VÝROČNÍ ZPRÁVA
za rok 2019

VARIEL, a.s.
Průmyslová 1034
285 22 Zruč nad Sázavou
IČ: 45148287

OBSAH

1.	Profil společnosti	3
2.	Organizační schéma společnosti	3-4
3.	Zpráva představenstva	5
4.	Finanční část	6-7
5.	Činnost společnosti z hlediska vývoje	7
6.	Zpráva auditora	7
7.	Údaje o cenném papíru	8

1. PROFIL SPOLEČNOSTI

1.1 VARIEL, A.S.

A.s. VARIEL vznikla v květnu roku 1992 zprivatizováním bývalého závodu 05 Ředitelství výstavby spojů Praha. Firma byla úspěšně prodána ve druhém kole první vlny kupónové privatizace a je fakticky soukromou společností.

Vlastní závod však vznikl již v roce 1964 a může se prezentovat bohatými zkušenostmi a tradicí ve výrobě speciálních kontejnerů, technologických domků a zpracování sklolaminátů.

A. s. VARIEL staví svou filozofii na racionálním přizpůsobení se požadavkům zákazníka, což jí umožňuje nejen atraktivní výrobní program, ale především tým kvalifikovaných zaměstnanců s bohatými znalostmi a zkušenostmi, jak na úrovni dělníků, tak technických zaměstnanců.

Ke dni 31. 12. 2019 činil přepočtený stav zaměstnanců akciové společnosti (za rok 2019) 144 osob, fyzický stav 142 osob.

Průměrná mzda ze mzdových nákladů činila 30.141,- Kč.

1.2 FINAČNÍ VZTAHY

Hlavními akcionáři a.s. VARIEL k 31. 12. 2019 jsou:

CASRK, a.s.	94,92 % základního kapitálu

2. ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI

2.1 ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Ing. Výborný Roman	-	člen představenstva

DOZORČÍ RADA

RNDr. Marsa Petr, MBA, LL.M.	-	člen dozorčí rady

VEDOUCÍ ZAMĚSTNANCI A.S. VARIEL

Ing. Výborný Roman	-	ředitel a.s.
Ing. Bílek Jiří	-	technický ředitel
Ing. Prachař Martin	-	obchodní ředitel
Blažek Jaromír	-	výrobní ředitel
Ing. Rumler Zdeněk	-	finanční ředitel do 31. 5. 2019
Radek Setnička	-	vedoucí finančního oddělení

Organizační schéma společnosti je obsaženo v příloze v účetní uzávěrce str.č. 14.

2.2 INFORMACE O ORGÁNECH SPOLEČNOSTI A MANAGEMENTU

2.2.1 OSOBNÍ ÚDAJE

PŘEDSTAVENSTVO

Ing. Výborný Roman
- vysokoškolské vzdělání ekonomického směru
- 53 let

DOZORČÍ RADA

RNDr. Marsa Petr
- vysokoškolské vzdělání přírodovědného směru
- 54 let

VEDOUCÍ ZAMĚSTNANCI A.S. VARIEL

Ing. Výborný Roman
- vysokoškolské vzdělání ekonomického směru
- 53 let

Ing. Prachař Martin
- vysokoškolské vzdělání ekonomického směru
- 39 let

Ing. Bílek Jiří
- vysokoškolské vzdělání technického směru
- 52 let

Blažek Jaromír
- středoškolské vzdělání technického směru
- 66 let

Ing. Rumler Zdeněk - do 31. 5. 209
- vysokoškolské vzdělání ekonomického směru
- 57 let

Radek Setnička – od 1. 6. 2019
- středoškolské vzdělání ekonomického směru
- 54 let

2.2.2 PŘÍJMY

V roce 2019 neměl nikdo z výše uvedených osob žádné příjmy od společnosti s výjimkou mzdy plynoucí z pracovního poměru.

2.2.3 DRŽENÍ AKCIÍ SPOLEČNOSTI

V roce 2019 měli akcie společnosti ve vlastnictví z výše uvedených osob následující:

Ing. Výborný Roman	-	30 ks
Setnička Radek	-	54 ks

3. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

3.1 ZHODNOCENÍ PRODEJE V ROCE 2019

V roce 2019 došlo ke značnému nárůstu obratu oproti roku 2018. Bylo to způsobeno především tím, že některé zakázky, původně plánované do roku 2018, byly dokončeny a fakturovány právě až v roce 2019. Stejně jako v předchozím roce zůstává největším zákazníkem Ministerstvo obrany České republiky, pro které společnost realizovala hned několik velkých zakázek – kromě zdravotnických modulů a balisticky odolných ubytovacích kontejnerů převedených z předchozího roku, stojí za zmínku zakázka na kontejnerové polní kuchyně, realizovaná a dodaná v tomto roce, a především zakázky na dodávky lehkých zdravotnických terénních odsunových prostředků (vojenských sanitek), chladírenských a ubytovacích kontejnerů, jejichž realizace však byla přesunuta až do následujícího roku.

Kromě výše uvedených armádních projektů pokračovala v roce 2019 výroba speciálních ocelových nádrží pro společnost Frutiger, pokračovala dlouholetá spolupráce v oblasti speciálních ISO kontejnerů se zákazníkem G3 System (Velká Británie) a samozřejmě pokračovala i tradiční výroba standardních technologických domků dodávaných pro České dráhy. Podařilo se uspět i v tendrech pro Hasičský záchranný sbor, resp. Státní správu hmotných rezerv (dekontaminační kontejnery a speciální skladové kontejnery).

V oblasti výroby kompozitů a sklolaminátů došlo k nárůstu zakázek pro společnost Stadler (laminátové díly pro tramvaje a vlaky) a společnost API (laminátové podlahy pro vozidla). Bylo realizováno i několik menších zakázek pro Škoda Transportation a Škoda vagonka.

Společnost stále pracuje na vývoji nových výrobků, rozšiřování výrobních kapacit a hledání nových možností uplatnění na trhu. Úkolem pro následující období zůstává posílení a zintenzivnění obchodní činnosti, a to především na zahraničních trzích.

3.2 VÝHLED PRODEJNÍ KONCEPCE PRO ROK 2020

I v roce 2020 zůstane hlavním zákazníkem společnosti Ministerstvo obrany České republiky. Realizovány budou jednak zakázky převedené z předchozího roku a jednak další zakázky plánované pro tento rok. Většina z těchto zakázek má přesah i do roku 2021.

Kromě přímých dodávek Ministerstvu obrany České republiky se společnost podílí i na subdodávkách, kde mezi nejvýznamnější patří dodávky kontejnerů pro pohonné hmoty (společnosti KOBIT) a speciálních nástaveb na vozidla (společnosti MEDTEC).

Dále bude pokračovat výroba kontejnerů pro stálého zákazníka společnost G3 System (Velká Británie), výroba speciálních ocelových nádrží pro firmu Frutiger a zhruba ve stejném objemu jako v roce 2019 bude pokračovat i výroba technologickým domků pro České dráhy.

V oblasti kolejových vozidel by mělo dojít k získání nových projektů od společnosti Stadler (Polsko), Stadler (Španělsko), Škoda Vagonka a očekáváme i nové zakázky s tradičním zákazníkem Škodou Transportation. Ve všech případech se bude jednat především o výrobu sklolaminátových dílů. Kromě toho by Škoda Tranportation měla realizovat i objednávku vzduchotechnických kanálů pro tramvaje.

Samozřejmě bude probíhat intenzivní obchodní činnost ve snaze získávat další nové projekty a nové zákazníky. Společnost VARIEL se bude také účastnit mnoha tendrů a veřejných zakázek na dodávky speciálních ISO kontejnerů veřejnému sektoru, a to jak v České republice, tak v ostatních evropských zemích.

4. FINANČNÍ ČÁST

4.1 ZÁKLADNÍ BILANCE

Aktiva k 31. 12. 2019	537 826 tis. Kč
z toho:	
stálá aktiva, dlouhodobý majetek	376 916 tis. Kč
oběžná aktiva	157 438 tis. Kč
ostatní aktiva	3 472 tis. Kč.
Pasiva k 31. 12. 2019	537 826 tis. Kč
z toho:	
vlastní kapitál	30 671 tis. Kč
cizí zdroje	498 742 tis. Kč
ostatní pasiva	8 413 tis. Kč

4.2 VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ

1. Tržby za prodej, zboží, vlast. výrobků a služeb	291 629 tis. Kč
2. Ostatní provozní výnosy	1 836 tis. Kč
3. Finanční výnosy	1 242 tis. Kč
4. VÝNOSY CELKEM	294 707 tis. Kč
5. Náklady na prodané zboží a materiálové náklady	141 035 tis. Kč
6. za služby	38 365 tis. Kč
7. Změna stavu zásob vlastní činnosti	33 227 tis. Kč
8. Aktivace	- 4 065 tis. Kč
9. osobní	76 358 tis. Kč
10. finanční	23 088 tis. Kč
11. ostatní	61 830 tis Kč
12. NÁKLADY CELKEM	369 838 tis.Kč
13. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (ztráta)	- 75 131 tis. Kč

Podrobné informace uvedeny v příloze č. 1 (Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2019, Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31. 12. 2019, Příloha v roční účetní závěrce za rok 2019)

4.3 ÚVĚRY

Spolupráce s Fio bankou, a.s. Praha během uplynulého období pokračovala i v roce 2019. Fio banka, a.s. Praha se stala hlavní financující bankou společnosti VARIEL, a.s. Banka poskytuje společnosti VARIEL, a.s. provozní a investiční financování včetně všech standardních bankovních služeb, bankovních záruk a zajištění.

4.4 INVESTICE

Vývoj investic za období 2014- 2019 byl následující:
(investice uvedené v daném roce do provozu)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pozemky, stavby	6.701.000,-	36.327.000,-	26.905.000,-	2.446.000,-	8.732.000,-	112.609.000,-
Stroje	777.000,-	84.977.000,-	11.524.000,-	68.932.000,-	38.909.000,-	3.965.000,-
Kancel. technika	0,-	261.000,-	0,-	548.000,-	0,-	0,-
Ostatní	2.935.000,-	2.462.000,-	8.545.000,-	5.598.000,-	21.601.000,-	80.000,-

4.5 DIVIDENDY

Vzhledem k dlouhodobým výsledkům nebudou za rok 2019 vypláceny žádné dividendy ani tantiémy.

5. ČINNOST SPOLEČNOSTI Z HLEDISKA VÝVOJE

V souvislosti se získáním významných zahraničních zakázek se potvrzuje nutnost zdokonalování systému řízení jakosti ve společnosti a flexibility všech zaměstnanců. Stále platí, že získání zakázek je jen první krok. Mnohem důležitější pro zajištění pozic na významných západoevropských trzích je rychlost realizace zakázek, jejich kvalita a cena. Proto je nezbytně nutné zkvalitnit proces přípravy zakázek a jejich předvýrobního projednávání. Splněním tohoto úkolu se společnost posune o krok blíže k vytyčenému úkolu – udržet se na trzích EU. Cíle jakosti, stanovené na rok 2020 (obsažené v podnikatelském záměru pro rok 2020 - příloha č. 2), byly stanoveny v souladu s těmito úkoly a možnostmi společnosti. Práce spojené se získáním a udržením certifikátů (ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001) se odráží ve schopnostech společnosti zvládnout i náročnější zakázky (např. AČR)

6. AUDITOR SPOLEČNOSTI

Představenstvo schválilo povinného auditora společnosti dle zák. 93/2009 Sb., § 17 odst. 1 pana Ing. Václava Svobodu – č.osv. 1625. Dne 18. 6. 2020 byl proveden účetní audit společnosti VARIEL, a.s. – viz. přiložená zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti VARIEL, a.s.

Viz příloha č. 3.

7. ÚDAJE O CENNÉM PAPÍRU

1. Akcie na majitele (doručitele) mají formu zaknihovaného cenného papíru evidovaného v centrální evidenci cenných papírů společnosti Centrální depozitář cenných papírů, a.s. Praha ISIN CZ0005122143.

2. První emise akcií souvisí s transformací části státního podniku na formu akciové společnosti a její privatizace v rámci 1. vlny kupónové privatizace.

3. Akcie emitovány v 1. vlně kupónové privatizace.

4. Celková hodnota emise byla 205.391.000,- Kč.
Jmenovitá hodnota 1 akcie je 1 000,- Kč.

5. Prioritní ani zaměstnanecké akcie nebyly emitovány.

6. Převoditelnost akcií na majitele je omezena - nejedná se o veřejně obchodovatelný cenný papír. K omezení došlo rozhodnutím mimořádné valné hromady dne 25. února 1998.

7. Dluhopisy nebyly vydány.

8. Zveřejňování výsledků dosažených akciovou společností za uplynulý rok bude uskutečněno prostřednictvím rejstříkového soudu uložením účetní závěrky za rok 2019 včetně výroční zprávy do sbírky listin a na internetových stránkách www.variel.cz. Konání řádné valné hromady bylo oznámeno v Obchodním věstníku a Hospodářských novinách ve stanovené lhůtě.

Ing. Roman Výborný
člen představenstva

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

ROZVAHA
(v tisících Kč)

ke dni 31.12.2019

IČ
45148287

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
VARIEL,a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
Průmyslová 1034
285 22 Zruč nad Sázavou

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	001	959 085,00	421 259,00	537 826,00	579 165,00
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	795 832,00	418 916,00	376 916,00	359 196,00
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.)	004	34 163,00	19 599,00	14 564,00	18 927,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ocenitelná práva	006	34 163,00	19 599,00	14 564,00	18 927,00
2.1.	Software	007	15 397,00	14 130,00	1 267,00	2 505,00
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	18 766,00	5 469,00	13 297,00	16 422,00
3.	Goodwill	009	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté zálohy a nedokončený dlouhodobý nehmotný maj.	011	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0,00	0,00	0,00	0,00
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1 až B.II.5.)	014	761 469,00	399 317,00	362 152,00	340 069,00
1.	Pozemky a stavby	015	357 336,00	102 323,00	255 013,00	150 406,00
1.1.	Pozemky	016	8 741,00	0,00	8 741,00	8 710,00
1.2.	Stavby	017	348 595,00	102 323,00	246 272,00	141 696,00
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	383 319,00	296 994,00	86 325,00	128 667,00
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté zálohy a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	20 814,00	0,00	20 814,00	60 996,00
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	1 216,00	0,00	1 216,00	184,00
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	19 598,00	0,00	19 598,00	60 812,00

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	027	200,00	0,00	200,00	200,00
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	200,00	0,00	200,00	200,00
2.	Zapůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Podíly - podstatný vliv	030	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zapůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zapůjčky a úvěry - ostatní	033	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhotvrvající finanční majetek	034	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Jiný dlouhotrvající finanční majetek	035	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	037	159 781,00	2 343,00	157 438,00	219 091,00
C. I.	Zásoby (součet C.I.1 až C.I.5.)	038	91 230,00	0,00	91 230,00	126 892,00
1.	Materiál	039	44 914,00	0,00	44 914,00	47 558,00
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	37 761,00	0,00	37 761,00	74 265,00
3.	Výrobky a zboží	041	8 536,00	0,00	8 536,00	5 020,00
3.1.	Výrobky	042	6 533,00	0,00	6 533,00	3 257,00
3.2.	Zboží	043	2 003,00	0,00	2 003,00	1 763,00
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	19,00	0,00	19,00	49,00
C. II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2)	046	26 833,00	2 343,00	24 490,00	26 593,00
1.	Dlouhodobé pohledávky	047	364,00	0,00	364,00	661,0
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	144,00	0,00	144,00	81,00
1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Pohledávky - ostatní	052	220,00	0,00	220,00	580,00
5.1.	Pohledávky za společníky	053	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Dohadné účty aktivní	055	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Jiné pohledávky	056	220,00	0,00	220,00	580,00

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
A	b	c	1	2	3	4
2.	Krátkodobé pohledávky	057	26 469,00	2 343,00	24 126,00	25 932,00
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	25 426,00	2 343,00	23 083,00	23 989,00
2.2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	059	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Pohledávky - ostatní	061	1 043,00	0,00	1 043,00	1 943,00
4.1.	Pohledávky za společníky	062	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	639,00	0,00	639,00	892,00
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	263,00	0,00	263,00	17,00
4.5.	Dohadné účty aktivní	066	0,00	0,00	0,00	293,00
4.6.	Jiné pohledávky	067	141,00	0,00	141,00	741,00
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0,00	0,00	0,00	0,00
C. IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	071	41 718,00	0,00	41 718,00	65 606,00
1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	7 514,00	0,00	7 514,00	6 602,00
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	34 204,00	0,00	34 204,00	59 004,00
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	074	3 472,00	0,00	3 472,00	878,00
1.	Náklady příštích období	075	927,00	0,00	927,00	878,00
2.	Komplexní náklady příštích období	076	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
3.	Příjmy příštích období	077	45,00	0,00	45,00	0,00

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	078	537 826,00	579 165,00
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	079	30 671,00	105 802,00
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	080	205 391,00	205 391,00
1.	Základní kapitál	081	205 391,00	205 391,00
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	082	0,00	0,00
3.	Změny základního kapitálu	083	0,00	0,00
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1 + A.II.2)	084	0,00	0,00
1.	Ážio	085	0,00	0,00
2.	Kapitálové fondy	086	0,00	0,00
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	0,00	0,00
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	0,00	0,00
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při změn. obchod. korporací (+/-)	089	0,00	0,00
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0,00	0,00
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091	0,00	0,00
A. III.	Fondy ze zisku (A.III.1 + A.III.2)	092	0,00	0,00
1.	Ostatní rezervní fondy	093	0,00	0,00
2.	Statutární a ostatní fondy	094	0,00	0,00
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1.+A.IV.2.+A.IV.3)	095	-99 589,00	-51 742,00
1.	Nerozdělený zisk minulých let (-)	096	0,00	0,00
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	097	-99 589,00	-51 742,00
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098	0,00	0,00
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	-75 131,00	-47 847,00
A. VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	100	0,00	0,00
B. + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	101	498 742,00	467 216,00
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	102	0,00	0,00
1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	103	0,00	0,00
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	104	0,00	0,00
3.	Rezerva na daň z příjmů	105	0,00	0,00
4.	Ostatní rezervy	106	0,00	0,00

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulém účetní období
a	b	c	5	6
C.	Závazky	107	498 742,00	467 216,00
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	236 636,00	223 594,00
1.	Vydané dluhopisy	109	0,00	0,00
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110	0,00	0,00
1.2.	Ostatní dluhopisy	111	0,00	0,00
2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	114 807,00	77 335,00
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0,00	0,00
4.	Závazky z obchodních vztahů	114	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	53 362,00	77 330,00
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0,00	0,00
7.	Závazky - podstatný vliv	117	0,00	0,00
8.	Odložený daňový závazek	118	6 467,00	6 929,00
9.	Závazky - ostatní	119	62 000,00	62 000,00
9.1.	Závazky ke společníkům	120	0,00	0,00
9.2.	Dohadné účty pasivní	121	0,00	0,00
9.3.	Jiné závazky	122	62 000,00	62 000,00
C. II.	Krátkodobé závazky	123	262 106,00	243 622,00
1.	Vydané dluhopisy	124	0,00	0,00
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125	0,00	0,00
1.2.	Ostatní dluhopisy	126	0,00	0,00
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	78 506,00	76 790,00
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	900,00	1 906,00
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	28 503,00	42 432,00
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130	147 842,00	112 142,00
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0,00	0,00
7.	Závazky - podstatný vliv	132	0,00	0,00
8.	Závazky ostatní	133	6 355,00	10 352,00
8.1.	Závazky ke společníkům	134	0,00	0,00
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0,00	0,00
8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	3 342,00	3 152,00
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	137	1 997,00	1 912,00
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	492,00	5 007,00
8.6.	Dohadné účty pasivní	139	471,00	201,00
8.7.	Jiné závazky	140	53,00	80,00
D.	Časové rozlišení pasiv	141	8 413,00	6 147,00
1.	Výdaje příštích období	142	8 413,00	6 147,00
2.	Výnosy příštích období	143	0,00	0,00

AUDITOR – č.opr. 1625 KA ČR Ing. Václav Svoboda

Sestaveno dne: 18.6.2020

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba, obchod a služby, zámečnictví, nástrojářství, obr[illegible]

Podpisový záznam:

VARNEL Průmyslová 1034 285 22 Zruč n.S. (3) IČ: 45148287 DIČ: CZ45148287

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
(v tisících Kč)

ke dni 31.12.2019

IČ
45148287

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
VARIEL,a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
Průmyslová 1034
285 22 Zruč nad Sázavou

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	231 353,00	174 767,00
II.	Tržby za prodej zboží	02	60 276,00	54 734,00
A.	**Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)**	**03**	179 400,00	175 794,00
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	54 837,00	49 716,00
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	86 198,00	94 309,00
3.	Služby	06	38 365,00	31 769,00
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	33 227,00	-53 105,00
C.	Aktivace (-)	08	-4 065,00	-4 064,00
D.	**Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)**	**09**	76 358,00	63 654,00
D. 1.	Mzdové náklady	10	55 614,00	46 682,00
2.	**Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady**	**11**	20 744,00	16 972,00
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	18 421,00	15 690,00
2.2.	Ostatní náklady	13	2 323,00	1 282,00
E.	**Úprava hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)**	**14**	58 720,00	64 827,00
E. 1.	**Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majeteku**	**15**	58 720,00	62 484,00
1.1.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	58 720,00	62 484,00
1.2.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0,00	0,00
2.	Úprava hodnot zásob	18	0,00	0,00
3.	Úprava hodnot pohledávek	19	0,00	2 343,00
III.	**Ostatní provozní výnosy (součet III.1. až III.3.)**	**20**	1 836,00	870,00
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	63,00	26,00
2.	Tržby z prodeje materiálu	22	1 571,00	2 002,00
3.	Jiné provozní výnosy	23	202,00	-1 158,00
F.	**Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)**	**24**	3 572,00	2 942,00
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0,00	0,00
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	223,00	190,00
3.	Daně a poplatky	27	950,00	771,00
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0,00	0,00
5.	Jiné provozní náklady	29	2 399,00	1 981,00
*	**Provozní výsledek hospodaření (+/-)**	**30**	-53 747,00	-19 677,00

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
IV.	**Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (součet IV.1. + IV.2.)**	**31**	0,00	0,00
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0,00	0,00
2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0,00	0,00
G.	Náklady vynaložen na prodané podíly	34	0,00	0,00
V.	**Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (součet V.1. + V.2.)**	**35**	0,00	0,00
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36	0,00	0,00
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0,00	0,00
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0,00	0,00
VI.	**Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI.1. + VI.2.)**	**39**	19,00	312,00
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0,00	0,00
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	19,00	312,00
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0,00	0,00
J.	**Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1. +J.2.)**	**43**	21 794,00	19 566,00
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0,00	0,00
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	21 794,00	19 566,00
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 223,00	2 578,00
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 294,00	835,00
*	**Finanční výsledek hospodaření (+/-)**	**48**	-21 846,00	-17 511,00
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)**	**49**	-75 593,00	-37 188,00
L.	**Daň z příjmů (součet L.1. + L.2.)**	**50**	-462,00	10 659,00
L. 1.	- splatná	51	0,00	0,00
L. 2.	- odložená	52	-462,00	10 659,00
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)**	**53**	-75 131,00	-47 847,00
M.	**Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)**	54	0,00	0,00
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)**	55	-75 131,00	-47 847,00
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	294 707,00	233 261,00

Sestaveno dne: 18.6.2020

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba, obchod a služby, zámečnictví, nástrojářství, obráběčství

Podpisový záznam:

VARIEL akciová společnost
Průmyslová 1034
285 22 Zruč n.S.
IČ: 45148287
DIČ: CZ45148287
(3)

AUDITOR – č.opr. 1625 KA ČR Ing. Václav Svoboda

Příloha v účetní závěrce za rok 2019

Článek I.

Obchodní jméno účetní jednotky: **VARIEL, a. s.**

Identifikační číslo účetní jednotky: **45148287**

Rozvahový den účetní závěrky: 31. 12. 2019

Okamžik sestavení účetní závěrky: 31. 12. 2019

Článek II.

Obecné údaje o účetní jednotce:

1)
Název: **VARIEL**
Právní forma: **AKCIOVÁ SPOLEČNOST**

Kategorie účetní jednotky: Střední účetní jednotka

Rozhodující předměty činností:

- Výroba, obchod a služby
- Zámečnictví, nástrojařství
- Truhlářství, podlahářství
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Obráběčství
- Malířství, lakýrnictví, natěračství

Datum vzniku: **4. 5. 1992**

Osoby s 20 a více procentním podílem na základním kapitálu:

Název společnosti	Sídlo	IČ/RČ	Podíl v %
CASRK, a.s.	Praha 1	28207483	94,92

Statutární orgány společnosti ke dni 31. 12. 2019

Představenstvo:

Člen: Ing. Výborný Roman

Dozorčí rada:

Člen: RNDr. Marsa Petr, MBA, LL.M.

2)
Majetkové účasti společnosti VARIEL, a. s. s 20 % podílem na základním kapitálu a více:

Název společnosti	Sídlo	IČ/RČ	Podíl v %
VARIEL TRADE, s.r.o.	Zruč nad Sázavou	06264999	100,00

Společnost VARIEL TRADE, s.r.o. – výsledek hospodaření za rok 2019 - ztráta - 95 tis. Kč.
Čistý obrat za účetní období od 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019 činí 1 tis. Kč.

ROZVAHA VARIEL TRADE, s.r.o. (v tis.Kč)	31.12.2019	31.12.2018	Změna 31.12.2019/31.12.2018
AKTIVA CELKEM	**234**	**349**	**-115**
Dlouhodobý majetek	13	13	0
Oběžná aktiva	221	336	-115
Časové rozlišení	0	0	0
PASIVA CELKEM	**234**	**349**	**-115**
Vlastní kapitál	207	302	-95
Cizí zdroje	27	47	-20
Časové rozlišení	0		0

3)
Údaje o počtech zaměstnanců a vývoji mzdových a osobních nákladů společnosti VARIEL, a.s.:

Stav zaměstnanců k datu:	**31.12.15**	**31.12.16**	**31.12.17**	**31.12.18**	**31.12.19**
Průměrný evidenční počet zaměstnanců	**163**	**164**	**167**	**155**	**144**
z toho řídící zaměstnanci :	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**
Náklady (v tis.Kč)	**31.12.15**	**31.12.16**	**31.12.17**	**31.12.18**	**31.12.19**
Osobní náklady za zaměstnance	57294	62271	67715	63654	76358
Mzdové náklady	41842	45537	49659	46682	55614
Náklady na sociální zabezpečení	14047	15291	16709	15690	18421
Sociální náklady	1405	1443	1347	1282	2323
z toho řídící zaměstnanci:					
Mzdové náklady	942	935	929	926	3983
Náklady na sociální zabezpečení	320	318	316	315	996

4)
Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění vůči akcionářům, společníkům a členům statutárních orgánů ke dni 31. 12. 2019:

- Půjčky nebyly poskytnuty žádné.
- Úvěry nebyly poskytnuty žádné.
- Záruky nebyly poskytnuty žádné.

Článek III.

Informace o použitých metodách, obecných zásadách a způsobech oceňování:

1) Způsoby ocenění

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.

Ocenění zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii

Účetní jednotka oceňuje zásoby v souladu se zákonem o účetnictví č.563/91 Sb., vyhláškou č.500/92 Sb. a českými účetními standardy pro podnikatele a to:

- Zásoby nakoupené jsou oceňovány pořizovacími cenami způsobem A (cena pořízení a vedlejší pořizovací náklady jsou rozlišené v analytické evidenci),
- Zásoby vytvořené vlastní činností jsou oceněny plánovanými vlastními náklady (přímý materiál, přímé mzdy, výrobní režie),
- Zboží nakoupené čerpací stanicí V-GAS je vedeno způsobem B (nakoupené zboží je při nákupu účtováno do spotřeby prostřednictvím účtu 504 s tím, že vždy k ultimu měsíce je stav účtu 504 opraven o skutečný stav zboží z prodejně V-GAS na účtu 132.

Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se obvykle započítávají do pořizovací ceny nakupovaných zásob, jsou rozlišeny v analytice účtu 111 pořízení materiálu:

- 111 20 – cena přepravného
- 111 30 – cena balného, obalů, palet
- 111 40 – cena ostatních vedlejších pořizovacích nákladů (clo, poštovné, vystavení JSD,…)

Po vyskladnění materiálu se náklady související s pořízením materiálu rozpouštějí tak, že se náklady na pořízení materiálu rozdělí mezi úbytek a konečný stav zásob.

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

- Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně, která zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu a další náklady s pořízením související. Hmotný majetek v pořizovací ceně od 1 tis.- 40 tis. Kč je považován za drobný hmotný majetek, o kterém jednotka účtuje jako o zásobách (501 210) a nehmotný majetek do 60 tis. Kč je plně účtován

do nákladů v roce jeho pořízení (518 960). Úroky z úvěrů nejsou součástí pořizovací ceny. Ocenění majetku se snižuje o přijaté dotace.

- Dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností je oceňován vlastními náklady nebo reprodukční pořizovací cenou, je-li nižší.

Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

- Cenné papíry a vklady jsou oceněny cenou pořizovací v souladu s platnými předpisy.

Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a peníze na bankovních účtech.

Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Dohadné účty aktivní se oceňují na základě kvalifikovaných odhadů. Pohledávky i dohadné účtu se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců) s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku rozvahového dne.

Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení zahrnutá do ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo náklady na pořízení.

2) Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Reprodukční pořizovací cena je stanovována odborným znalcem – dle znaleckého posudku.

3) Podstatné změny ve způsobu oceňování, v postupech odpisování a účtování v průběhu sledovaného období nenastaly.

4) Účetní jednotka má vytvořené následující opravné položky k majetku:

- Opravná položka k pohledávkám za dlužníky v konkurzu (daňová – účet 391110) ve výši 2 343 tis. Kč.
  (dle § 8 zákona o rezervách ve výši 100% pohledávek přihlášených u soudu)

5) Odpisový plán účetní jednotka sestavila v souladu ve znění zákona č. 563/91 Sb. a vyhlášky č. 500/02 Sb. Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Účetní jednotka zvolila rovnoměrné odpisování – odpisový plán je stanoven na úrovni odpisových sazeb dle zákona č. 586/92 Sb.

6) Účetní jednotka postupuje při přepočtu dokladů znějících na cizí měnu v souladu se zákonem o účetnictví dle § 24:

- U pohledávek je používán směnný pevný kurz ČNB (čtvrtletní - 1. prac. den čtvrtletí)
- U závazků, DHM, DNHM - směnný pevný kurz ČNB(čtvrtletní - 1. prac. den čtvrtletí)
- U peněžních prostředků – směnný pevný kurz ČNB (čtvrtletní - 1. prac. den čtvrtletí)

7) Výpočet odložené daně byl proveden ze zůstatkových cen DHM a DNHM mezi daňovými a účetními hodnotami. Za rok 2019 činí odložená daň-odložená daňová pohledávka 462 tis. Kč. Celkový stav odložené daně (dluhu) činí ke dni 31. 12. 2019 částku 6 467 tis. Kč.

Článek IV.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty:

Způsob sestavení účetních výkazů k 31. 12. 2019

Výše vybraných závazků k 31. 12. 2019 (v tis. Kč)	Částka	Datum úhrady
Sociální pojištění	1395	17. 1.2020
Zdravotní pojištění	602	17. 1.2020
Daň ze závislé činnosti/srážková daň	527	17. 1. 2020
Silniční daň	11	24. 1. 2020

Významné události (od data účetní závěrky k 31. 3. 2020) v oblasti aktiv a závazků:

ROZVAHA (v tis. Kč)	31. 12.2019	31. 3. 2020	Porovnání stavu 31. 3. 2020/31. 12.2019
AKTIVA CELKEM	**537826**	**526055**	**-11771**
Dlouhodobý majetek	376916	362223	-14693
Oběžná aktiva	157438	159882	+2444
Časové rozlišení	3472	3950	+478
PASIVA CELKEM	**537826**	**526055**	**-11771**
Vlastní kapitál	30671	35681	+5010
Cizí zdroje	498742	482598	-16144
Časové rozlišení	8413	7776	-637

Dodavatelé s podílem 3 a více % na vstupech bez DPH (v tis. Kč)

Název dodavatele	Obrat rok 2019	Obrat v %	Název dodavatel	Obrat rok 2020 (31.3.)	Obrat v %
GAMA Fobos s.r.o.	9594	13,17%	NYPRO hutní prodej, a.s.	3519	19,24%
NYPRO hutní prodej, a.s.	8099	11,12%	FRUTIGER CZ s.r.o.	1803	9,86%
Ferona, a.s.	4446	6,10%	Ferona, a.s.	1318	7,21%
FRUTIGER CZ s.r.o.	4101	5,63%	NEREZOVÉ MATERIÁLY, s.r.o.	1203	6,58%
Dalian Unique Co.Ltd.	4043	5,55%	ALUPLUS a.s.	934	5,11%
N+N spol. s.r.o.	2554	3,51%	DANTHERM A/S	846	4,63%

Přehled hlavních aktivit (v tis. Kč)

Druh aktivity	Objem tržeb rok 2019	% podíl na tržbách rok 2019	Objem tržeb rok 2020 (31.3.)	%podíl na tržbách (k 31.3.2020)
Kontejnery	170270	73,08%	40607	79,07%
Technologické domky	17073	7,33%	2746	5,35%
Zámečnické výrobky	17463	7,50%	0	0.00%
Kolejová vozidla	9186	3,94%	0	0,00%
Ostatní	18995	8,15%	8004	15,58%

Přehled tržeb realizovaných v zahraničí (v tis.Kč)

Tržby - zahraničí dle států	Objem tržeb rok 2019	% podíl na tržbách rok 2019	Objem tržeb rok 2020 (31.3.)	%podíl na tržbách (k 31.3.2020)
Itálie	34	0,01%	0	0,00%
Německo	712	0,31%	25	0,05%
Francie	143	0,06%	0	0,00%
Velká Británie	16172	6,94%	5914	11,52%
Polsko	10030	4,30%	2577	5,02%
Slovensko	769	0,33%	275	0,54%
Rakousko	703	0,30%	159	0,31%
Španělsko	0	0,00%	78	0,15%

Dlouhodobý nehmotný majetek k 31. 12. 2019

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis.Kč)	Pořizovací cena	Oprávky
Software	15397	14130
Ostatní ocenitelná práva	18766	5469

Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2019

Název majetku (v tis.Kč)	**Pořizovací cena**
/	0
Celkem	**0**

Dlouhodobý hmotný majetek k 31. 12. 2019

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis.Kč)	Pořizovací cena	Oprávky
Pozemky	8741	0
Stavby-budovy, haly	348595	102323
Hmotné movité věci a jejich soubory-stroje, přístroje, dopravní prostředky	283319	296994

Přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2019

Název majetku (v tis.Kč)	**Pořizovací cena**
Pozemky	31
Stavby-budovy, haly	112578
Hmotné movité věci a jejich soubory-stroje, přístroje	1286
Hmotné movité věci a jejich soubory-dopravní prostředky	2516
Hmotné movité věci a jejich soubory-přípravky	163
Hmotné movité věci a jejich soubory-ostatní	80
Celkem	**116654**

Úbytky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2019

Název majetku (v tis.Kč)	**Pořizovací cena**
Hmotné movité věci a jejich soubory-stroje, přístroje	4573
Hmotné movité věci a jejich soubory-dopravní prostředky	267
Hmotné movité věci a jejich soubory-přípravky	3857
Celkem	**8697**

Přehled obdržených dotací na pořízení dlouhodobého hmotného majetku z MPO OP PIK za rok 2019

Název projektu (v tis. Kč)	Výše dotace
/	0
Celkem	**0**

Přehled obdržených dotací/příspěvků v rámci projektu Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců II v režimu „de minimis" III. VÝZVA z Úřadu práce ČR z OP Zaměstnanost za rok 2019

Název projektu (v tis. Kč)	Výše dotace
Nové odborné technologické postupy v lakýrnictví KHA-MN-19/2019 - CZ.03.1.52/0.0/0.0/15_021/0000053	9
Celkem	**9**

Pronájem dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2019

Účetní jednotka pronajímá níže uvedený dlouhodobý majetek:

- Pozemky 2 793 m2 a budovy č.p.1037 a par. č.754/24 na „překladišti" u ČD k podnikatelské činnosti
- Pozemek– travní porost 4 488 m2 v obci Vidice (obora)

Finanční pronájem (leasing) k 31. 12. 2019

Účetní jednotka nemá uzavřené žádné leasingové smlouvy na finanční pronájem najatých věcí ke dni sestavení účetní závěrky.

Pohledávky k 31. 12. 2019

Informace o pohledávkách ke dni 31. 12. 2019 (členění na tuzemsko a zahraničí)						
POHLEDÁVKY	**TUZEMSKO**		**ZAHRANIČÍ**		**CELKEM**	
brutto údaje v tis. Kč	Objem	%	Objem	%	Objem	%
Dlouhodobé pohledávky celkem:	**364**	100,00%	**0**	0,00%	**364**	100,00%
z toho z obchodního styku:	144	100,00%	0	0,00%	144	100,00%
Jiné pohledávky	220	100,00%	0	0,00%	220	100,00%
Odložená daňová pohledávka	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Krátkodobé pohledávky celkem:	**22 877**	94,82%	**1 249**	5,18%	**24 126**	100,00%
z toho z obchodního styku:	21 834	94,59%	1 249	5,41%	23 083	100,00%
z toho do splatnosti:	19 126	95,83%	832	4,17%	19 958	100,00%
z toho po splatnosti:	2 708	86,66%	417	13,34%	3 125	100,00%
do 30 dnů:	294	43,05%	389	56,95%	683	100,00%
31-90 dnů:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
91-180 dnů:	4	0,00%	0	0,00%	4	100,00%
181-365 dnů:	67	70,53%	28	29,47%	95	100,00%
nad 365 dnů:	2 343	100,00%	0	0,00%	2 343	100,00%
Stát - daňové pohledávky	639	100.00%	0	0,00%	639	100,00%
Krátkodobé poskytnuté zálohy	263	100,00%	0	0,00%	263	100,00%
Dohadné účty aktivní	0	0,00%	0	0.00%	0	0,00%
Jiné pohledávky	141	100,00%	0	0,00%	141	100,00%

Závazky k 31. 12. 2019

Informace o závazcích ke dni 31. 12. 2019 (členění na tuzemsko a zahraničí)						
ZÁVAZKY	**TUZEMSKO**		**ZAHRANIČÍ**		**CELKEM**	
údaje v tis. Kč	Objem	%	Objem	%	Objem	%
Dlouhodobé závazky celkem:	**236 636**	100,00%	**0**	0,00%	**236 636**	100,00%
z toho do splatnosti:	236 636	100,00%	0	0,00%	236 636	100,00%
z toho po splatnosti:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Krátkodobé závazky celkem:	**261 712**	99,85%	**394**	0,15%	**262 106**	100,00%
z toho z obchodního styku:	28 487	99,94%	16	0,06%	28 503	100,00%
z toho do splatnosti:	24 094	99,93%	16	0,07%	24 110	100,00%
z toho po splatnosti:	4 393	100,00%	0	0,00%	4 393	100,00%
do 30 dnů:	4 393	100,00%	0	0,00%	4 393	100,00%
31 – 90 dnů:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
91 – 180 dnů:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Závazky k úvěrovým institucím	78 506	100,00%	0	0,00%	78 506	100,00%
Krátkodobé směnky k úhradě	147 842	100,00%	0	0,00%	147 842	100,00%
Závazky k zaměstnancům	3 342	100,00%	0	0,00%	3 342	100,00%
Sociální a zdravotní pojištění	1 997	100,00%	0	0,00%	1 997	100,00%
Závazky z přijatých záloh	522	58,00%	378	42,00%	900	100,00%
Jiné závazky	53	100,00%	0	0,00%	53	100,00%
Dohadné účty pasivní	471	100.00%	0	0,00%	471	100,00%
Stát-daňové závazky a dotace	492	100,00%	0	0,00%	492	100,00%

Účetní jednotka nevykazuje žádné závazky po lhůtě splatnosti vůči zdravotním pojišťovnám, okresním správě sociálního zabezpečení a finančnímu úřadu. Tento stav byl uvedenými institucemi odsouhlasen potvrzením o bezdlužnosti.

Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem ke dni 31. 12. 2019

Účetní jednotka má dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem k zajištění pohledávek vyplývajících ze smlouvy o zajištění budoucích pohledávek, a to do celkové výše 24.000 tis. Kč ve prospěch T.O.R.S. s.r.o., Praha. Účetní jednotka má dále zatížený majetek zástavním právem ve prospěch Fio banky, a.s., Praha k zajištění peněžitých pohledávek vyplývající ze smlouvy o úvěru č. 151000002 ze dne 14. 1. 2015 včetně všech dodatků k ní do výše 68.300 tis. Kč a k zajištění budoucích peněžitých pohledávek ze smluvních pokut do výše 21.750 tis. Kč včetně příslušenství, které mohou vznikat do 31. 12. 2039. Další zástavní smlouvou je zajištění peněžitých pohledávek vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 141000078 ze dne 26. 11. 2014 včetně všech dodatků k ní ve prospěch Fio banky, a.s., Praha, a to do výše 15.250 tis. Kč včetně příslušenství a k zajištění budoucích peněžitých pohledávek ze smluvních pokut do výše 3.875 tis. Kč včetně příslušenství, které mohou vznikat do 31. 12. 2044. Další zástavní smlouvou je zajištění peněžitých pohledávek vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 171000065 ze dne 8. 8. 2017 ve znění všech dodatků k ní ve prospěch Fio banky, a.s., Praha, a to do výše 18.929 tis. Kč a k zajištění budoucích peněžitých pohledávek ze smluvních pokut do výše 12.500 tis. Kč včetně příslušenství, které mohou vznikat do

31. 12. 2052. Další zástavní smlouvou je zajištění peněžitých pohledávek vyplývající ze smlouvy o úvěru č. 171000066 ze dne 8. 8. 2017 ve znění všech dodatků k ní ve prospěch Fio banky, a.s., Praha, a to do výše 11.442 tis. Kč a k zajištění budoucích peněžitých pohledávek ze smluvních pokut do výše 21.250 tis. Kč včetně příslušenství, které mohou vznikat do 31. 12. 2052.
Další zástavní smlouvou je zajištění peněžitých pohledávek vyplývající ze smlouvy o úvěru č. 181000083 ze dne 18. 9. 2018 včetně všech dodatků k ní ve prospěch Fio banky, a.s., Praha, a to do výše 85.000 tis. Kč a k zajištění budoucích peněžitých pohledávek ze smluvních pokut do výše 21.250 tis. Kč včetně příslušenství, které mohou vznikat do 31. 12. 2053.
Poslední zástavní smlouvou je smlouva o zástavě obchodního závodu ze dne 20. 11. 2019 sestávající z: nemovitých věcí zapsaných na LV č. 1103 a LV č. 1006 pro katastrální území Zruč nad Sázavou, souboru movitých věcí specifikovaných v zástavní smlouvě, souboru movitých věcí tvořících technologii čerpací stanice PHM a LPG ve Zruči nad Sázavou, patentů a užitných vzorů registrovaných u Úřadu průmyslového vlastnictví v České republice, 100% podílu společnosti ve společnosti VARIEL TRADE, s.r.o, IČ: 06264999.

Zástavní smlouvy a zajištění ke dni 31. 12. 2019

Účetní jednotka má uzavřené smlouvy o zřízení zástavního práva k nemovitostem a zástavního práva k pohledávkám s úvěrující Fio bankou, a.s., Praha v souvislosti s poskytnutými úvěry na financování zásob, pohledávek z obchodního styku, investičního úvěru na čerpací stanici V-GAS a investičních úvěrů na financování schválených dotačních projektů z MPO Praha:

- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ ze dne 26. 6. 2013.
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 151000002 ze dne 26. 2. 2015.
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 141000078 ze dne 8. 9. 2015.
- Smlouva o zástavě ze dne 19. 12. 2016.
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 171000065 ze dne 8. 8. 2017.
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 171000066 ze dne 8. 8. 2017.
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 181000083 ze dne 18. 9. 2018.
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 151000002 ze dne 28. 3. 2018.
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 141000078 ze dne 24. 9. 2019
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 151000002 ze dne 24. 9. 2019.
- Smlouva o zřízení zástavního práva podle OZ č. 181000083 ze dne 24. 9. 2019.
- Smlouva o zástavě obchodního závodu ze dne 20. 11. 2019.

Vlastní kapitál ke dni 31. 12. 2019

Základní kapitál činí 205 391 tis. Kč. Dělí se na 205 391 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 1.000,--Kč/ks. Akcie jsou evidovány jako zaknihované cenné papíry v centrální evidenci cenných papírů u společnosti Centrální depozitář cenných papírů, a.s., Praha /ISIN-CZ0005122143/.

Řádná valná hromada konaná dne 13. 6. 2019 za rok 2018 rozhodla o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018 – ztrátě ve výši 47 847 tis. Kč takto:

- Převod ztráty na účet neuhrazených ztrát minulých let ve výši 47 847 tis. Kč.

Rezervy ke dni 31. 12. 2019

Účetní jednotka nevytvářela ke dni sestavení účetní závěrky žádné rezervy.

Předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky

Účetní jednotka předpokládá, že princip nepřetržitého trvání není u ní ohrožen, a že zároveň neexistuje významná nejistota, že by nebyla schopna pokračovat nepřetržitě ve své činnosti.
V souvislosti s vyhlášením nouzového stavu a omezení volného pohybu osob z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu koronaviru SARS CoV-2. ze dne 15. 3. 2020 přijala společnost opatření k prevenci proti šíření této nákazy. Vedení společnosti zvážilo potenciální dopady této pandemie na chod společnosti a hledá způsoby, jak minimalizovat tyto dopady na činnost společnosti a došlo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad neomezené doby trvání podniku.

Informace o navrhovaném vypořádání výsledku hospodaření za rok 2019

Představenstvo společnosti navrhne na řádné valné hromadě za rok 2019 převod ztráty za rok 2019 ve výši 75 131 tis. Kč na účet neuhrazených ztrát minulých let.

VARIEL
Průmyslová 1034
285 22 Zruč n.S.
IČ: 45148287
DIČ: CZ45148287

Vyhotovil: Setnička Radek
VO - hlavní účetní

Schválil: Ing. Výborný Roman
ředitel a.s.

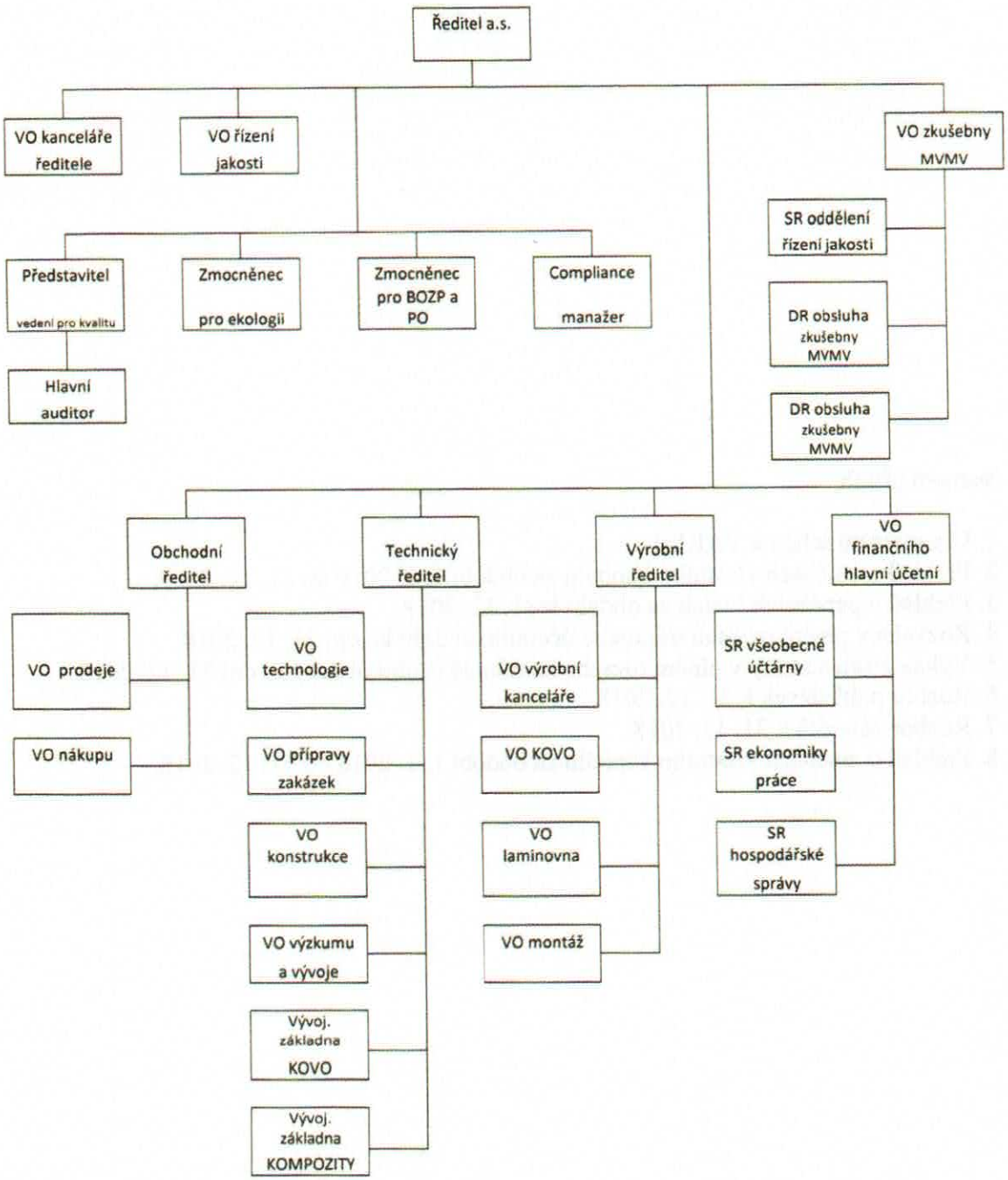
AUDITOR – č.opr. 1625 KA ČR Ing. Václav Svoboda

Ve Zruči nad Sázavou dne 18. 6. 2020

Seznam příloh:

1. Organizační schéma VARIEL, a. s.
2. Přehled o změnách vlastního kapitálu za období 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.
3. Přehled o peněžních tocích za období k 31. 12. 2019.
4. Rozvaha v plném rozsahu minulého účetního období ke dni 31. 12. 2018.
5. Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu za minulé účetní období ke dni 31. 12. 2018.
6. Rozbor pohledávek k 31. 12. 2018.
7. Rozbor závazků k 31. 12. 2018.
8. Přehled o změnách vlastního kapitálu za období 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

Příloha č. 1


Ředitel a.s.
VO kanceláře ředitele
VO řízení jakosti
VO zkušebny MVMV
SR oddělení řízení jakosti
DR obsluha zkušebny MVMV
DR obsluha zkušebny MVMV
Představitel vedení pro kvalitu
Hlavní auditor
Zmocněnec pro ekologii
Zmocněnec pro BOZP a PO
Compliance manažer
Obchodní ředitel
VO prodeje
VO nákupu
Technický ředitel
VO technologie
VO přípravy zakázek
VO konstrukce
VO výzkumu a vývoje
Vývoj. základna KOVO
Vývoj. základna KOMPOZITY
Výrobní ředitel
VO výrobní kanceláře
VO KOVO
VO laminovna
VO montáž
VO finančního hlavní účetní
SR všeobecné účtárny
SR ekonomiky práce
SR hospodářské správy

Příloha č. 2

Přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

Titul, účet (v tis. Kč)	Počáteční Zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v OR (411)	205 391	0	0	205 391
B. Základní kapitál nezapsaný v OR (419)	0	0	0	0
C.1 Základní kapitál (411 +/- 419)	205 391	0	0	205 391
C.2 Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-252)	0	0	0	0
C. Základní kapitál*) (C.1 + C.2)	**205 391**	0	0	**205 391**
D. Emisní ážio (412)	0	0	0	0
E. Rezervní fondy (421)	0	0	0	0
F. Ostatní fondy ze zisku (422, 423, 427)	0	0	0	0
G. Kapitálové fondy (413)	0	0	0	0
H. Rozdíly z přecenění (+/- 414, +/- 418)	0	0	0	0
I. Zisk účetních období (428 + D 431)	0	0	0	0
J. Ztráta účetních období (429 + MD 431)	-51 742	0	47 847	-99 589
K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	0		75 131	-75 131
Vlastní kapitál celkem (součet C až K)	**153 649**	0	122 978	**30 671**

Příloha č. 3

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

VARIEL, a.s.
Průmyslová 1034
Zruč nad Sázavou
28522

IČO
45148287

za období končící k
31.12.2019
v tisících Kč

		Běžné účetní období	Minulé účetní období
P.	**Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku období**	**65 606**	**42 527**
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)**	**-75 593**	**-37 188**
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	**80 629**	**84 069**
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny, a dále umořování oceň. rozdílu a goodwillu (+/-)	58 720	62 484
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv		2 343
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-63	-26
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku (-)		
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku, a vyúčtované výnosové úroky (-)	21 775	19 254
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	197	14
A *	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu**	**5 036**	**46 881**
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	**42 473**	**107 705**
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), přechodných účtů aktiv	-491	53 425
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), přechodných účtů pasiv	7 302	112 060
A. 2. 3.	Změna stavu zásob (+/-)	35 662	-57 780
A. 2. 4.	Změna stavu krátk. finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů		
A **	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním**	**47 509**	**154 586**
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	-5 288	-2 712
A. 4.	Přijaté úroky (+)	19	312
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období (-)		
A. 7.	Přijaté podíly na zisku (+)		
A ***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	42 240	152 186
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-76 440	-22 060
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	63	26
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-197	-13
B ***	**Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti**	-76 574	-22 047
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti, na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	10 446	-107 059
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	**0**	**-1**
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia, popřípadě fondů ze zisku (+)		
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.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně (-)		-1
C ***	**Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti**	10 446	-107 060
F.	**Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků**	-23 888	23 079
R.	**Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období**	**41 718**	**65 606**

Příloha č. 4

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

ROZVAHA
(v tisících Kč)

ke dni 31.12.2018

IČ
45148287

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
VARIEL,a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
Průmyslová 1034
285 22 Zruč nad Sázavou

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	001	950 401,00	371 236,00	579 165,00	600 374,00
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	728 089,00	368 893,00	359 196,00	401 765,00
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.)	004	34 163,00	15 236,00	18 927,00	38 020,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ocenitelná práva	006	34 163,00	15 236,00	18 927,00	520,00
2.1.	Software	007	15 397,00	12 892,00	2 505,00	504,00
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	18 766,00	2 344,00	16 422,00	16,00
3.	Goodwill	009	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté zálohy a nedokončený dlouhodobý nehmotný maj.	011	0,00	0,00	0,00	37 500,00
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0,00	0,00	0,00	37 500,00
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1 až B.II.5.)	014	693 726,00	353 657,00	340 069,00	363 545,00
1.	Pozemky a stavby	015	244 728,00	94 322,00	150 406,00	152 136,00
1.1.	Pozemky	016	8 710,00	0,00	8 710,00	8 069,00
1.2.	Stavby	017	236 018,00	94 322,00	141 696,00	144 067,00
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	388 002,00	259 335,00	128 667,00	141 346,00
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté zálohy a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	60 996,00	0,00	60 996,00	70 063,00
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	184,00	0,00	184,00	4 154,00
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	60 812,00	0,00	60 812,00	65 909,00

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	027	200,00	0,00	200,00	200,00
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	200,00	0,00	200,00	200,00
2.	Zapůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Podíly - podstatný vliv	030	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zapůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zapůjčky a úvěry - ostatní	033	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhotrvající finanční majetek	034	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Jiný dlouhotrvající finanční majetek	035	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	037	221 434,00	2 343,00	219 091,00	198 188,00
C. I.	Zásoby (součet C.I.1 až C.I.5.)	038	126 892,00	0,00	126 892,00	69 112,00
1.	Materiál	039	47 558,00	0,00	47 558,00	34 718,00
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	74 265,00	0,00	74 265,00	19 915,00
3.	Výrobky a zboží	041	5 020,00	0,00	5 020,00	6 126,00
3.1.	Výrobky	042	3 257,00	0,00	3 257,00	4 502,00
3.2.	Zboží	043	1 763,00	0,00	1 763,00	1 624,00
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	49,00	0,00	49,00	8 353,00
C. II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2)	046	28 936,00	2 343,00	26 593,00	86 549,00
1.	Dlouhodobé pohledávky	047	661,00	0,00	661,00	16 346,0
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	81,00	0,00	81,00	81,00
1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	0,00	0,00	0,00	3 731,00
1.5.	Pohledávky - ostatní	052	580,00	0,00	580,00	12 534,00
5.1.	Pohledávky za společníky	053	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Dohadné účty aktivní	055	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Jiné pohledávky	056	580,00	0,00	580,00	12 534,00

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
A	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	057	28 275,00	2 343,00	25 932,00	70 203,00
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	26 332,00	2 343,00	23 989,00	38 739,00
2.2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	059	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Pohledávky - ostatní	061	1 943,00	0,00	1 943,00	31 464,00
4.1.	Pohledávky za společníky	062	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	892,00	0,00	892,00	28 563,00
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	17,00	0,00	17,00	299,00
4.5.	Dohadné účty aktivní	066	293,00	0,00	293,00	262,00
4.6.	Jiné pohledávky	067	741,00	0,00	741,00	2 340,00
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0,00	0,00	0,00	0,00
C. IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	071	65 606,00	0,00	65 606,00	42 527,00
1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	6 602,00	0,00	6 602,00	422,00
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	59 004,00	0,00	59 004,00	42 105,00
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	074	878,00	0,00	878,00	421,00
1.	Náklady příštích období	075	878,00	0,00	878,00	418,00
2.	Komplexní náklady příštích období	076	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Příjmy příštích období	077	0,00	0,00	0,00	3,00

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	078	579 165,00	600 374,00
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	079	105 802,00	155 795,00
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	080	205 391,00	205 391,00
1.	Základní kapitál	081	205 391,00	205 391,00
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	082	0,00	0,00
3.	Změny základního kapitálu	083	0,00	0,00
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1 + A.II.2)	084	0,00	2 145,00
1.	Ážio	085	0,00	0,00
2.	Kapitálové fondy	086	0,00	2 145,00
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	0,00	0,00
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	0,00	2 145,00
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při změn. obchod. korporací (+/-)	089	0,00	0,00
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0,00	0,00
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091	0,00	0,00
A. III.	Fondy ze zisku (A.III.1 + A.III.2)	092	0,00	0,00
1.	Ostatní rezervní fondy	093	0,00	0,00
2.	Statutární a ostatní fondy	094	0,00	0,00
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1.+A.IV.2.+A.IV.3)	095	-51 742,00	-75 873,00
1.	Nerozdělený zisk minulých let (-)	096	0,00	0,00
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	097	-51 742,00	-75 873,00
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098	0,00	0,00
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	-47 847,00	24 132,00
A. VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	100	0,00	0,00
B. + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	101	467 216,00	444 184,00
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	102	0,00	0,00
1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	103	0,00	0,00
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	104	0,00	0,00
3.	Rezerva na daň z příjmů	105	0,00	0,00
4.	Ostatní rezervy	106	0,00	0,00

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulém účetní období
a	b	c	5	6
C.	Závazky	107	467 216,00	444 184,00
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	223 594,00	364 764,00
1.	Vydané dluhopisy	109	0,00	0,00
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110	0,00	0,00
1.2.	Ostatní dluhopisy	111	0,00	0,00
2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	77 335,00	133 685,00
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0,00	0,00
4.	Závazky z obchodních vztahů	114	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	77 330,00	169 079,00
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0,00	0,00
7.	Závazky - podstatný vliv	117	0,00	0,00
8.	Odložený daňový závazek	118	6 929,00	0,00
9.	Závazky - ostatní	119	62 000,00	62 000,00
9.1.	Závazky ke společníkům	120	0,00	0,00
9.2.	Dohadné účty pasivní	121	0,00	0,00
9.3.	Jiné závazky	122	62 000,00	62 000,00
C. II.	Krátkodobé závazky	123	243 622,00	79 420,00
1.	Vydané dluhopisy	124	0,00	0,00
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125	0,00	0,00
1.2.	Ostatní dluhopisy	126	0,00	0,00
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	76 790,00	30 042,00
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	1 906,00	663,00
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	42 432,00	5 850,00
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130	112 142,00	37 666,00
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0,00	0,00
7.	Závazky - podstatný vliv	132	0,00	0,00
8.	Závazky ostatní	133	10 352,00	5 199,00
8.1.	Závazky ke společníkům	134	0,00	0,00
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0,00	0,00
8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	3 152,00	2 964,00
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	137	1 912,00	1 771,00
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	5 007,00	243,00
8.6.	Dohadné účty pasivní	139	201,00	157,00
8.7.	Jiné závazky	140	80,00	64,00
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	141	6 147,00	395,00
1.	Výdaje příštích období	142	6 147,00	376,00
2.	Výnosy příštích období	143	0,00	19,00

Příloha č. 5

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
(v tisících Kč)

ke dni 31.12.2018

IČ
45148287

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
VARIEL,a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
Průmyslová 1034
285 22 Zruč nad Sázavou

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	174 767,00	262 589,00
II.	Tržby za prodej zboží	02	54 734,00	44 211,00
A.	**Výkonová spotřeba (součet A1**	**03**	175 794,00	145 760,00
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	49 716,00	40 188,00
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	94 309,00	64 283,00
3.	Služby	06	31 769,00	41 289,00
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-53 105,00	5 898,00
C.	Aktivace (-)	08	-4 064,00	-759,00
D.	**Osobní náklady (součet D.1**	**09**	63 654,00	67 715,00
D. 1.	Mzdové náklady	10	46 682,00	49 659,00
2.	**Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady**	**11**	16 972,00	18 056,00
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	15 690,00	16 709,00
2.2.	Ostatní náklady	13	1 282,00	1 347,00
E.	**Úprava hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)**	**14**	64 827,00	48 721,00
E. 1.	**Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku**	**15**	62 484,00	48 721,00
1.1.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	62 484,00	48 721,00
1.2.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0,00	0,00
2.	Úprava hodnot zásob	18	0,00	0,00
3.	Úprava hodnot pohledávek	19	2 343,00	0,00
III.	**Ostatní provozní výnosy (součet III.**	**20**	870,00	2 985,00
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	26,00	713,00
2.	Tržby z prodeje materiálu	22	2 002,00	1 192,00
3.	Jiné provozní výnosy	23	-1 158,00	1 080,00
F.	**Ostatní provozní náklady (součet F.1**	**24**	2 942,00	3 077,00
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0,00	28,00
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	190,00	71,00
3.	Daně a poplatky	27	771,00	928,00
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0,00	0,00
5.	Jiné provozní náklady	29	1 981,00	2 050,00
*	**Provozní výsledek hospodaření (+/-)**	**30**	-19 677,00	39 373,00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období sledovaném 1	Skutečnost v účetním období minulém 2
IV.	**Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (součet IV.1. + IV**	31	0,00	0,00
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0,00	0,00
2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0,00	0,00
G.	Náklady vynaložen na prodané podíly	34	0,00	0,00
V.	**Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (součet V.1. + V.**	35	0,00	0,00
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36	0,00	0,00
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0,00	0,00
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0,00	0,00
VI.	**Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI.1. +**	39	312,00	24,00
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0,00	0,00
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	312,00	24,00
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0,00	0,00
J.	**Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1.**	43	19 566,00	16 639,00
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0,00	0,00
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	19 566,00	16 639,00
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	2 578,00	1 641,00
K.	Ostatní finanční náklady	47	835,00	1 493,00
*	**Finanční výsledek hospodaření (+/-)**	48	-17 511,00	-16 467,00
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)**	49	-37 188,00	22 906,00
L.	**Daň z příjmů (souče**	50	10 659,00	-1 226,00
L. 1.	- splatná	51	0,00	0,00
L. 2.	- odložená	52	10 659,00	-1 226,00
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)**	53	-47 847,00	24 132,00
M.	**Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)**	54	0,00	0,00
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)**	55	-47 847,00	24 132,00
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	233 261,00	311 450,00

Příloha č. 6

Pohledávky k 31. 12. 2018

Informace o pohledávkách ke dni 31. 12. 2018 (členění na tuzemsko a zahraničí)						
POHLEDÁVKY	**TUZEMSKO**		**ZAHRANIČÍ**		**CELKEM**	
brutto údaje v tis. Kč	Objem	%	Objem	%	Objem	%
Dlouhodobé pohledávky celkem:	**661**	100,00%	**0**	0,00%	**661**	100,00%
z toho z obchodního styku:	81	100,00%	0	0,00%	81	100,00%
Jiné pohledávky	580	100,00%	0	0,00%	580	100,00%
Odložená daňová pohledávka	0	100,00%	0	0,00%	0	100,00%
Krátkodobé pohledávky celkem:	**20 672**	79,72%	**5 260**	20,28%	**25 932**	100,00%
z toho z obchodního styku:	18 729	78,07%	5 260	21,93%	23 989	100,00%
z toho do splatnosti:	12 196	85,44%	2 079	14,56%	14 275	100,00%
z toho po splatnosti:	6 533	67,25%	3 181	32,75%	9 714	100,00%
do 30 dnů:	3 210	54,51%	2 679	45,49%	5 889	100,00%
31-90 dnů:	746	61,05%	476	38,95%	1 222	100,00%
91-180 dnů:	161	100,00%	0	0,00%	161	100,00%
181-365 dnů:	0	0,00%	26	100,00%	26	100,00%
nad 365 dnů:	2 416	100,00%	0	0,00%	2 416	100,00%
Stát - daňové pohledávky	892	100.00%	0	0,00%	892	100,00%
Krátkodobé poskytnuté zálohy	17	100,00%	0	0,00%	17	100,00%
Dohadné účty aktivní	293	100,00%	0	0.00%	293	100,00%
Jiné pohledávky	741	100,00%	0	0,00%	741	100,00%

Příloha č. 7

Závazky k 31. 12. 2018

Informace o závazcích ke dni 31. 12. 2018 (členění na tuzemsko a zahraničí)						
ZÁVAZKY	**TUZEMSKO**		**ZAHRANIČÍ**		**CELKEM**	
údaje v tis. Kč	Objem	%	Objem	%	Objem	%
Dlouhodobé závazky celkem:	**223 594**	100,00%	**0**	0,00%	**223 594**	100,00%
z toho do splatnosti:	223 594	100,00%	0	0,00%	223 594	100,00%
z toho po splatnosti:	0	100,00%	0	0,00%	0	100,00%
Krátkodobé závazky celkem:	**241 775**	99,24%	**1 847**	0,76%	**243 622**	100,00%
z toho z obchodního styku:	42 432	100,00%	0	0,00%	42 432	100,00%
z toho do splatnosti:	41 437	100,00%	0	0,00%	41 437	100,00%
z toho po splatnosti:	995	100,00%	0	0,00%	995	100,00%
do 30 dnů:	963	100,00%	0	0,00%	963	100,00%
31 – 90 dnů:	32	100,00%	0	0,00%	32	100,00%
91 – 180 dnů:	0	100,00%	0	0,00%	0	100,00%
Závazky k úvěrovým institucím	76 790	100,00%	0	0,00%	76 790	100,00%
Krátkodobé směnky k úhradě	112 142	100,00%	0	0,00%	112 142	100,00%
Závazky k zaměstnancům	3 152	100,00%	0	0,00%	3 152	100,00%
Sociální a zdravotní pojištění	1 912	100,00%	0	0,00%	1 912	100,00%
Závazky z přijatých záloh	59	3,10%	1 847	96,90%	1 906	100,00%
Jiné závazky	80	100,00%	0	0,00%	80	100,00%
Dohadné účty pasivní	201	100.00%	0	0,00%	201	100,00%
Stát-daňové závazky a dotace	5 007	100,00%	0	0,00%	5 007	100,00%

Příloha č. 8

Přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

Titul, účet (v tis. Kč)	Počáteční Zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v OR (411)	205 391	0	0	205 391
B. Základní kapitál nezapsaný v OR (419)	0	0	0	0
C.1 Základní kapitál (411 +/- 419)	205 391	0	0	205 391
C.2 Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-252)	0	0	0	0
C. Základní kapitál*) (C.1 + C.2)	**205 391**	0	0	**205 391**
D. Emisní ážio (412)	0	0	0	0
E. Rezervní fondy (421)	0	0	0	0
F. Ostatní fondy ze zisku (422, 423, 427)	0	0	0	0
G. Kapitálové fondy (413)	0	0	0	0
H. Rozdíly z přecenění (+/- 414, +/- 418)	2 145	0	2 145	0
I. Zisk účetních období (428 + D 431)	0	0	0	0
J. Ztráta účetních období (429 + MD 431)	-75 873	24 131		-51 742
K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	0		47 847	-47 847
Vlastní kapitál celkem (součet C až K)	**131 663**	24 131	49 992	**105 802**

Příloha č. 2

PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR VARIEL, A.S.
PRO ROK 2020

Ve Zruči nad Sázavou dne 20. 12. 2019

Předkládá vedení VARIEL, a.s.:

Ing. Martin Prachař, obchodní ředitel

Ing. Jiří Bílek, technický ředitel

Jaromír Blažek, výrobní ředitel

Radek Setnička, VO finančního

1. Předpoklad realizace v roce 2020

Skupina		Výrobek / Zákazník	Předpokládaný obrat		
			Plán na 2020	Převod z 2019 do 2020	Převod z 2019 do 2021 a dál
Technologické kontejnery	1	**Frutiger** - technologické kontejnery	50 000 000	18 201 241	
	2	**Exelsior - HE3DA** - bateriový kontejner	2 500 000	172 769	
	3	**Rayo** - kontejner 9 m	1 800 000	0	
	4	**Ostatní** - různé - Mesit, Hrbotický, operátoři atd.	3 000 000	0	
Kontejnery ISO + AČR	5	**G3** - kontejnery ISO - různé projekty	13 000 000	10 535 559	
	6	**AČR - ubytovací kontejnery**		7 763 000	
	7	**AČR - polní kuchyně**		10 604 286	31 812 858
	8	**AČR - chladírenské kontejnery**		38 000 000	19 000 000
	9	**AČR - LZTOP**		203 929 187	
	10	**SSHR** - dekontaminační kontejnery		19 181 820	
	11	**Kobit** - kontejnerové rámy PHM	524 700	3 900 001	
	12	**Medtec** - SLOV - CBRN		10 280 000	54 400 000
	13	**Ostatní** - kontejnery ISO - různé projekty (4army)	5 000 000	0	
Technologické domky	15	**OPD + LB**	16 000 000	3 073 909	
Kompozitové výrobky	16	**Škoda Transportation + ŠVAG** - kanály, lamináty, trapézové plechy	2 000 000	109 315	
	17	**Stadler - Polsko, Španělsko, Bělorusko** - komponenty vlaků a tramvají	3 000 000	6 342 845	
	18			0	
	19	**Ostatní**	4 000 000	160 590	
Zámečnická výroba	20	**Kooperace** - výpalky atd.	3 500 000	47 120	
	21			0	
	22	**Ostatní**	1 000 000	0	
Drobný prodej	23	**Drobný prodej**	1 000 000	8 871	
CELKEM:			**106 324 700**	**332 310 514**	**105 212 858**
			438 635 214		

Projekty v jednání s pravděpodobností úspěchu nad 70 %

ABB	- kontejnery pro elektrárny - Rusko - 2020	16 000 000
ABB	- kontejnery pro elektrárny - Rusko - 2021	64 000 000
ŠT	- kanály	35 000 000
AČR	- ubytovací kontejnery - pokračování	5 545 000
G3	- kontejnery crew room - opakovaná výroba	3 100 000
TOS Svitavy	- kooperace	3 000 000
HZS Jihlava	- kontejner třídy M - opakovaná výroba	3 000 000
G3	- kontejnery office - opakovaná výroba	2 500 000
ŠT	- ostatní díly	2 000 000
		134 145 000

Projekty v jednání s pravděpodobností úspěchu od 50 % do 70 %

AČR	- zdravotnické moduly	50 000 000
AČR	- ubytovací kontejnery - pokračování	35 000 000
Rayo	- kontejner 9 m - sériová výroba	14 000 000
Kärcher	- bottling container 7 ks	8 500 000
Kärcher	- labor container 7 ks	6 000 000
DCI	- bitcoin kontejnery	6 000 000
Telia	- sestava kontejnerů	4 000 000
		123 500 000

Projekty v jednání s pravděpodobností úspěchu pod 50 %

Min. vnitra SR	- kontejnery ISO - 250 ks	70 000 000
AČR	- opce chladírenské	50 820 000
AČR	- opce kuchyně	18 500 000
ŠT	- nové projekty	??
Stadler	- nové projekty	??
Mobilní doktor	- zdravotnický výsuvný + logistický - na vozidle	??
		139 320 000

2. Cíle jakosti pro rok 2020

2.1 Vypracovat a zavést do praxe sofistikovaný systém plánování „technické přípravy výroby" v rámci technického úseku společnosti

Termín : 30. 09. 2020
Odpovídá : Technický ředitel

2.2 Aktualizovat číslování jednotlivých pracovišť, nové číslování aplikovat do všech technologických postupů

Termín : 30. 06. 2020
Odpovídá : Výrobní a technický ředitel

2.3 Navrhnout a vyrobit otáčecí přípravek na „EXCALIBUR"

Termín : 31. 03. 2020
Odpovídá : Výrobní a technický ředitel

2.4 Označit všechny výrobní haly a budovy pro lepší orientaci v areálu firmy

Termín : 30. 6. 2020
Odpovídá : Výrobní ředitel

2.5 Dokončit kolaudaci centrálního skladu a přesunout do něj všechny skladové položky

Termín : 30. 6. 2020
Odpovídá : Výrobní a obchodní ředitel

3. Po[redacted]dí investic dle důležitosti - úvaha pro rok 2020

3.1 Realizovat novou podlahu ve skladu hutního materiálu

Termín : 30. 6. 2020
Odpovídá : Výrobní ředitel

3.2 Dokončit přestavbu proluky mezi halou laminovny a svařovny na objekt skladování forem, polotovarů a výrobků dílny laminovna

Termín : 31. 8. 2020
Odpovídá : Výrobní ředitel

3.3 Realizovat úpravy prostoru u dílny lakovna na přípravnu (brusírnu) výrobků před lakováním v souladu s PD

Termín : 31. 12. 2020
Odpovídá : Výrobní ředitel

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro akcionáře společnosti

VARIEL, a. s.

se sídlem Zruč nad Sázavou, Průmyslová 1034, PSČ 285 22, IČO 45148287

Příjemce zprávy: akcionáři společnosti

Ověřované období: Od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

Auditor: Ing. Václav Svoboda, oprávnění č. 1625
Na Zlaté stoce 551/14. 370 05 České Budějovice

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti VARIEL, a.s. (dále také „společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle mého názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti VARIEL, a.s. k 31. 12. 2019 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddíle Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých 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 mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálově) nesprávné. Také posuzuji, 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 dokážu posoudit, uvádím, 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 jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených informacích významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

Představenstvo 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 představenstvo společnosti povinno 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.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj 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 mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mojí 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, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím 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,

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému,

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdu k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mojí zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

- 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.

Mojí povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Ing. Václav Svoboda
auditor

V Českých Budějovicích dne 18. června 2020

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen "zpráva o vztazích") sepisovaná dle § 82 a násl. zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích

obchodní společnost VARIEL, a.s., IČO: 45148287, se sídlem ve Zruči nad Sázavou, Průmyslová 1034, PSČ 285 22, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, odd. B, vl. 1556, **za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019**

I. Struktura vztahů

1. Ovládaná osoba

VARIEL, a.s.
IČO: 45148287
se sídlem Zruč nad Sázavou, Průmyslová 1034, PSČ 285 22
zastoupená členem představenstva Ing. Romanem Výborným

(dále též "VARIEL, a.s." či "ovládaná osoba")

2. Ovládající osoba

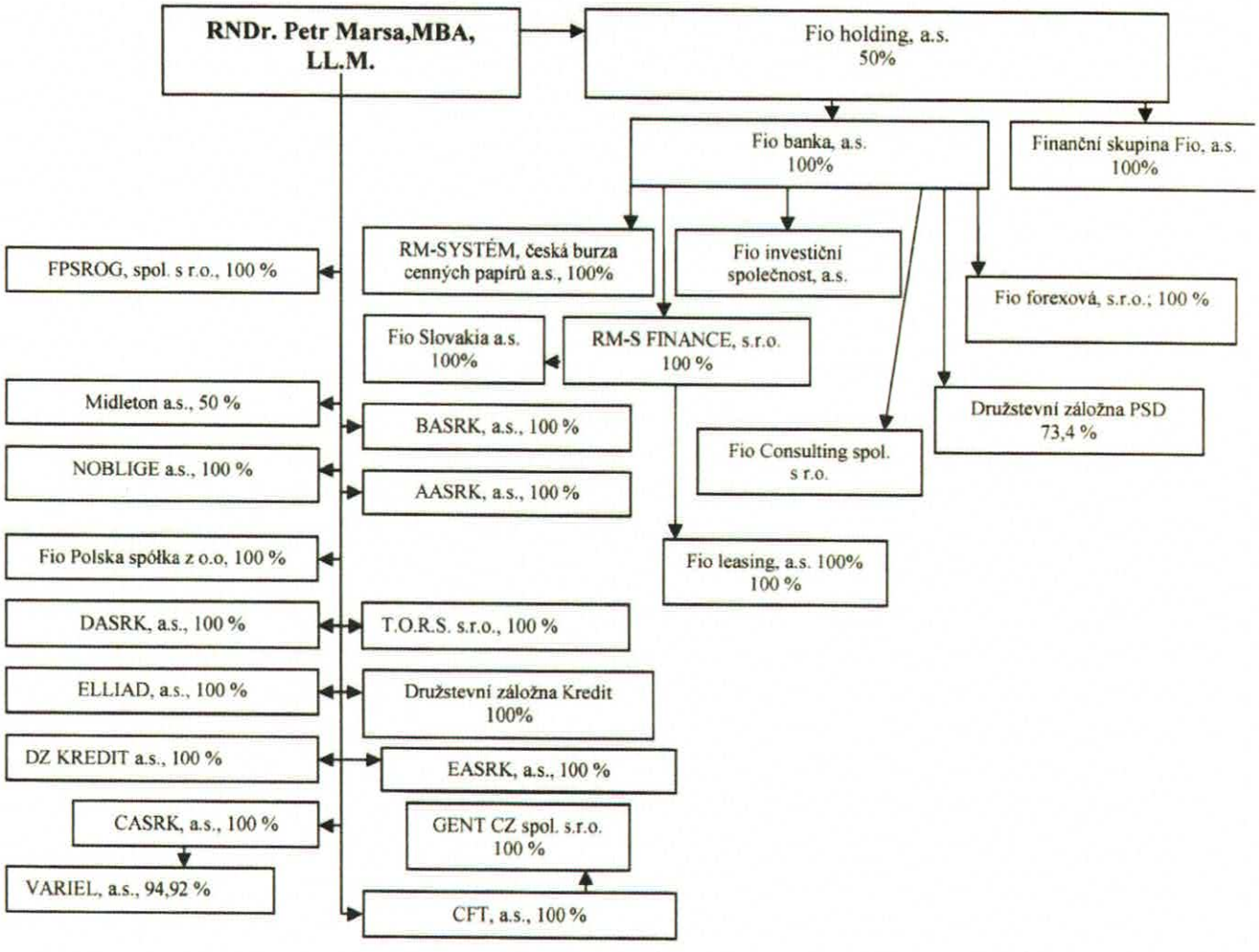
CASRK, a.s.
IČO: 28207483
se sídlem: 117 21 Praha 1, V Celnici 1028/10
jediným akcionářem společnosti je RNDr. Petr Marsa, MBA, LL.M., který tak nepřímo ovládá ovládanou osobu a je ovládající osobou
(dále též "CASRK, a.s." či "ovládající osoba").

3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou RNDr. Petrem Marsou, MBA, LL.M.

- AASRK, a.s., IČO: 28205367, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- BASRK, a.s., IČO: 28204107, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- CASRK, a.s., IČO: 28207483, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- CFT, a.s., IČO: 61859079, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- DASRK, a.s., IČO: 282 12 711, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- Družstevní záložna Kredit, IČO: 64946649, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- Družstevní záložna PSD, IČO: 64946835, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- DZ KREDIT a.s., IČO: 25623184, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- EASRK, a.s., IČO: 28206576, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- ELLIAD a.s., IČO: 25623192, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 11721,
- Finanční skupina Fio, a.s., IČO: 26761858, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- Fio banka, a.s., IČO:61858374, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- Fio forexová, s.r.o., IČO: 27589587, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 11721,
- Fio holding, a.s., IČO: 60192763, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- Fio investiční společnost, a.s., IČO: 06704441, Praha 1, V celnici 1028/10, PSČ 110 00,
- Fio Consulting, spol. s.r.o., IČO: 25740334, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- Fio leasing, a.s., IČO: 61860841, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,

- Fio Polska spółka z o.o, IČO: 140192608, Szpitalna 1/17, 00-020 Warszawa, PR,
- Fio Slovakia, a.s., IČO: 35828137, Nám. SNP 21, Bratislava 811 01,SR,
- FPSROG, spol. s r.o., IČO: 25718843, Praha l, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- GENT CZ spol. s r.o., IČO: 48593753, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- Midleton a.s., IČO: 35942177, Nám. SNP 21, Bratislava 811 01, SR,
- NOBLIGE a.s., IČO: 26145090, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- RM-S FINANCE, s.r.o., IČO: 62915240, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- RM–SYSTÉM, česká burza cenných papírů, a.s., IČO: 47116404, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21,
- T.O.R.S. s.r.o., IČO: 49682024, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21

4. grafické zobrazení struktury vztahů skupiny osob ovládaných RNDr. Petrem Marsou, MBA, LL.M.



II. Úloha ovládané osoby

Ovládaná osoba je společností podnikající ve strojírenství, která vstupuje do obchodních vztahů v rámci skupiny ovládaných osob zejména se společností Fio banka, a.s., a to za účelem poskytování úvěrů, bankovních záruk a vedení bankovního účtu pro ovládanou osobu.

III. Způsob a prostředky ovládání

1. VARIEL, a.s. je přímo ovládaná osobou CASRK, a.s., která vlastní 94,92 % akcií společnosti VARIEL, a.s.
2. VARIEL, a.s. je nepřímo ovládána jediným akcionářem společnosti CASRK, a.s. panem RNDr. Petrem Marsou, MBA, LL.M., který tak nepřímo ovládá ovládanou osobu a je ovládající osobou.

IV. Smlouvy, které byly uzavřeny v účetním období 2019 a smlouvy které byly v roce 2019 stále účinné

1. smlouvy mezi ovládající a ovládanou

a) V průběhu rozhodného období, tzn. od 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019 nebyly mezi ovládající a ovládanou osobou uzavřeny žádné smlouvy.

b) smlouvy, které byly uzavřeny před 1. 1. 2019 a ke dni 31. 12. 2019 byly stále účinné

-nejsou takové

2. smlouvy mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

A) smlouvy, které byly uzavřeny před 1. 1. 2019 a ke dni 31. 12. 2019 byly stále účinné

a1) Fio banka, a.s.

Smlouva o vedení běžného účtu 10700/2010 (2800018814/2010).
Smlouva o vedení běžného účtu 2200063179/2010.
Smlouva o vedení běžného účtu 553/2010 (2400801682/2010).
Smlouva o vedení běžného účtu 27553/2010 (2200801776/2010).
Smlouva o vedení běžného účtu 55300553/2010 (2400955286/2010).
Smlouva o vedení brokerského účtu 1200142120/2010.
Smlouva o úvěru č. 141000078 ze dne 26. 11. 2014 – úvěrový účet 2500693148/2010.
Smlouva o úvěru č. 151000002 ze dne 14. 1. 2015 – úvěrový účet 2400700558/2010.
Rámcová smlouva – investiční ze dne 28. 7. 2015.
Smlouva o úvěru č. 171000065 ze dne 8. 8. 2017- úvěrový účet 2201233563/2010.
Smlouva o úvěru č. 171000066 ze dne 8. 8. 2017 -úvěrový účet 2601232076/2010.
Smlouva o úvěru č. 181000083 ze dne 18. 9. 2018- úvěrový účet 2101471839/2010.

K výše uvedeným smlouvám o vedení účtů s Fio banka, a.s. byly v některých případech uzavřeny i další se smlouvou o účtu související smlouvy o poskytování standardních bankovních služeb (např. vydávání platebních karet, zřízení internetového bankovnictví atd.). Výše uvedené smlouvy byly uzavřeny za podmínek běžného obchodního styku a ovládané osobě Fio banka, a.s. z nich nevznikla žádná újma. K výše uvedeným smlouvám o úvěru byly uzavřeny dodatky.

a2) Družstevní záložna Kredit

Smlouvy o vedení běžných účtů 11324, 11332, 11340, 11367, 11375, 19211.

a3) THERMIA spol. s r.o.

Smlouva o podřízeném dluhu – postoupení pohledávky ze dne 3. 1. 2006.

B) smlouvy, které byly uzavřeny v roce 2019

b1) Fio banka, a.s.

Smlouva o vedení běžného účtu 2701600673/2010.
Zástavní smlouvy ze dne 24. 9. 2019.
Smlouva o zástavě obchodního závodu ze dne 20. 11. 2019.

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

VARIEL, a.s. uzavřela dne 20. 11. 2019 se společností Fio banka, a.s. Smlouvu o zástavě celého obchodního závodu VARIEL, a.s.

VI. posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnání podle § 71 a 72 zák. č. 90/2012 Sb.,

Společnosti VARIEL, a.s. nevznikla jako ovládané osobě žádná újma. Veškeré aktivity mezi ovládající a ovládanou osobou a mezi ovládanou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou byly realizovány v souladu s ustanoveními příslušných právních předpisů.

VII. zhodnocení výhod a nevýhod vyplývajících z ovládání

V rámci uskupení ovládaných osob převažují z pohledu společnosti VARIEL, a.s. výhody vyplývající z ovládání, a to zejména z důvodu, že v konečném důsledku je společnost ovládána jedinou fyzickou osobou, což společnosti poskytuje stabilitu při rozhodovacích procesech. Rovněž žádná ze společností dále ovládaných není svou činností závislá na společnosti VARIEL, a.s. a rovněž ani společnost VARIEL, a.s. není závislá na činnosti společností dále ovládaných stejnou ovládající osobou. Ovládané společnosti si svým předmětem činnosti rovněž ani vzájemně nekonkurují a proto nemůže dojít k znevýhodnění společnosti na trhu vůči dalším ovládaným společnostem, což společnosti a jejímu vedení dává prostor pro maximální využití potenciálu trhu v předmětu její činnosti.

Ve Zruči nad Sázavou dne 31. 3. 2020

.....

Ing. Roman Výborný
člen představenstva VARIEL, a.s.