

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

1. POPIS SPOLEČNOSTI

GEEN Development a.s. (dále jen „společnost“) je česká právnická osoba, akciová společnost, která vznikla dne 14.10.2015. Společnost sídlí v Brně, Mariánské náměstí 617/1, IČ: 044 73 221.

Hlavním předmětem její činnosti je developerská, realizační a servisní činnost.

Osoby podílející se na základním kapitálu:

100% GEEN Holding a.s.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k 30. září 2021:

<u>Představenstvo</u>	
<u>Předseda představenstva</u>	<u>Aleš Mokrý</u>
<u>Člen představenstva</u>	<u>Petr Dezort</u>

<u>Dozorčí rada</u>	
<u>Předseda dozorčí rady</u>	<u>Mgr. Michal Guniš</u>
<u>Člen dozorčí rady</u>	<u>Ing. Martin Karafiát</u>

V průběhu roku 2021 došlo v obchodním rejstříku k následujícím změnám:

- Změna v počtu členů představenstva z 1 na 2
- Změna v počtu členů dozorčí rady z 1 na 2
- Výmaz předsedy představenstva Ing. Aleše Mokrého k datu 5.5.2021

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., vyhlášky č. 500/2002 Sb. a podle Českých účetních standardů pro podnikatele ve znění platném pro rok 2021. Srovnatelné rozvahové údaje jsou vykázány ke konci roku tj. k 31.12.2020, výsledkové údaje zahrnují stejné období v předešlém finančním roce tj. k 30.9.2020.

3. ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODEPISOVÁNÍ

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky k 30. 09. 2021, jsou následující:

a) **Dlouhodobý nehmotný majetek**

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena od 5 tis. Kč do 60 tis. Kč) se vykazuje v rozvaze v pořizovacích cenách a je odepisován po dobu 24 měsíců. Ostatní drobný dlouhodobý nehmotný majetek je účtován přímo do spotřeby.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku, nejdéle do pěti let.

b) **Dlouhodobý hmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Přechodné znehodnocení dlouhodobého hmotného majetku se vyjadřuje pomocí opravných položek, které jsou spolu s odpisy uvedeny ve sloupci korekce rozvahy. Trvalé znehodnocení dlouhodobého hmotného majetku se vyjadřuje pomocí mimořádného odpisu.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu v případě, že za kalendářní rok převýší částku 40 tis. Kč. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena od 5 tis. do 40 tis. Kč s výjimkou výpočetní techniky – pořizovací cena od 3 tis. do 40 tis. Kč a mobilního zařízení – od 0 do 40 tis. Kč) se vykazuje v rozvaze v pořizovacích cenách a je odepisován po dobu 24 měsíců. Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek do 5 tis. Kč je účtován přímo do spotřeby.

Odepisování dlouhodobého hmotného majetku

	Počet měsíců
Budovy, haly a stavby	600
Výpočetní technika	36
Dopravní prostředky	60
Stroje, přístroje a zařízení	36
Inventář	60
Trezory	144

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

d) Zásoby

Společnost účtuje o zásobách podle způsobu B. Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami, nebo prodejní cenou, je-li nižší. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.). V průběhu účetního období se nakupované zásoby (materiál) účtují na vrub účtu 501- spotřeba materiálu se souvztažným zápisem na příslušných finančních účtech. Při účetní závěrce se počáteční stav účtu 112-Materiál na skladech převede na vrub účtu 501-Spotřeba materiálu. Stav zásob podle fyzické inventarizace se zaúčtuje na vrub účtu 112-Materiál na skladě souvztažně s účtem 501- Spotřeba materiálu.

Nedokončená výroba se oceňuje vlastními náklady. Do přímých nákladů patří přímý (jednicový) materiál, přímé (jednicové) mzdy a ostatní přímé náklady. Přímé náklady tedy obecně představují náklady, které vznikají v bezprostředním technologickém procesu zhotovování díla a lze je ke konkrétnímu dílu přiřadit. Režijní náklady představují náklady na obsluhu, zajištění a řízení chodu zakázky.

e) Pohledávky

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

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Ostatní kapitálové fondy společnost vytváří podle svého uvážení na základě stanov.

g) Cizí zdroje

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

Krátkodobé a dlouhodobé úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

V pasivech rozvahy se dále vykazují cizí zdroje z titulu časového rozlišení výdajů a výnosů příštích období ve výši dosud neúčtovaného zůstatku jejich jmenovité hodnoty.

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

h) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách denním kurzem stanoveným podle kurzu vyhlášeného Českou národní bankou z předchozího dne a ke konci roku byly přepočteny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

Realizované kurzové zisky a ztráty patří do výnosů, resp. nákladů běžného roku. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou rovněž součástí výnosů, resp. nákladů.

i) Účtování nákladů a výnosů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

j) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, atd.)

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými cenami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

V roce 2021 resp. 2020 společnost vykázala celkové přírůstky dlouhodobého hmotného majetku ve výši 2 594 tis. Kč, resp. 1 131 tis. Kč. Jednalo se zejména o nákup nových dopravních prostředků - osobních automobilů.

K 30.09.2021 nebyly žádné úbytky dlouhodobého hmotného majetku, v roce 2020 byly ve výši 9 tis. Kč a jednalo se o vyřazení hmotného majetku pro opotřebení a nepoužitelnost v nulové zůstatkové hodnotě.

5. ZÁSOBY

Ocenění nepotřebných a nepoužitelných zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek, který se v příložené rozvaze vykazuje ve sloupci korekce. Opravná položka k zásobám nebyla k 30. 09. 2021 vedením společnosti stanovena, jelikož nebyly identifikovány žádné zastaralé či poškozené zásoby.

K 30. 09. 2021, resp. k 31.12.2020 evidovala společnost materiál na skladě ve výši 429 tis. Kč, resp. 489 tis. Kč. Jednalo se o náhradní materiály, které budou použity v roce 2021, 2022 pro servis elektráren. Dále společnost vykazovala k 30. 09. 2021, resp. k 31.12.2021 nedokončenou výrobu ve výši 11 767 tis. Kč, resp. 4 545 tis. Kč, která zahrnuje projekty spojené s výstavbou elektrárny v Kyrgyzstánu, Gruzii a Chorvatsku.

V tis. Kč	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Končený zůstatek
Materiál	489	0	60	429
Nedokončená výroba	4 545	7 976	753	11 767
Celkem	5 034	7 976	813	12 196

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

6. POHLEDÁVKY

Společnost na nesplacené pohledávky, které byly považovány za nedobytné vytvořila v roce 2017 a 2018 opravné položky ve výši 6.829 tis. Kč k pohledávkám a 1.875 tis. Kč k poskytnutým zálohám.

Společnost poskytla zálohy svým dodavatelům na výstavbu a rekonstrukci elektráren a na rekonstrukci kancelářských prostor k 30.09.2021, resp. k 31.12.2020 ve výši 1 475 tis. Kč, resp. 1 972 tis. Kč.

Společnost poskytla dlouhodobé půjčky společností ve skupině včetně úroků vykázané v pohledávkách za ovládající osobou k 30.09.2021, resp. 31.12.2020 ve výši 1 105 622 tis. Kč, resp. 953 898 tis. Kč se splatností k 31.12.2025.

Dlouhodobé jiné pohledávky obsahují půjčky poskytnuté ostatním společnostem mimo skupinu včetně úroků a pohledávky z emitovaných dluhopisů tj. zůstatek neprodaných emisí. V krátkodobých jiných pohledávkách společnost vykazuje pohledávky vůči zaměstnancům.

Časová struktura pohledávek z obchodního styku

Pohledávky	Do splatnosti	0-90	91-180	181-365	Nad 365	Celkem brutto
z obchodního styku k 30.09.2021	1 459	0	9	31	6 616	8 115
z obchodního styku k 31.12.2020	487	112	0	0	7 439	8 038

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv uvedených v odstavci 6. V roce 2021 a 2020 nedošlo k žádné tvorbě opravných položek.

8. OSTATNÍ AKTIVA

Společnost eviduje v ostatních aktivech náklady příštích období ve výši 40 041 tis. Kč, resp. 28 193 tis. Kč.

Náklady příštích období představují časově rozlišené provize k dluhopisům.

Součástí ostatních aktiv jsou v roce 2021 příjmy příštích období ve výši 100 tis. Kč, resp. 100 Kč.

Jedná se o nevyfakturované tržby k 31.12.2020 na zakázku 18/340/020 – Edwards s.r.o.

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

9. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z 10 ks akcií s nominální hodnotou 200 000.

K 30.09.2021, resp. 31. 12. 2020 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2020	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 30. 09. 2021
Počet akcií	10	0	0	10
Základní kapitál	2 000	0	0	2 000
Ostatní kapitálové fondy	28 900	0	0	28 900
Zákonný rezervní fond	0	0	0	0
Nerozdělený zisk/ztráta min. let	0	1 384	-1 384	0
Výsledek běžného období	1 384	0	-1 100	284

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti konané dne 30.6.2021 bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2020 (v tis. Kč):

Proučtování zisku roku 2020 v roce 2021	1 384
Příděl do - rezervního fondu	0
Výplaty dividend a podíly na zisku	-1 384
Nerozdělený zisk minulých let	1 384
Nerozdělený zisk k 30.09.2021	0
Nerozdělený zisk k 31.12.2020	0

V roce 2021 byla vyplacena dividendy jedinému akcionáři společnosti GEEN Holding a.s. ve výši 1 384 tis. Kč, v roce 2020 ve výši 10 859 tis. Kč.

10. REZERVY

Společnost nemá k 30.9.2021 vytvořenou žádnou rezervu, v roce 2020 tvořila rezervu na nevyčerpanou dovolenou ve výši 398 tis. Kč.

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

11. ZÁVAZKY

K 30.09.2021, resp. 31.12.2020 společnost eviduje dlouhodobé závazky k úvěrovým společnostem ve výši 1 192 tis. Kč, resp. 583 tis. Kč a krátkodobé závazky ve výši 992 tis. Kč, resp. 852 tis. Kč.

Jedná se o závazky z pořízení nových dopravních prostředků formou úvěru rozlišené se splatností do jednoho roku tj. krátkodobé a delší splatností jako dlouhodobé.

Časová struktura závazků z obchodního styku

Závazky	Do splatnosti	0-90	91-180	181-365	Nad 365	Celkem brutto
z obch. styku k 30.09.2021	9 445	138	69	67	139	9 858
z obch. styku k 31.12.2020	6 221	195	106	915	-5	7 432

Dlouhodobé Závazky z ostatních dluhopisů viz. bod 12.

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

12. DLUHOPIŠY K 30.09.2021

ISIN	Název	Celková emise – objem vydaných dluhopisů	Datum emise	Datum splatnosti	Nominál /kus (Kč)	Počet kusů upsaných /prodaných dluhopisů	Celková hodnota (Kč) 3leté	Celková hodnota (Kč) šleté	Celková hodnota (Kč) 5leté	Celková hodnota (Kč) 8leté	Úrok (%) p.a.
CZ0003520298	GEEN.DEVELOP04 6,00/22	100 000 000	11.1.2019	11.1.2022	50 000	1 983	99 150 000	0	0	0	6
CZ0003520306	GEEN.DEVELOP05 6,00/22	100 000 000	1.2.2019	1.2.2022	50 000	1 997	99 850 000	0	0	0	6
CZ0003522351	GEEN.DEVELOP06 6,00/22	50 000 000	13.6.2019	13.6.2022	50 000	957	47 850 000	0	0	0	6
CZ0003522807	GEEN.DEVELOP09 6,00/22	50 000 000	9.9.2019	9.9.2022	50 000	995	49 750 000	0	0	0	6
CZ0003522948	GEEN.DEVELOP10 6,00/22	70 000 000	15.9.2019	15.9.2022	50 000	1 685	59 400 000	0	0	0	6
CZ0003523292	GEEN.DEVELOP11 6,00/22	90 000 000	25.11.2019	25.11.2022	50 000	1 305	84 250 000	0	0	0	6
CZ0003523698	GEEN.DEVELOP12 6,00/22 (EUR) (kurz ČNB 31.12.2020 26,245 Kč)	26 245 000 (1 000 000 EUR)	22.11.2019	22.11.2022	26 245 (1 000 EUR)	211	7 637 295 (291 000 EUR)	0	0	0	6
Suma splatných dluhopisů v roce 2022										447 887 295	
CZ0003520223	GEEN.DEVELOP03 5,00/23	30 000 000	15.10.2018	15.10.2023	10 000	377	0	0	3 770 000	0	5
CZ0003524209	GEEN.DEVELOP13 5,00/23	25 000 000	22.1.2020	22.1.2023	10 000	913	9 130 000	0	0	0	5
CZ0003524217	GEEN.DEVELOP14 6,00/23	60 000 000	16. 3. 2020	16. 3. 2023	50 000	863	43 150 000	0	0	0	6
CZ0003524290	GEEN.DEVELOP16 6,00/23	100 000 000	30. 1. 2020	30. 1. 2023	50 000	1 847	92 350 000	0	0	0	6
Suma splatných dluhopisů v roce 2023										148 400 000	
CZ0003522377	GEEN.DEVELOP08 5,00/24	20 000 000	17. 6. 2019	17. 6. 2024	10 000	385	0	0	3 850 000	0	5
CZ0003530099	GEEN.DEVELOP20 6,00/24	70 000 000	23. 1. 2021	23. 1. 2024	50 000	880	44 000 000	0	0	0	6
CZ0003530164	GEEN.DEVELOP22 6,00/24	80 000 000	1. 3.2021	1. 3. 2024	50 000	940	47 000 000	0	0	0	6
CZ0003530990	GEEN.DEVELOP24 6,00/24	50 000 000	9. 4. 2021	9. 4. 2024	50 000	1 000	50 000 000	0	0	0	6
CZ0003531485	GEEN.DEVELOP26 6,00/24	100 000 000	26. 5. 2021	26. 5. 2024	50 000	1 811	90 550 000	0	0	0	6

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

CZ0003531956	GEEN.DEVELOP27 6,00/24 EUR (kurz ČNB 01.06.2021 25,45 Kč)	15 270 000 (600 000 EUR)	1.6.2021	1. 6. 2024	127 250 (5 000 EUR)	103	13 809 260 (515 000 EUR)	0	0	0	6
CZ0003532111	GEEN.DEVELOP28 6,00/24	70 000 000	5. 6. 2021	5. 6. 2024	50 000	1 326	66 300 000	0	0	0	6
CZ0003533051	GEEN.DEVELOP29 6,00/24	120 000 000	20. 8. 2021	20. 8. 2024	50 000	1 797	89 850 000	0	0	0	6
CZ0003533358	GEEN.DEVELOP31 6,00/24	70 000 000	25. 8. 2021	25. 8. 2024	50 000	1 187	59 350 000	0	0	0	6
Suma splatných dluhopisů v roce 2024										464 709 260	
CZ0003524472	GEEN.DEVELOP17 6,00/25	50 000 000	7. 3. 2020	7. 3. 2025	100 000	245	0	0	24 500 000	0	6
CZ0003524720	GEEN.DEVELOP19 6,00/25	50 000 000	29. 4. 2020	29. 4. 2025	50 000	500	0	0	25 000 000	0	6
CZ0003530800	GEEN.DEVELOP23 5,50/25	50 000 000	5. 4. 2021	5. 4. 2025	10 000	2 864	0	28 640 000	0	0	5,5
Suma splatných dluhopisů v roce 2025										78 140 000	
CZ0003522369	GEEN.DEVELOP07 8,00/27	50 000 000	14.6.2019	14.6.2027	50 000	707	0	0	0	35 350 000	8
Suma splatných dluhopisů v roce 2027										35 350 000	
CZ0003524258	GEEN.DEVELOP15 8,00/28	30 000 000	28. 1. 2020	28. 1. 2028	50 000	581	0	0	0	29 050 000	8
CZ0003524696	GEEN.DEVELOP18 8,00/28	60 000 000	25. 4. 2020	25. 4. 2028	50 000	492	0	0	0	24 600 000	8
Suma splatných dluhopisů v roce 2028										53 650 000	
CZ0003530107	GEEN.DEVELOP21 8,00/29	40 000 000	24. 1. 2021	24. 1. 2029	50 000	268	0	0	0	13 400 000	8
CZ0003531477	GEEN.DEVELOP25 8,00/29	30 000 000	18. 5. 2021	18. 5. 2029	50 000	406	0	0	0	20 300 000	8
CZ0003533002	GEEN.DEVELOP30 8,00/29	60 000 000	10. 8. 2021	10. 8. 2029	50 000	435	0	0	0	21 750 000	8
Suma splatných dluhopisů v roce 2029										55 450 000	
Celkem k 30. 09. 2021		1 716 515 000								1 283 586 555	

13. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	30.09.2021		30.09.2020	
	Tuzemské	Zahraniční	Tuzemské	Zahraniční
Tržby za zboží	81	0	176	0
Servis	16 940	2 762	13 360	1 606
Rekonstrukce a výstavba	1 536	0	18 843	0
Ostatní služby	2 149	2 340	430	0
Výnosy celkem	20 706	5 102	32 809	1 606

14. VÝZNAMNÉ POLOŽKY ZISKŮ A ZTRÁT

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	30.09.2021		30.09.2020	
	Celkový počet zaměstnanců	Z toho: Management/Řídící pracovníci	Celkový počet zaměstnanců	Z toho: Management/Řídící pracovníci
Průměrný počet zaměstnanců	28	1	26	2
Mzdy	10 452	1 080	8 373	1 550
Sociální zabezpečení	3 683	378	2 366	512
Sociální náklady	187	3	138	5
Osobní náklady celkem	14 322	1 461	10 877	2 067

Finanční výnosy a náklady tvoří především nákladové a výnosové úroky.

Náklady	30.09.2021	30.09.2020
Nákladové úroky a podobné náklady	54 291	43 905
Ostatní finanční náklady	18 697	16 068
Finanční náklady celkem	72 988	59 973

GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

K 30.09.2021 nákladové úroky a podobné náklady obsahují úroky z dluhopisů ve výši 54 228 tis. Kč k 30.9.2020 nákladové úroky z dluhopisů činily 43 345 tis. Kč.

K 30.09.2021 ostatní finanční náklady tvoří zejména provize za zprostředkování dluhopisů ve výši 18 327 tis. Kč. K 30.09.2020 byly provize za zprostředkování dluhopisů ve výši 16.000 tis. Kč.

Výnosy	30.09.2021	30.09.2020
Výnosové úroky	77 533	64 204
Ostatní výnosové úroky	475	1 584
Jiné finanční výnosy	57	489
Finanční výnosy celkem	78 065	66 277

K 30.09.2021 výnosové úroky obsahují úroky ze zápůjček ve skupině ve výši 77 533 tis. Kč, resp. 64 204 tis. Kč. K 30.09.2021 ostatní výnosové úroky obsahují úroky z dluhopisů ve výši 475 tis. Kč, resp. 1 584 tis. Kč.

16. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

Společnost běžně prodává zboží a služby spřízněným osobám. Ke dni 30.09.2021, resp. 30.09.2020 činil objem prodeje 23 143 tis. Kč, resp. 14 863 tis. Kč.

Pohledávky z obchodních vztahů u spřízněných osob k 30.09.2021, resp. 31.12.2020 dosahovaly 123 062 tis. Kč, resp. 74 739 tis. Kč.

Vykázané dlouhodobé pohledávky u spřízněných osob k 30.09.2021, resp. 31.12.2020 činily 1 105 622 tis. Kč, resp. 953 898 tis. Kč a obsahují pohledávky z titulu půjček včetně úroků plynoucích z těchto půjček ve skupině splatné ke dni 31.12.2025.

Společnost rovněž využívá služeb spřízněných osob jako běžnou součást obchodní činnosti podniku. Ke dni 30.09.2021, resp. 30.09.2020 činily nákupy 9 109 tis. Kč, resp. 8 225 tis. Kč.

K 30.09.2021, resp. 31.12.2020 dosáhly závazky z obchodních vztahů vůči spřízněným osobám 3 635 tis. Kč, resp. 102 tis. Kč.

17. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její zaměstnance.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2020 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.



GEEN Development a. s.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

18. KONSOLIDAČNÍ CELEK

Společnost GEEN Development a.s. je součástí skupiny, jejíž mateřskou společností je GEEN Holding a.s. se sídlem Praha 1, Klimentská 1216/46, PSČ 11002. Konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle společnosti GEEN Development a.s..

JEDNÁ SE O NEAUDITOVANÉ VÝKAZY K 30.09.2021.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetnictví a účetní závěrku (jméno, podpis):
27.10. 2021	 Aleš Mokřý	 Alena Černá

ROZVAHA

k. 3 0 . 0 9 . 2 0 2 1

v tisících Kč

IČ	0	4	4	7	3	2	2	1
----	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

GEEN Development

a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Mariánské náměstí 617/1

Brno-jih


617 00

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM A.+B.+C.+D.	001	+1 384 490	-11 798	+1 372 692	+1 072 539
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál účty 353	002				
B.	Stálá aktiva B.I.+...+B.III.	003	+7 460	-3 094	+4 366	+2 757
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek B.I.1.+...+B.I.x.	004				
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje účty 012, (-)072, (-)091AÚ	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva B.I.2.1.+B.I.2.2.	006				
B.I.2.1.	Software účty 013, (-)073, (-)091AÚ	007				
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva účty 014, (-)074, (-)091AÚ	008				
B.I.3.	Goodwill účty 015, (-)075, (-)091AÚ	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek účty 019, (-)079, (-)091AÚ	010				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek B.I.5.1.+B.I.5.2.	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek účty 051, (-)095AÚ	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek účty 041, (-)093	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek B.II.1.+...+B.II.x.	014	+7 460	-3 094	+4 366	+2 757
B.II.1.	Pozemky a stavby B.II.1.1.+B.II.1.2.	015				
B.II.1.1.	Pozemky účty 031, (-)092AÚ	016				
B.II.1.2.	Stavby účty 021, (-)081, (-)092AÚ	017				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory účty 022, (-)082, (-)092AÚ	018	+7 460	-3 094	+4 366	+2 757
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku účty 097, (-)098	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek B.II.4.1.+...+B.II.1.3.	020				
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů účty 025, (-)085, (-)092AÚ	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny účty 026, (-)086, (-)092AÚ	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek účty 029, 032, (-)089, (-)092AÚ	023				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek B.II.5.1.+B.II.5.2.	024				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek účty 052, (-)095AÚ	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek účty 042, (-)094	026				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek B.III.1.+...+B.III.x.	027				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba účty 043, 061, (-)096AÚ	028				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba účty 066, (-)096AÚ	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv účty 043, 062, (-)096AÚ	030				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv účty 067, (-)096AÚ	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly účty 043, 063, 065, (-)096AÚ	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní účty 068, (-)096AÚ	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek B.III.7.1.+B.III.7.2.	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek účty 043, 069, (-)096AÚ	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek účty 053, (-)095AÚ	036				
C.	Oběžná aktiva C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.	037	+1 336 889	-8 704	+1 328 185	+1 041 489
C.I.	Zásoby C.I.1.+...+C.I.x.	038	+12 196		+12 196	+5 034
C.I.1.	Materiál účty 111, 112, 119, (-)191	039	+429		+429	+489
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary účty 121, 122, (-)192, (-)193	040	+11 767		+11 767	+4 545
C.I.3.	Výrobky a zboží C.I.3.1.+C.I.3.2.	041				

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.I.3.1.	Výrobky účty 123, (-)194	042				
C.I.3.2.	Zboží účty 131, 132, 139, (-)196	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny účty 124, (-)195	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby účty 151, 152, 153, (-)197, (-)198, (-)199	045				
C.II.	Pohledávky C.II.1+C.II.2.+C.II.3.	046	+1 244 245	-8 704	+1 235 541	+1 032 650
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky C.II.1.1.+...+C.II.1.x.	047	+1 108 882		+1 108 882	+953 958
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů účty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 351AÚ, (-)391AÚ	049	+1 105 622		+1 105 622	+953 898
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv účty 352AÚ, (-)391AÚ	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka účty 481	051	+13		+13	+13
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní C.II.1.5.1.+...+C.II.1.5.4.	052	+3 247		+3 247	+47
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky účty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ	053				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy účty 314AÚ, (-)391AÚ	054	+47		+47	+47
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní účty 388	055				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky účty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ	056	+3 200		+3 200	
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky C.II.2.1.+...+C.II.2.x.	057	+135 363	-8 704	+126 659	+78 692
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů účty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ	058	+8 115	-6 829	+1 286	+1 209
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 351AÚ, (-)391AÚ	059	+123 062	+0	+123 062	+74 739
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv účty 352AÚ, (-)391AÚ	060				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní C.II.2.4.1.+...+C.II.2.4.6.	061	+4 186	-1 875	+2 311	+2 744
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky účty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ	062				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění účty 336, (-)391AÚ	063				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky účty 341, 342, 343, 345, (-)391AÚ	064	+1 843		+1 843	+1 779
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy účty 314AÚ, (-)391AÚ	065	+1 475	-1 875	-400	+97
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní účty 388	066	+652		+652	+652
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky účty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ	067	+216		+216	+216
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv C.II.3.1.+...+C.II.3.x.	068				
C.II.3.1.	Náklady příštích období účty 381	069				
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období účty 382	070				
C.II.3.3.	Příjmy příštích období účty 385	071				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek C.III.1.+...+C.III.x.	072				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba účty 254, 259, (-)291AÚ	073				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek účty 251, 253, 256, 257, 259, (-)291AÚ	074				
C.IV.	Peněžní prostředky C.IV.1.+...+C.IV.x.	075	+80 448		+80 448	+3 805
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně účty 211, 213, 261	076	+137		+137	+100
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech účty 221, 261	077	+80 311		+80 311	+3 705
D.	Časové rozlišení aktiv D.1+...+D.x.	078	+40 141		+40 141	+28 293
D.1.	Náklady příštích období účty 381	079	+40 041		+40 041	+28 193
D.2.	Komplexní náklady příštích období účty 382	080				
D.3.	Příjmy příštích období účty 385	081	+100		+100	+100

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období	
			Netto	Netto	
	PASIVA CELKEM	A.+B.+C.+D.	001	+1 372 692	+1 072 539
A.	Vlastní kapitál	A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI.	002	+31 184	+32 284
A.I.	Základní kapitál	A.I.1.+...+A.I.x.	003	+2 000	+2 000
A.I.1.	Základní kapitál	účty 411 nebo 491	004	+2 000	+2 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	účty (-)252	005		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	účty (+/-)419	006		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	A.II.1.+...+A.II.x.	007	+28 900	+28 900
A.II.1.	Ážio	účty 412	008		
A.II.2.	Kapitálové fondy	A.II.2.1.+...+A.II.2.5.	009	+28 900	+28 900
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	účty 413	010	+28 900	+28 900
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	účty (+/-)414	011		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	účty (+/-)418	012		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	účty 417	013		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	účty 416	014		
A.III.	Fondy ze zisku	A.III.1.+...+A.III.x.	015		
A.III.1.	Ostatní rezervní fond	účty 421, 422	016		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	účty 423, 427	017		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	A.IV.1.+...+A.IV.x.	018		+0
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	účty 428, 429	019		+0
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	účty 426	020		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV -B.-C.-D.-A.VI	021	+284	+1 384
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	účty 432	022		
B.+C.	Cizí zdroje	B.+C.	023	+1 341 508	+1 040 255
B.	Rezervy	B.1.+...+B.x.	024		+398
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	účty 452	025		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	účty 453	026		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	účty 451	027		
B.4.	Ostatní rezervy	účty 459	028		+398
C.	Závazky	C.I.+C.II.+C.III.	029	+1 341 508	+1 039 857
C.I.	Dlouhodobé závazky	C.I.1.+...+C.I.x.	030	+837 828	+739 352
C.I.1.	Vydané dluhopisy	C.I.1.1.+C.I.1.2.	031	+835 918	+738 637
C.I.1.1.	Výměnitelné dluhopisy	účty 473	032		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	účty 473	033	+835 918	+738 637
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	účty 461	034	+1 192	+583
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	účty 475	035		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	účty 479	036		+130
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	účty 478	037		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	účty 471	038		+2
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	účty 472	039		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	účty 481	040		
C.I.9.	Závazky - ostatní	C.I.9.1.+...+C.I.9.3.	041	+718	
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	účty 364, 365, 366, 367, 368	042		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	účty 389	043		
C.I.9.3.	Jiné závazky	účty 372, 373, 377, 379, 474, 479	044	+718	
C.II.	Krátkodobé závazky	C.II.1.+...+C.II.x.	045	+503 680	+300 498

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období	
			Netto	Netto	
C.II.1.	Vydané dluhopisy	C.II.1.1.+C.II.1.2.	046	+447 669	+249 350
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	účty 241	047		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	účty 241	048	+447 669	+249 350
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	účty 221, 231, 232	049	+992	+852
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	účty 324	050	+3 417	+3 722
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	účty 321, 325	051	+9 858	+7 302
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	účty 322	052		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	účty 361	053	+3 635	+102
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	účty 362	054		
C.II.8.	Závazky ostatní	C.II.8.1+...+C.II.8.7.	055	+38 109	+39 170
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	účty 364, 365, 366, 367, 368	056		+116
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	účty 249	057		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	účty 331, 333	058	+1 043	+1 008
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	účty 336	059	+545	+571
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	účty 341, 342, 343, 345, 346, 347	060	+1 143	+243
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	účty 389	061	+35 378	+37 230
C.II.8.7.	Jiné závazky	účty 372, 373, 377, 379	062		+2
C.III.	Časové rozlišení pasiv	C.III.1.+...+C.III.x.	063		+7
C.III.1.	Výdaje příštích období	účty 383	064		+7
C.III.2.	Výnosy příštích období	účty 384	065		
D.	Časové rozlišení pasiv	D.1.+...+D.x.	066		
D.1.	Výdaje příštích období	účty 383	067		
D.2.	Výnosy příštích období	účty 384	068		

Sestaveno dne: 26.10.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, <i>poznámka</i>
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	MOKRY ALEŠ
Předmět podnikání: Ostatní profesní, vědecké a technické činnosti j. n.	
Pozn.:	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

K. 3 0 . 0 9 . 2 0 2 1

Od: 1.1.2021 Do: 30.9.2021

v tisících Kč

IČ 0 4 4 7 3 2 2 1

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

GEEN Development

a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

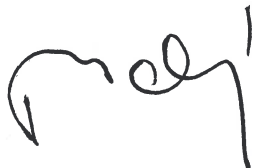
Mariánské náměstí 617/1

Brno-jih

617 00

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb účty 601, 602	001	+25 727	+34 239
II.	Tržby za prodej zboží účty 604	002	+81	+176
A.	Výkonová spotřeba A.1.+...+A.x.	003	+20 824	+41 249
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží účty 504	004	+24	+208
A.2.	Spotřeba materiálu a energie účty 501, 502, 503	005	+2 736	+3 755
A.3.	Služby účty 511, 512, 513, 518	006	+18 064	+37 286
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) účty 581, 582, 583, 584	007	-7 223	-14 585
C.	Aktivace (-) účty 585, 586, 587, 588	008		
D.	Osobní náklady D.1.+...+D.x.	009	+15 783	+12 944
D.1.	Mzdové náklady účty 521, 522, 523	010	+11 532	+9 923
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady D.2.1.+D.2.2.	011	+4 251	+3 021
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění účty 524, 525, 526	012	+4 061	+2 878
D.2.2.	Ostatní náklady účty 527, 528	013	+190	+143
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti E.1.+...+E.x.	014	+984	+696
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku E.1.1.+E.1.2.	015	+984	+696
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé účty 551, 557	016	+984	+696
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné účty 559	017		
E.2.	Úpravy hodnot zásob účty 559	018		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek účty 558, 559	019		
III.	Ostatní provozní výnosy III.1.+...+III.x.	020	+80	+207
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku účty 641	021		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu účty 642	022		
III.3.	Jiné provozní výnosy účty 644, 646, 647, 648, 697	023	+80	+207
F.	Ostatní provozní náklady F.1.+...+F.x.	024	+313	+428
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku účty 541	025		
F.2.	Prodaný materiál účty 542	026		
F.3.	Daně a poplatky účty 531, 532, 538	027	+95	+92
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období účty 552, 554, 555	028	-398	
F.5.	Jiné provozní náklady účty 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 597	029	+616	+336
*	* Provozní výsledek hospodaření (+/-) I.+II.x.+III.+III.x.+III.-A.-B.-C.-D.-E.-F.	030	-4 793	-6 110
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly IV.1.+...+IV.x.	031		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba účty 661, 665	032		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů účty 661, 665	033		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly účty 561	034		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku V.1.+...+V.x.	035		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba účty 661, 665	036		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku účty 661, 665	037		

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem účty 561, 566	038		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy VI.1.+...+VI.x.	039	+78 008	+65 788
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba účty 662, 665	040	+77 533	+64 204
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy účty 662, 665	041	+475	+1 584
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti účty 574, 579	042		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady J.1.+...+J.x.	043	+54 291	+43 905
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba účty 562	044		+515
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady účty 562	045	+54 291	+43 390
VII.	Ostatní finanční výnosy účty 661, 663, 664, 666, 667, 668, 669, 698	046	+57	+489
K.	Ostatní finanční náklady účty 561, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 598	047	+18 697	+16 068
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) M.+V.+VI.+VII.-G.-H.-I.-J.-K.	048	+5 077	+6 304
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) .	049	+284	+194
L.	Daň z příjmů L.1.+...+L.x.	050		
L.1.	Daň z příjmů splatná účty 591, 593, 595, 599	051		
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-) účty 592	052		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ** - L.	053	+284	+194
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společnickům (+/-) účty 596	054		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ** - M.	055	+284	+194
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	056	+103 953	+100 899

Sestaveno dne: 26.10.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	MOKRÝ ALEŠ
Předmět podnikání: Ostatní profesní, vědecké a technické činnosti j. n.	
Pozn.:	

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH



k. **3 0 . 0 9 . 2 0 2 1**

Od: **1.1.2021** Do: **30.9.2021**

v tisících Kč

IČ	0	4	4	7	3	2	2	1
----	---	---	---	---	---	---	---	---

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky


GEEN Development
a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Mariánské náměstí 617/1
Brno-jih
617 00

Označ.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč. období	001	+3 805	+22 452
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	002	+284	+2 503
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace A.1.1.+...+A.1.6.	003	-23 131	-26 950
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv Umožňování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	004	+984	+948
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	005	-398	-345
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	006		
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-) (s výjimkou investičních spol. a fondů)	007		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku) (+) Vyúčtované výnosové úroky (-)	008	-23 717	-27 553
A.1.6.	Případné úpravy a ostatní nepeněžní operace	009		
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu (Z + A.1.) Z + A.1.	010	-22 847	-24 447
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu A.2.1.+...+A.2.4.	011	+7 956	+128 133
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	012	+7 736	+117 855
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dlouhodobých účtů pasivních	013	+7 383	+13 510
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	014	-7 163	-3 232
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	015		
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním (A* + A.2.) A* + A.2.	016	-14 891	+103 686
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku(-)	017	-55 892	-45 647
A.4.	Přijaté úroky (s výjimkou investičních spol. a fondů) (+)	018	+24 874	+18 918
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	019	-71	-1 004
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	021		
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A** + A.3. + A.4. + A.5. + A.7.) A** + A.3. + A.4. + A.5. + A.7.	022	-45 980	+75 953
Peněžní toky z investiční činnosti				
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	023	-2 593	-1 131
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	024		
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	025	-169 749	-391 360

Označ.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1.+ B.2.+ B.3) B.1.+ B.2.+ B.3	026	-172 342	-392 491
Peněžní toky z finančních činností				
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a ekvivalenty	027	+296 349	+308 750
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a na peněžní ekvivalenty C.2.1.-C.2.6.	028	-1 384	-10 859
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, ev. rezervních fondů včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	029		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	030		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	031		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	032		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	033		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky v. o. s. a komplementáři u k. s. (-)	034	-1 384	-10 859
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1.+ C.2.) C.1.+ C.2.	035	+294 965	+297 891
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***) A***+ B***+ C***	036	+76 643	-18 647
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F) P+F	037	+80 448	+3 805

Sestaveno dne: 26.10.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	MOKRÝ ALEŠ
Předmět podnikání: Ostatní profesní, vědecké a technické činnosti j. n.	
Pozn.:	

