



VÝROČNÍ ZPRÁVA

2016



Solek Group

Obchodní jméno: SOLEK HOLDING SE
Právní forma: Evropská společnost
Sídlo: Spálená 92/21, 110 00 Praha 1
IČ: 292 02 701
Spisová značka: H 218 vedená u Městského soudu v Praze

vydáno: leden 2017

Vážení akcionáři, vážení obchodní partneři,

dovolte, abych Vám tímto předložil výroční zprávu společnosti SOLEK HOLDING SE za rok 2016.

Koncem roku 2016 naše společnost úspěšně dokončila plánovanou realizaci projektu fotovoltaické elektrárny Parque Solar Cuz Cuz v Chile o celkovém instalovaném špičkovém výkonu 3,07 MWp. Předpokládáme, že FVE bude (po krátkém zkušebním období) v následujícím roce provozována v plném plánovaném výkonu. Tato elektrárna je naším pilotním projektem v Chile, kde své aktivity nadále rozvíjíme v podobě developmentu dalších solárních parků o celkovém instalovaném výkonu více než 50 MWp, které plánujeme postavit v letech 2017 – 2019.



Ke dnešnímu dni vlastní SOLEK HOLDING SE dceřiné společnosti vyrábějící energii z obnovitelných zdrojů o celkovém objemu 11,66 MWp.

Portfolio dceřiných společností produkujících „zelenou“ elektřinu:

Název společnosti	Stát	Nom. výkon (kWp)	Rok uvedení do provozu
SOLEK I s.r.o.	Česko	29	2010
SOLEK II s.r.o.	Česko	15	2010
SOLEK IV s.r.o.	Česko	16	2010
Solek Project Alpha	Rumunsko	1 231	2012
Solek Project TXI	Rumunsko	2 350	2013
Solek Project GAMMA	Rumunsko	2 500	2013
Solek Project TAU	Rumunsko	2 449	2013
Parque Solar Cuz Cuz	Chile	3 070	2016

Hlavním úkolem společnosti v následujícím období nadále zůstává nejen tradiční investování do výstavby dalších projektů fotovoltaických elektráren v cílových trzích, ale také diverzifikace obchodního zaměření celé skupiny Solek Group.

Kromě fotovoltaických projektů spatřujeme zajímavý potenciál i v dalších návazných segmentech, zejména:

- poskytování EPC služeb (zajišťování projektů na klíč) zákazníkům mimo skupinu
- perspektivní zaměření na další obnovitelné technologie - bio/odpadní plyn, biomasa, energetické využívání odpadu

Pokud jde o teritoriální zaměření, pak kromě Chile, které je pro nás v nejbližším období strategickým trhem, bychom se chtěli zaměřit i na další regiony Latinské Ameriky, především na Argentinu. Mezi strategické cíle pro příští roky řadím také vstup na další významný trh s velkým potenciálem v oblasti obnovitelných zdrojů, konkrétně Írán.

V Íránu jsme již koncem minulého roku založili dceřiné společnosti a obdrželi jsme oprávnění k činnosti v oblasti developmentu fotovoltaických elektráren. Plánujeme první projekt s instalovaným výkonem 2 MWp, výhled výstavby pro tento trh je 55 MWp instalovaného výkonu. V Íránu jsme v posledních několika měsících registrovali dvě dceřiné společnosti, jež budou v budoucnu řídit investice do plánovaných projektů. K projektům, se kterými počítáme pro rok 2017, jsme již získali část povolení potřebných k uzavření smluv na budoucí odběr elektřiny. Naše celková ambice pro tento trh na následující dva až tři roky je v rozpětí 50 - 60 MWp instalovaného výkonu.

Komentář k finančním výsledkům

Vzhledem ke specifickému charakteru činnosti společnosti spočívající v investicích do developmentu fotovoltaických elektráren v zahraničí a jejich následném prodeji dlouhodobým investorům, jsou výnosy společnosti realizovány nárazově až v momentě uskutečnění prodeje.

V minulých letech byly takto odprodány realizované projekty v České republice, na Slovensku a v Rumunsku. V současné době má společnost SOLEK HOLDING SE ve svém portfoliu provozované fotovoltaické elektrárny v Rumunsku, jejichž eventuelní prodej je plánován na budoucí období, kdy očekáváme zlepšení situace na místním trhu.

Kromě výše uvedeného je pro rok 2017 předpokládán prodej nedávno dokončené elektrárny v Chile (projekt Parque Solar Cuz Cuz).

Důvodem záporného hospodářského výsledku jsou úrokové náklady z dlouhodobých závazků vůči třetím stranám (úvěry, dluhopisy), které jsou použity pro financování nových projektů, obvykle formou vkladu do projektových společností. To znamená, že tyto vklady nenesou odpovídající úrokový výnos, ale v budoucnu očekáváme dividendu (v případě provozu) či příjem z prodeje projektu.

V roce 2016 došlo k odpisu pohledávek z titulu půjček dceřiným projektovým společnostem, jejichž činnost byla ukončena (především v Rumunsku). S ohledem na obecný účetní princip opatrnosti jsme přistoupili i k vytvoření opravných položek k investicím či poskytnutým půjčkám na projekty, kde očekávaná výnosnost je nižší než investovaná částka. Tyto opravné položky mohou být v případě zlepšení výhledu návratnosti jednotlivých projektů opět rozpuštěny.



Parque Solar
Cuz Cuz,
Chile,
3 MWp


Zdeněk Sobotka, člen představenstva

Základní kapitál, akcie

Základní kapitál: 3 175 800,- Kč (120.000,- EUR), splaceno 100%

Akcie: 24 ks akcie na jméno v listinné podobě ve
jmenovité hodnotě 132.325,- Kč (5.000,- EUR)

Předmět podnikání

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách číslo 1 až 3 živnostenského zákona,
- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Představenstvo: Zdeněk Sobotka ml. - člen představenstva

Dozorčí rada: Zdeněk Sobotka st. - člen dozorčí rady

Finanční a nefinanční informace o společnosti

a) Informace o významných skutečnostech, které nastaly až po konci rozvahového dne

Mezi rozvahovým dnem a datem, ke kterému je účetní závěrka schválena k předání mimo účetní jednotku nedošlo k žádným důležitým skutečnostem, které by měly vliv na údaje uvedené v účetní závěrce.

b) Informace o předpokládaném vývoji činnosti společnosti

Společnost nepředpokládá žádné výrazné změny ve vývoji předmětu činnosti v následujících obdobích.

c) Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevyvíjí žádnou činnost v oblasti výzkumu a vývoje a nemá žádné výdaje na výzkum a vývoj, což je dáno charakterem její činnosti.

d) Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

V oblasti ochrany životního prostředí se společnost řídí základními ekologickými pravidly a snaží se snižovat dopad své činnosti na životní prostředí, zejména tříděním odpadu a ekologickou likvidací zpracovaných tiskovin a periodik.

V oblasti pracovně právních vztahů společnost postupuje v souladu s pracovně právními předpisy.

e) Informace o organizační složce podniku v zahraničí

Společnost neměla v roce 2016 registrovanou žádnou organizační složku v zahraničí.

f) Informace požadované podle zvláštních právních předpisů

Účetní jednotka nemá povinnost zveřejňovat informace podle zvláštních právních předpisů.

g) Zpráva auditora za účetní období 2016

Audit roční účetní závěrky sestavené k 31. prosinci 2016 provedla auditorská společnost:

EDM Utilitas Audit, s.r.o.,
Konkvitská 291/24, Praha 1,
oprávnění č. 533
Ověření provedl auditor:
Ing. Daniela Fojtíková, oprávnění č. 1920

Zpráva auditora: V příloze této výroční zprávy je přiložena zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce sestavené k 31. prosinci 2016.

h) Informace z účetní závěrky za sledované účetní období:

V příloze této výroční zprávy jsou uvedeny informace v rozsahu účetní závěrky za účetní období roku 2016 v rozsahu „Rozvaha“, „Výkaz zisku a ztráty“, „Výkaz peněžních toků“ a „Příloha“.

i) Zpráva o vztazích

Statutární orgán společnosti jako ovládané osoby vyhotovuje dle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích „Zprávu o vztazích za účetní období 2016“.

Dle § 84 odst. 2) zákona o obchodních korporacích se „Zpráva o vztazích za účetní období 2016“ připojí k výroční zprávě, pokud ji společnost vyhotovuje.

Přílohy:

Zpráva o vztazích za rok 2016

Zpráva auditora k účetní závěrce společnosti za účetní období 2016

Účetní závěrka k 31. 12. 2016

Praze, dne: 23. ledna 2017

Zdeněk Sobotka, člen představenstva

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2016

zpracovaná dle ust. § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění
(dále jen jako „ZOK“)

Ovládaná osoba:

SOLEK HOLDING SE
Právní forma: Evropská společnost
IČ: 29202701,
se sídlem Praha 1, Spálená 92/21, PSČ 110 00
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl H,
vložka 218
kterou zastupuje pan Zdeněk Sobotka, člen představenstva

(dále též jako „*Společnost*“ nebo rovněž „*Ovládaná osoba*“)

Preambule

Statutární orgán Společnosti v souladu s ust. § 82 a násl. ZOK vypracoval tuto zprávu o vztazích mezi Společností jako Ovládanou osobou a ovládající osobou a mezi Ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Vztahy jsou popsány s přihlédnutím k nutnosti respektovat obchodní tajemství Společnosti ve smyslu ustanovení § 504 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění.

I. Struktura vztahů

Ovládající osoba:

Ve smyslu ustanovení § 74 ZOK je ve vztahu ke Společnosti ovládající osobou SOLEK HOLDING SE pan:

Zdeněk Sobotka, bydliště Ke Hvězdárně 1032, Hlubočinka, 251 68, Sulice, nar. 26. července 1973.

(dále též jako „*Ovládající osoba*“).

Ovládající osoba je pro Společnost ovládající osobou podle ustanovení § 75 odst. 2 ZOK, neboť v rozhodném období přímo ovládala Společnost jako její jediný společník a nakládala tak s podílem představujícím 100% hlasů ve Společnosti.

Způsob a prostředky ovládnutí:

Způsob a prostředky ovládnutí jsou dány pouze vlastnictvím 100% podílu na Společnosti Ovládající osobou a s tím souvisejícími právy jediného společníka. K ovládnutí Ovládané osoby dochází především prostřednictvím rozhodování Ovládající osoby v působnosti valné hromady Společnosti.

Další osoby, které ovládá Ovládající osoba:

V Rozhodném období byly ve vztahu ke Společnosti osobami ovládanými stejnou ovládající osobou následující společnosti:

Obchodní společnost RECOVERY SERVICE s.r.o. se sídlem Praha 1, Spálená 92/21, PSČ 110 00, IČO 29003601, zapsaná v obchodním rejstříku pod sp. zn. C 159216, vedenou u Městského soudu v Praze.

(dále též jako „*Další ovládané osoby*“).

Ovládající osoba je pro Další ovládanou osobu ovládající osobou (resp. jednou z ovládajících osob) podle ustanovení § 75 odst. 3 ZOK, neboť v rozhodném období působila jako 100 % společník Další ovládané osoby.

Statutárnímu orgánu Společnosti není známo, že by v účetním období roku 2016 existovaly (vedle Další ovládané osoby) jakékoli jiné osoby ovládané Ovládající osobou.

Úloha Ovládané osoby

Ovládaná osoba byla v průběhu celého rozhodného období ze 100 % přímo vlastněna Ovládanou osobou. Ovládaná osoba je společností poskytující pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

II.

Přehled jednání učiněných v rozhodném období na popud či v zájmu Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

Společnost v účetním období 2016 na popud/v zájmu Ovládající osoby ani Další ovládané osoby neučinila žádná jednání týkající se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky.

III.

Smluvní vztahy

1. Smluvní vztahy Společnosti s Ovládající osobou:

A) Smluvní vztahy uzavřené v předchozích účetních obdobích, na jejichž základě došlo k plnění v účetním období 2016:

Smlouva o úpisu a vydání dluhopisů za dne 14. 12. 2012.

Smlouva o úplatném převodu cenných papírů ze dne 18. 4. 2014.

Smlouva o úplatném převodu cenných papírů ze dne 12. 5. 2014.

Smlouva o úplatném převodu cenných papírů ze dne 28. 8. 2015.

Smlouva o úplatném převodu cenných papírů ze dne 1. 10. 2015.

B) Smluvní vztahy uzavřené v účetním období 2016, na jejichž základě došlo v tomto účetním období rovněž k plnění:

Smlouva o úplatném převodu cenných papírů ze dne 18. 1. 2016.

C) Na základě smluvních vztahů zmíněných v bodech A) a B) bude realizováno plnění i v budoucích účetních obdobích.

Shora uvedené smlouvy byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku.

2. Smluvní vztahy Společnosti s Další ovládanou osobou:

A) Smluvní vztahy uzavřené v předchozích účetních obdobích, na jejichž základě došlo k plnění v účetním období 2016:

V hodnoceném období nebyly uzavřeny žádné takové smlouvy.

B) Smluvní vztahy uzavřené v účetním období 2016, na jejichž základě došlo v tomto účetním období rovněž k plnění:

V hodnoceném období byly uzavřeny smlouvy o poskytnutých půjčkách ke 28. 07. 2016, 11. 08. 2016, 17. 08. 2016 a 03. 10. 2016.

C) Na základě smluvních vztahů zmíněných v bodu B) bude realizováno plnění i v budoucích účetních obdobích.

Shora uvedené smlouvy byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku.

IV. Újma

Statutární orgán Společnosti prohlašuje, že v rozhodném období nevznikla Společnosti jako Ovládané osobě z v této zprávě specifikovaných vztahů s Ovládající osobou ani s Další ovládanou osobou žádná újma ve smyslu § 71 odst. 1 ZOK.

V.

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi Společností a Ovládající osobou, resp. Další ovládanou osobou

Z výše uvedených informací o vztazích Společnosti s Ovládající osobou a Další ovládanou osobou vyplývá, že Společnost není vztahy s uvedenými osobami znevýhodněna a neplynou pro ni z těchto vztahů žádná nepřiměřená rizika. Smlouvy mezi Ovládající osobou / Další ovládanou osobou a Společností byly uzavírány za podmínek obvyklých v obchodním styku. Z pohledu Společnosti převládají ze vztahů s Ovládající osobou a Další ovládanou osobou výhody, jako je nižší míra rizika, že protistrana nedodrží smluvní závazky.

VI.

Prohlášení statutárního orgánu

Člen představenstva, jako statutární orgán Společnosti, prohlašuje, že údaje obsažené v této zprávě jsou správné a úplné a že při vypracování této zprávy měl/a k dispozici veškeré informace pro vypracování této zprávy potřebné, resp. všechny informace a údaje, které s péčí řádného hospodáře mohl zjistit.

V Praze, dne 23.1.2017


Zdeněk Sobotka
Člen představenstva
SOLEK HOLDING SE

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI SOLEK HOLDING SE

Sídlo auditované společnosti:

Spálená 92/21
110 00, Praha 1
IČ: 292 02 701

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **SOLEK HOLDING SE** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 a přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti **SOLEK HOLDING SE** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti **SOLEK HOLDING SE** k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2016 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.

Zdůraznění skutečnosti

Mimo výrok upozorňujeme na bod 15. přílohy účetní závěrky popisující dluhy nevykázané v rozvaze z titulu ručení společnosti **SOLEK HOLDING SE**.

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 představenstvo Společnosti **SOLEK HOLDING SE**.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením 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 ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejví 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 účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti **SOLEK HOLDING SE** 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 představenstvo 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.

- 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 jejího 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 to, 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.

V Praze dne 23.1.2017



Ing. Daniela Fojtíková
auditor, č. oprávnění 1920



Ing. Daniela Fojtíková
jednatel společnosti
EDM Utilitas Audit, s.r.o.
Revoluční 1080/2, Praha 1
číslo oprávnění 533

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Obchodní název společnosti: SOLEK HOLDING SE

Sídlo: Spálená 92/91
110 00 Praha 1

Právní forma: Evropská společnost

Účetní období: 1.1.2016 - 31.12.2016

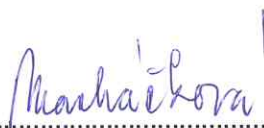
IČ: 292 02 701

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

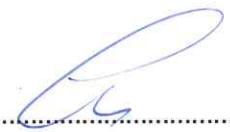
Statutární orgán: Zdeněk Sobotka

Datum sestavení účetní závěrky: 23.1.2017

Osoba odpovědná za sestavení ÚZ


.....

Podpis Statutárního orgánu:


.....
Zdeněk Sobotka

Obsah:

Rozvaha	str. 1-4
Výkaz zisku a ztráty	str. 5-6
Cash flow	str. 7
Výkaz vlastního kapitálu	str. 8
Příloha účetní závěrky	str. 9-17

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

SOLEK HOLDING SE

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Spálená 92/91

110 00 Praha 1

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

IČ

292 02 701

označ.	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	219 895	-11 591	208 304	216 159
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)	003	88 559	-7 002	81 557	70 907
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 13)	004				
B. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				
2.	Ocenitelná práva	006				
2. 1.	Software	007				
2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
3.	Goodwill	009				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 až 26)	014	7 928		7 928	
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	7 928		7 928	
1. 1.	Pozemky	016				
1. 2.	Stavby	017	7 928		7 928	
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018				
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
4. 1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
4. 2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024				
5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 36)	027	80 631	-7 002	73 629	70 907
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	80 631	-7 002	73 629	70 907
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
3.	Podíly - podstatný vliv	030				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
7. 1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
7. 2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	131 296	-4 589	126 707	145 252
C. I.	Zásoby (ř. 39 až 45)	038	0	0	0	0
C. I. 1.	Materiál	039				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				
3.	Výrobky a zboží	041				
3. 1.	Výrobky	042				
3. 2.	Zboží	043				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C. II.	Pohledávky (ř. 47 až 67)	046	130 613	-4 589	126 024	116 372
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	9 565		9 565	18 080
1. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
1. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	9 565		9 565	17 204
1. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
1. 4.	Odložená daňová pohledávka	051				
1. 5.	Pohledávky - ostatní	052				876
1. 5.1.	Pohledávky za společníky	053				
1. 5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
1. 5.3.	Dohadné účty aktivní	055				
1. 5.4.	Jiné pohledávky	056				876
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	121 048	-4 589	116 459	98 292
2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058				11
2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	106 655	-4 589	102 066	97 795
2. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	14 393		14 393	486
2. 4.1.	Pohledávky za společníky	062				
2. 4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
2. 4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	8		8	261
2. 4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	8		8	
2. 4.5.	Dohadné účty aktivní	066				
2. 4.6.	Jiné pohledávky	067	14 377		14 377	225
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 až 70)	068	0	0	0	0
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 až 73)	071	683	0	683	28 880
C.IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	623		623	263
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	60		60	28 617
D.	Časové rozlišení (ř. 75 až 77)	074	40	0	40	0
D. 1.	Náklady příštích období	075	40		40	
2.	Komplexní náklady příštích období	076				
3.	Příjmy příštích období	077				

označ.	PASIVA	řád.	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141) = ř. 001	078	208 304	216 159
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 + 100)	079	57 239	75 004
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	3 176	3 176
A. I. 1.	Základní kapitál	081	3 176	3 176
2.	Vlastní podíly (-)	082		
3.	Změny základního kapitálu	083		
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 až 91)	084	3 063	3 305
A. II. 1.	Ážio	085		
2.	Kapitálové fondy	086	3 063	3 305
2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	087	4 597	4 597
2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	-1 534	-1 292
2. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		
2. 4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
2. 5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)	092	635	635
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093	635	635
2.	Statutární a ostatní fondy	094		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 96 až 98)	095	67 888	65 362
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	67 888	65 362
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	097		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	099	-17 523	2 526
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	151 065	141 155
B.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	0	0
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2.	Rezerva na daň z příjmů	104		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4.	Ostatní rezervy	106		
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	151 065	141 155
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 až 122)	108	131 790	116 649
C. I. 1.	Vydané dluhopisy	109	131 790	116 649
1. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
1. 2.	Ostatní dluhopisy	111	131 790	116 649
2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
7.	Závazky - podstatný vliv	117		
8.	Odložený daňový závazek	118		
9.	Závazky ostatní	119	0	0
9. 1.	Závazky ke společníkům	120		
9. 2.	Dohadné účty pasivní	121		
9. 3.	Jiné závazky	122		

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 až 140)	123	19 275	24 506
C. II. 1.	Vydané dluhopisy	124		
1. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
1. 2.	Ostatní dluhopisy	126		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128		
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	11	9
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	243	
7.	Závazky - podstatný vliv	132		
8.	Závazky ostatní	133	19 021	24 497
8. 1.	Závazky ke společníkům	134	2 131	9 551
8. 2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136		
8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137		
8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	4	
8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	24	13
8. 7.	Jiné závazky	140	16 862	14 933
D.	Časové rozlišení (ř. 142 + 143)	141		
D. 1.	Výdaje příštích období	142		
2.	Výnosy příštích období	143		

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
DRUHOVÉ ČLENĚNÍ
v plném rozsahu**

ke dni **31.12.2016**

(v celých tisících Kč)

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

IČ

292 02 701

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

SOLEK HOLDING SE

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky:

Spálená 92/91

110 00 Praha 1

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01		
II.	Tržby za prodej zboží	02	3 954	
A.	Výkonová spotřeba	03	4 263	211
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	3 868	
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05		
A.3.	Služby	06	395	211
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	07		
C.	Aktivace	08		
D.	Osobní náklady	09	49	53
D.1.	Mzdové náklady	10		
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	49	53
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12		
D.2.2.	Ostatní náklady	13	49	53
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	4 562	27
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15		
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16		
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	4 562	27
III.	Ostatní provozní výnosy	20	7 920	16 990
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	7 920	16 990
F.	Ostatní provozní náklady	24	4 000	18 622
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	1	
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	3 999	18 622
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-1 000	-1 923

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	16 266	70 290
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	16 266	70 290
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	16 268	56 634
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	6 573	5 246
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	6 573	5 246
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	7 002	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	16 964	13 440
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	1 407	2 819
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	15 557	10 621
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 809	2 375
K.	Ostatní finanční náklady	47	937	3 388
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-16 523	4 449
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-17 523	2 526
L.	Daň z příjmů	50	0	0
L.1.	Daň z příjmů splatná	51		
L.2.	Daň z příjmů odložená	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-17 523	2 526
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-17 523	2 526
*	Čistý obrát za účetní období	56	36 522	94 901

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

za období **1.1.2016 - 31.12.2016**

IČ

292 02 701

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky**SOLEK HOLDING SE**Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky **Spálená 92/91****110 00 Praha 1**Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

		Běžné účetní období	Minulé účetní období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	28 880	5 961
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-17 523	2 526
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	14 035	-18 190
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu		6
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	11 564	27
A. 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv		-26 417
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku		
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	10 391	8 194
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace - dary	-7 920	
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-3 488	-15 664
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	7	-10 426
A. 2 1	Změna stavu zásob		
A. 2 2	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-10	377
A. 2 3	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	17	-10 803
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů		
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-3 481	-26 090
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-15 919	-16 042
A. 4	Přijaté úroky		
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	253	
A. 6	Přijaté podíly na zisku		
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-19 147	-42 132
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-9 637	-14 846
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv		41 530
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-8 261	-3 179
B. 4	Přijaté úroky	337	5 246
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-17 898	28 751
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků na peněžní prostředky a ekvivalenty	8 848	36 300
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty		
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků a ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia atd.		
C. 2 2	Vyplacení podílů 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	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	8 848	36 300
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-28 197	22 919
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	683	28 880

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v celých tisících Kč)

k datu 1.1.2016 - 31.12.2016

IČ

292 02 701

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

SOLEK HOLDING SE

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky Spálená 92/91

110 00 Praha 1

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

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Oceňovací rozdíly (přeměny)	Statutární fondy	Kumulovaný výsledek hospodaření	Vlastní kapitál celkem
Počáteční stav 1.1.2016	3 176		4 597	-1 292		635	67 888	75 004
Oprava chyby A								
Změna metody								
Daňové efekty								
Kapitálové transakce s vlastníky								
Nákup vlastních akcií								
Změna základního kapitálu								
Rozdělení zisku - přiděl do fondu								
Rozdělení zisku - výplata								
Záloha na podíl na zisku								
Ostatní transakce								
VH za rok 2016				-242				-242
Změna metody							-17 523	-17 523
Oprava chyby B								
Zhodnocení cenných papírů								
Znehodnocení cenných papírů								
Prodej přeceněných cenných papírů								
Daňové efekty								
Konečný stav 31.12.2016	3 176	0	4 597	-1 534		635	50 365	57 239

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

SOLEK HOLDING SE („společnost“) vznikla 15. 2. 2010. Hlavním činností společnosti je správa dceřiných společností.

Vlastníci společnosti

Jediným akcionářem společnosti je pan Zdeněk Sobotka.

Sídlo společnosti

SOLEK HOLDING SE
Spálená 92/21
110 00 Praha 1
Česká republika

Identifikační číslo

292 02 701

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. 12. 2016

Člen představenstva

Zdeněk Sobotka mladší

Členové dozorčí rady

Zdeněk Sobotka starší

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2016 nebyly provedeny změny v obchodním rejstříku.

Organizační struktura

Společnost působí v místě sídla.

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Příložená účetní závěrka (nekonsolidovaná) byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákona o účetnictví) a prováděcí 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, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2016.

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1. 1. 2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok 2015 příslušně reklasifikovány. Společnost postupovala v souladu s Českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“ a byly provedeny následující reklasifikace (popište detailně v následující tabulce či slovně, příp. jiným způsobem):

Položky k 31.12.2015 (vykazování platné od 1. 1. 2016)	Položky k 31.12.2015 (vykazování platné do 31.12.2015)
C.I.1.2. Ostatní dluhopisy	B.II.6. Vydané dluhopisy
D.2.2. Ostatní náklady	C.4. Sociální náklady
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	G. Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období
III.3. Jiné provozní výnosy	IV. Ostatní provozní výnosy
F.5. Jiné provozní náklady	H. Ostatní provozní náklady
IV.1. Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	VI. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů
G. Náklady vynaložené na prodané podíly	J. prodané cenné papíry a podíly
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	X. Výnosové úroky
J. Nákladové úroky a podobné náklady	N. Nákladové úroky

(a) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v ovládaných a řízených osobách.

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Majetkové účasti v ovládaných a řízených osobách jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou a změny ocenění zahraničních společností v důsledku změn kurzu jsou zachyceny prostřednictvím Oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků ve vlastním kapitálu společnosti. V případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné majetkové účasti je tvořena opravná položka.

(b) Krátkodobé cenné papíry a podíly

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016
(v tisících Kč)

Cenné papíry k obchodování a dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku držené do splatnosti jsou oceňovány pořizovací cenou.

K rozvahovému dni společnost oceňuje krátkodobé cenné papíry k obchodování reálnou hodnotou. Změna ocenění je v daném účetním období zachycena ve výnosech, resp. nákladech z přecenění cenných papírů a derivátů. V případech, kdy nelze reálnou hodnotu objektivně určit, jsou krátkodobé cenné papíry k obchodování oceněny pořizovací cenou. V případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty tohoto majetku vytváří společnost opravnou položku.

(c) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(d) Deriváty

Vložené deriváty

V některých případech může být derivát součástí složeného finančního nástroje, který zahrnuje jak hostitelský nástroj, tak i derivát (tzv. vložený derivát), který ovlivňuje peněžní toky nebo z jiného hlediska modifikuje vlastnosti hostitelského nástroje. Společnost v souladu s §52 odst. 7 vyhlášky č. 500/2002 Sb. o těchto vložených derivátech neúčtuje.

(e) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude uplatněna v následujících obdobích.

(f) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

(g) Konsolidace

Společnost je mateřskou společností skupiny SOLEK a přiložená účetní závěrka je připravená jako samostatná. V souladu s českými účetními předpisy § 22a odst. (1) zákona 563/1991 č.

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016
(v tisících Kč)

500/2002 Sb. jako malá skupina účetních jednotek nemá společnost povinnost sestavit konsolidovanou účetní závěrku.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost nezměnila účetní metoda a postupy.

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý finanční majetek

2016

Majetkové účasti			Předběžné výsledky 2016	
Společnost (v tis. Kč)	Vlastnický podíl	Pořizovací cena	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2016	Vlastní kapitál za rok 2016
Solek I s.r.o.	100 %	200	79	240
Solek II s.r.o.	100 %	644	-19	239
Solek IV s.r.o.	100 %	1 151	-38	763
Solek Renewables s.r.o.	100 %	15 775	-4 254	3 709
SOLEK CHILE HOLDING s.r.o.*	100 %	100	266	239
SOLEK HOLDING CHILE II s.r.o.	100 %	100	-61	39
SOLEK PROJECT ALPHA SRL*	100 %	25 937	-2 048	16 943
SOLEK PROJECT TXI S.A. *	100 %	35 648	-2 400	25 900
SOLEK PROJECT IOTA SRL*, **	100 %	1		
SOLEK PROJECT GAMMA S.A. *	99,98 %	537	-2 485	-18 573
SOLEK PROJECT TAU S.A. *	99,98 %	537	-2 432	-11 072
SOLEK PROJECT SIGMA SRL*, **	100 %	1		
Celkem		80 631	-13 392	18 427

* Závěrky Rumunských společností jsou přepočteny kurzem ČNB RON/CZK k 31. 12. 2016.

** Finanční údaje nejsou k dispozici, společnosti jsou buď v likvidaci nebo v insolventi, byla tvořena 100% opravná položka.

Některé společnosti ve skupině mají v současné době vysoké kumulované ztráty, nicméně díky rozšíření aktivit a projektů i na subjekty mimo skupinu a nastavením vyúčtování nákladů do společností v rámci skupiny se očekává zisk v budoucích letech, tím se vlastní kapitál dostane na úroveň finanční investice. V roce 2016 byla tvořena opravná položka k finančním investicím ve celkové výši 7 002 tis. Kč.

V roce 2016 neměla společnost z dlouhodobého finančního majetku žádný výnos z titulu přijatých dividend.

2015

Majetkové účasti			Předběžné výsledky 2015	
Společnost (v tis. Kč)	Vlastnický podíl	Pořizovací cena	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2015	Vlastní kapitál za rok 2015
Solek I s.r.o.	100 %	200	64	161
Solek II s.r.o.	100 %	400	-122	14
Solek IV s.r.o.	100 %	530	-85	180
Solek Renewables s.r.o.	100 %	6 771	-1 930	-1 039
SOLEK CHILE HOLDING s.r.o.*	100 %	100	-73	27
SOLEK PROJECT ALPHA SRL*	90%	26 037	-1 954	17 123
SOLEK PROJECT TXI S.A. *	90%	35 786	-2 571	26 174
SOLEK PROJECT IOTA SRL*	90%	1	-211	-746
SOLEK PROJECT GAMMA S.A. *	90%	539	-5 588	-21 748
SOLEK PROJECT TAU S.A. *	90%	539	-798	-9 419
SOLEK PROJECT THETA SRL*	90%	1	-113	-812
SOLEK PROJECT RHO SRL*	90%	1	-34	-205
SOLEK PROJECT SIGMA SRL*	90%	1	-42	-253
Solek I s.r.o.	100 %	200	64	161

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016
(v tisících Kč)

Solek II s.r.o.	100 %	400	-122	14
Solek IV s.r.o.	100 %	530	-85	180
Solek Renewables s.r.o.	100 %	6 771	-1 930	-1 039
SOLEK CHILE HOLDING s.r.o.*	100 %	100	-73	27
Celkem		70 907	-13 456	9 457

5. Dluhopisy

Společnost emitovala v roce 2012 dluhopisy v nominální hodnotě 650.000.000,- Kč.

Emise dluhopisů-CZ003505125	200 000 000,00
Emise dluhopisů-CZ003505133	150 000 000,00
Emise dluhopisů-CZ003505141	150 000 000,00
Emise dluhopisů-CZ003505158	150 000 000,00

Dluhopisy v hodnotě 131 790 068,- Kč byly upsány. V rozvaze v pasivech je vykázán na ř. C.I.1.2. zůstatek ve výši 131 790 tis. Kč což je hodnota upsaných dluhopisů.

K 31. 12. 2016 společnost eviduje vlastní dluhopisy v částce 518 209 932,- Kč.

Hodnota vlastních dluhopisů byla zahrnuta na ř. C.I.1.2. a snížila tak hodnotu závazků z vydaných dluhopisů vykázaných na tomto řádku.

V roce 2016 bylo na úrocích z dluhopisu uhrazeno 15 678 tis. Kč (2015 – 11 602 tis. Kč)

6. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů společnost nemá (2015 – 11 tis. Kč).
- (b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 11 tis. Kč (2015 – 9 tis. Kč), závazky jsou ve výši 6 tis. do splatnosti a ve výši 5 tis. po splatnosti.

7. Jiné pohledávky

Jiné krátkodobé pohledávky v hodnotě 14 377 tis. Kč (2015 – 225 tis. Kč) představují krátkodobou pohledávku z titulu postoupené pohledávky společnosti Solek Project Tau v hodnotě 9 639 tis. Kč a pohledávku z titulu smlouvy o půjčce společnosti RECOVERY SERVICE s.r.o. v hodnotě 4 691 tis. Kč (2015 – 180 tis. Kč).

8. Jiné závazky

Jiné závazky v hodnotě 16 862 tis. Kč (2015 – 14 933 tis. Kč) obsahují především závazky z titulu smluv o úvěru od třetích stran, včetně neuhrazených úroků. Úvěry jsou splatné v částečných splátkách do konce roku 2017.

Úvěr ze dne 4. 3. 2014 včetně dalších dodatků a změn je zajištěný ručitelským prohlášením pana Zdeňka Sobotky na veškeré závazky společnosti z úvěrových linek ve výši 850 000 EUR a 199 970 USD, dále vlastními směnkami dlužníka v celkové hodnotě 404 929 EUR, vlastní směnkou dlužníka v hodnotě 213 294 USD, smlouvou o zajišťovacím postoupení pohledávek dlužníka (zajišťovacím převodem

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016
(v tisících Kč)

práva) za společnosti Solek Project Alpha SRL se sídlem Sat Tunari, Comuna Tznari, Strada Decembrie Br. 110, Biroul Nr. 7, Bloc 22, Judet Ilfov, Rumunsko, Registrační identifikační kód 29914707.

9. Deriváty

Ve smlouvách o prodeji dluhopisů emitovaných společností SOLEK HOLDING SE je sjednána opce na zpětný odkup dluhopisů za nominální hodnotu (viz bod 5 Dluhopisy).

10. Základní kapitál

	Základní kapitál	Emisní ážio	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2016	3 176	--	3 176
Zůstatek k 31. 12. 2016	3 176	--	3 176

11. Přehled o změnách vlastního kapitálu

(a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

Viz výkaz o změnách vlastního kapitálu

(b) Pohyby na účtu rozdíly z přecenění majetku a závazků:

Zůstatek k 1.1.2016	-1 292
Změna reálné hodnoty zajištěného majetku a závazků	-242
Zůstatek k 31.12.2016	-1 534

12. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky ovládaná a ovládající osoba:

	Krátkodobé pohledávky	Dlouhodobé pohledávky	Krátkodobé pohledávky	Dlouhodobé pohledávky
	2016	2016	2015	2015
Solek I s.r.o.	--	371	--	500
Solek II s.r.o.	--	113	--	241
Solek IV s.r.o.	--	203	--	874
Solek Renewables s.r.o.	--	--	--	7 769
SOLEK CHILE HOLDING s.r.o.	--	8 877	--	7 820
SOLEK PROJECT ALPHA SRL	2 691	--	1 440	--
SOLEK PROJECT TXI S.A.	20	--	20	--
SOLEK PROJECT IOTA SRL	3 737	--	3 666	--
SOLEK PROJECT GAMMA S.A.	39 632	--	41 535	--
SOLEK PROJECT TAU S.A.	24 235	--	38 136	--
SOLEK PROJECT THETA SRL	--	--	3 355	--
SOLEK PROJECT RHO SRL	--	--	655	--
SOLEK PROJECT SIGMA SRL	852	--	813	--
SOLEK PROJECT KAPPA SRL	--	--	48	--
Green Power Finance Ltd.	35 489	--	8 125	--
Celkem	106 655	9 565	97 795	17 204

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016
(v tisících Kč)

Všechny pohledávky jsou úročeny.

K pohledávkám SOLEK PROJECT SIGMA SRL a SOLEK PROJECT IOTA SRL byla v roce 2016 tvořena 100 % opravná položka v hodnotě 4 589 tis. Kč.

(b) Závazky ke společníkům

	Krátkodobé závazky k 31. 12. 2016	Nákladové úroky v roce 2016	Krátkodobé závazky k 31. 12. 2015	Nákladové úroky v roce 2015
Zdeněk Sobotka	2 131	--	9 551	--
Celkem	2 131	--	9 551	--

Jedná se o krátkodobou bezúročnou zápůjčku.

13. Stát – daňové pohledávky

Daňové pohledávky činí 8 tis. Kč (2015 – 261 tis. Kč), jedná se o přeplatek daní z příjmu právnických osob.

14. Daň z příjmů

(a) Splatná

Společnost v roce 2016 vykázala daňovou ztrátu ve výši 634 tis. Kč (2015 – 11 841 tis. Kč)

(b) Odložená

Výpočet odložené daňové pohledávky a závazku.

	Pohledávka		Závazek		Rozdíl	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Daňové ztráty	3 345	3 224	--	--	3 345	3 224
Ostatní dočasné rozdíly	--	--	37	72	-37	-72
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	3 345	3 224	37	72	3 309	3 152

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (j) byly pro výpočet odložené daně použity daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny (pro rok 2016 – 19 %, 2015 – 19 %). Z důvodu opatrnosti nebyla odložená daňová pohledávka účtována.

15. Závazky nevykázané v rozvaze

K obchodnímu podílu SOLEK HOLDING SE ve společnosti SOLEK PROJECT ALPHA SRL je zřízeno zástavní právo ve prospěch společnosti MOTORACTIVE IFN S.A. pro pohledávky do celkové výše 625 tis. EUR s příslušenstvím.

SOLEK HOLDING SE ručí za výše uvedené závazky společnosti SOLEK PROJECT ALPHA SRL.

SOLEK HOLDING SE

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016
(v tisících Kč)

K obchodnímu podílu SOLEK HOLDING SE ve společnosti SOLEK PROJECT TXI SA je zřízené zástavní právo ve prospěch společnosti MOTORACTIVE IFN S.A. pro pohledávky do celkové výše 1 351 tis. EUR s příslušenstvím.

SOLEK HOLDING SE ručí za výše uvedené závazky společnosti SOLEK PROJECT TXI SA.

K obchodnímu podílu SOLEK HOLDING SE ve společnosti SOLEK PROJECT GAMMA SA je zřízeno zástavní právo ve prospěch společnosti OTP BANK ROMANIA S.A. pro pohledávky do celkové výše 1 340 tis. EUR s příslušenstvím a pohledávky do celkové výše EUR 118 000,00 s příslušenstvím.

SOLEK HOLDING SE ručí za výše uvedené závazky společnosti SOLEK PROJECT GAMMA SA.

K obchodnímu podílu SOLEK HOLDING SE ve společnosti SOLEK PROJECT TAU SA je zřízeno zástavní právo ve prospěch společnosti OTP BANK ROMANIA S.A. pro pohledávky do celkové výše 1 388 tis. EUR s příslušenstvím a pohledávky do celkové výše EUR 121 000,00 s příslušenstvím.

SOLEK HOLDING SE ručí za výše uvedené závazky společnosti SOLEK PROJECT TAU SA.

Dne 20.6.2016 proběhla emise dluhopisů společnosti SOLEK CHILE HOLDING, s.r.o. v hodnotě 50 000 tis. Kč a dne 5.9.2016 emise dluhopisů společnosti SOLEK CHILE HOLDING II, s.r.o. v hodnotě 30 000 tis. Kč. Postavení vlastníků dluhopisů je posíleno finanční zárukou vystavenou jediným společníkem Emitenta společností SOLEK HOLDING SE.

Společnost SOLEK HOLDING SE ručí společnosti AEI Power GmbH na základě smlouvy o ručení ze dne 29. 12. 2014 za závazky společnosti PV POWER s.r.o. plynoucí z dodání 54 kusů invertorů. Toto vedlo k podání žaloby na SOLEK HOLDING SE. Spor se nachází ve fázi podání žaloby, kdy se obě žalované strany vyjádřili, že se žalobou nesouhlasí. Možný náklad SOLEK HOLDING SE je odhadován do výše 150 tis. EUR, právní zástupce společnosti ale považuje prohru za nepravděpodobnou, proto rezerva nebyla tvořena.

16. Významné následné události

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2016.