledávku (závazek) lze analyzovat takto:

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Dlouhodobý majetek	--	--	1 769	1 321	-1 769	-1 321
Opravná položka k DHM, DNM	--	31	--	--	--	31
Opravná položka k zásobám	--	--	--	--	--	--
Opravná položka k pohledávkám	1 307	1 182	--	--	1307	1182
Rezervy	69	118	--	--	69	118
Časové rozlišení	--	--	--	--	--	--
Odložená daňová pohledávka/závazek	1 376	1 331	1 769	1 321	-393	10

3.16. Výnosy z běžné činnosti

Činnost	2023		2022	
	Tuzemsko	Zahraničí	Tuzemsko	Zahraničí
Výnosy z prodeje zboží	--	--	--	--
Výnosy – vlastní výroby	10	3 335	103	4 243
Výnosy – vlastní výroby (tolling)	9 641	1 014 355	22 672	1 141 031
Výnosy – služby textilní (mzdová práce)	116 112	--	109 417	--
Výnosy z ostatních služeb (převážně pronájem nebytových prostor, movitých věcí)	1 083	--	678	--
Celkem	126 846	1 017 690	132 870	1 145 274

3.17. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2023 činí 82,79 osob (2022 – 79,24). Ve vedení je pan Otakar Mořka jako statutární ředitel.

Celkové osobní náklady v roce 2023 činily 46 110 tis. Kč (2022 – 41 309 tis. Kč).

3.18. Finanční výnosy a náklady

Převážnou položkou ostatních finančních výnosů/nákladů jsou rozdíly z kurzových přepočtů.

3.19. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

	Pohledávky		Závazky	
	2023	2022	2023	2022
VEBA, textilní závody a.s.	276	3 303	115 998	72 159
REALTORIA, k.s.	--	--	8	8
SAMARINDA SE	--	--	--	--
OJGAR, s.r.o.	--	--	--	--
HOLDORIA, a.s.	--	--	--	--
KAVALIERGLASS a.s.	--	--	3 675	--
VEBATRADE-PLUS, s.r.o.	--	--	--	--
VESPIN a.s.	--	16	222	25
INCOT spol. s r.o.*	6 223	6 223	--	--
Celkem	6 499	9 542	119 903	72 192

* Pohledávky zahrnují pohledávku z obchodních vztahů ve výši 1 tis. Kč (2022 – 1 tis. Kč), pohledávku z úrokového výnosu Dluhopisů INCOT ZERO ve výši 6 222 tis. Kč (2022 - 6 222 tis. Kč), úročení emise dluhopisů INCOT ZERO 2022 bylo k 31.5.2020 ukončeno.

K výše uvedené pohledávce INCOT ZERO je tvořena 100% opravná položka. Jmenovitá hodnota dluhopisů INCOT ZERO je vedena v podrozvahové evidenci ve výši 59 672 tis.

Výše výnosového úroku z dluhopisů INCOT ZERO 2022 a INCOT 8/2020 činí 0 tis. (2022 – 0 tis. Kč)
Emise dluhopisů INCOT 8/2020 zanikla v 5/2020 bez náhrady. Úročení emise dluhopisů INCOT ZERO 2022 bylo k 31.5.2020 ukončeno.

Dále společnost eviduje v podrozvahové evidenci postoupené zápůjčky ve výši 6 747 tis. Kč (2022 – 6 747 tis. Kč).

	Poskytnuté zápůjčky k 31.12. včetně nesplacených úroků		Přijaté zápůjčky k 31.12. včetně nesplacených úroků	
	2023	2022	2023	2022
REALTORIA, k.s.*	--	--	--	--
OJGAR, s.r.o.	--	--	9 930	29 933
Celkem	--	--	9 930	29 933

* Přijatá zápůjčka REALTORIA byla splacena v prosinci 2021

	Výnosové úroky		Nákladové úroky	
	2023	2022	2023	2022
REALTORIA, k.s.*	--	--	--	--
OJGAR, s.r.o.	--	--	621	1 182
Celkem	--	--	621	1 182

	Prodej		Nákup	
	2023	2022	2023	2022
VEBA, textilní závody a.s.	128 846	135 738	724 846	791 191
REALTORIA, k.s.	--	--	8	8
SAMARINDA SE	--	--	8	8
OJGAR, s.r.o.*	151	124	4	--
HOLDORIA, a.s.	--	--	--	--
KAVALIERGLASS a.s.	--	--	3 770	82
VEBATRADE-PLUS, s.r.o.	--	51	--	--
VESPIN a.s.	--	23	424	25
INCOT spol s r.o.	12	12	--	--
Celkem	129 009	135 948	729 060	791 314

* uvedená hodnota vyplývá z kurzového přepočtu cizoměnné zápůjčky k 31.12.2023

3.20. Závazky neuvedené v rozvaze

Společnost neeviduje žádné takové závazky. Společnosti je na bankovním účtu blokována částka 117 tisíc EUR.

3.21. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

Sestaveno dne 30.6.2024

Otakar Mořka
statutární ředitel