

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2022

TRADE CENTRE PRAHA a.s.



OBSAH:

I. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU

1. Úvodní slovo členů představenstva
2. Identifikační údaje společnosti
3. Výsledky hospodaření
4. Finanční a platební situace
5. Stav pohledávek a závazků
6. Rozvoj společnosti

II. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O VZTAZÍCH

1. Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

III. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

1. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Přehled o peněžních tocích, Přehled o změnách vl. kapitálu
2. Příloha k účetní závěrce

IV. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Předkládá: Mgr. Jan Bouška, předseda představenstva
 Ing. Josef Bláha, místopředseda představenstva
 TRADE CENTRE PRAHA a.s.

Zpracoval: Mgr. Bc. Jakub Jan Fiala, Mgr. Kateřina Sommerová

V Praze dne 21.4.2023



I. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU

I. 1. Úvodní slovo členů představenstva

Vážený akcionáři a vážení obchodní partneři,

předkládáme Vám výroční zprávu za rok 2022 společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. (dále také i jen „TCP“).

V roce 2022 společnost TCP navázala na předchozí úspěšné roky ve své podnikatelské činnosti v oblasti komplexní správy a využití nemovitostí v majetku HMP, inženýrské činnosti a projektového managementu.

Z ekonomického hlediska se podařilo udržet pozitivní bilanci hospodaření, a to i přes zvýšené náklady související s pandemickou situací, válkou na Ukrajině a s tím související nastupující energetickou krizí, tedy s faktory, které se promítnou i do budoucích let fungování TCP.

Portfolio spravovaného majetku se rozšířilo o budovy areálu Skloněná a o objekt zámku Veleslavín.

V roce 2022 dosáhla společnost TCP čistého zisku 6 171 tis. Kč. To bylo možné zejména díky vzájemné spolupráci mezi zaměstnanci a managementem a také díky obchodním partnerům.

V Praze dne 21.4.2023

Mgr. Jan Bouška
předseda představenstva



Ing. Josef Bláha
místopředseda představenstva



I. 2. Identifikační údaje společnosti

Základní údaje:

Obchodní firma:	TRADE CENTRE PRAHA a. s.,
Sídlo společnosti:	Praha 2, Blanická 1008/28, PSČ 120 00,
IČO:	00 40 93 16
DIČ:	CZ 00 40 93 16
Zápis v obchodním rejstříku:	Městský soud v Praze oddíl B, vložka 43
Právní forma:	Akciová společnost

Orgány společnosti k 31. 12. 2022

Představenstvo:	Mgr. Jan Bouška – předseda představenstva Ing. Josef Bláha – místopředseda představenstva
Dozorčí rada:	Mgr. Petr Kubíček – předseda Kamil Vavřínek Mareš – místopředseda Mgr. Lukáš Zicha – člen Tomáš Slabihoudek – člen Robert Veverka – člen Ing. arch. Radek Zykan – člen

Vedení společnosti k 31. 12. 2022

Ing. Tomáš Motlík – vedoucí ekonomického oddělení
David Šmiták – vedoucí technického oddělení
Ing. Vojtěch Hanzl – vedoucí obchodního oddělení
Mgr. Bc. Jakub Jan Fiala – Public affairs manager

Právní řád a právní předpis, podle kterého byla společnost založena:

Akciová společnost byla zřízena dle § 4 odst. 1 zákona č. 243/1949 Sb. a dle § 5 odst. 1 a 2 zákona č. 173/1988 Sb. a založena na základě státního povolení uděleného Federálním ministerstvem zahraničního obchodu v Praze rozhodnutím ze dne 11.1.1990, čj. 3664/89 a dále na základě stanov schválených citovaným ministerstvem a usnesením ustavující valné hromady ze dne 13.2.1990 osvědčené notářským zápisem ze dne 13.2.1990 státního notářství pro Prahu 8 pod čj. 8 N 47/90 a 8 NZ 41/90.

Společnost vznikla zápisem do podnikového rejstříku Obvodního soudu pro Prahu 1 dne 19.2.1990.

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 43.

Společnost je založena na dobu neurčitou.

Předmět podnikání:

- 1) Činnost účetních poradců, vedení účetnictví
- 2) Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Obory činnosti: Přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti



Zprostředkování obchodu a služeb
Velkoobchod a maloobchod
Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě
Ubytovací služby
Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí
Pronájem a půjčování věcí movitých
Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
Projektování pozemkových úprav
Příprava a vypracování technických návrhů, grafické a kresličské práce
Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení
Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti
Provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí
Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti
Praní pro domácnost, žehlení, opravy a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
Poskytování technických služeb
Opravy a údržba potřeb pro domácnost, předmětů kulturní povahy, výrobků jemné mechaniky, optických přístrojů a měřidel
Poskytování služeb osobních charakteru a pro osobní hygienu
Poskytování služeb pro rodinu a domácnost
Výroba, obchod a služby jinde nezařazené.

- 3) Poskytování tělovýchovných a sportovních služeb v oblasti plavání.
4) Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
5) Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

Vydané cenné papíry:

Druh:	akcie kmenová
Forma:	na jméno
Podoba:	listinná
Počet a jmenovitá hodnota:	300 ks ve jmenovité hodnotě 50.000,- Kč
Celkový objem emise:	15 000 000,- Kč

Popis práv vyplývajících z akcií:

Akcionářská práva vyplývají z příslušných právních předpisů a stanov společnosti.

Osoby, které emitenta ovládají nebo by jej mohly ovládat, s uvedením podrobností o výši podílu, který je opravňuje k hlasování:

Hlavní a jediný akcionář společnosti: hlavní město Praha 100 % akcií



I. 3. Výsledky hospodaření za rok 2022

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2022 činil 8 230 tis. Kč (2021 činil 5 988 tis. Kč). Tohoto objemu společnost dosáhla svými aktivitami zejména v oblastech správy a obchodního využití nemovitostí hlavního města Prahy (dále také i jen „HMP“), přípravy a realizace jeho projektů a dalšími aktivitami vykonávanými pro HMP. Čistý zisk po zdanění za rok 2022 činil 6 171 tis. Kč (2021 činil 4 582 tis. Kč).

Výnosy

Celkový objem výnosů TCP a.s. za rok 2022 souvisejících se správou objektů činil 75 166 tis. Kč (2021 činil 92 842 tis. Kč).

Tržby a výnosy TCP a.s. se skládají z příjmů z obchodní činnosti, tržeb za poskytované služby a dalších provozních a finančních výnosů. Výnosy za správu objektů činily 74 426 tis. Kč (2021 – 65 629 tis. Kč). Výnosy z přeúčtování služeb spojených se správou objektů 67 tis. Kč (2021 – 8 800 tis. Kč). Výnosy z finanční činnosti byly 525 tis. Kč (2021 – 18 311 tis. Kč).

Náklady

Celkový objem nákladů TCP a.s. za rok 2022 činil 68 995 tis. Kč (2021 činil 88 260 tis. Kč).

Náklady TCP a. s. se skládají z těchto nejvýznamnějších položek: spotřeby materiálu a energie 2 319 tis. Kč (2021 – 4 655 tis. Kč), služby 7 837 tis. Kč (2021 – 5 729 tis. Kč), osobních nákladů 58 373 tis. Kč (2021 – 47 874 tis. Kč), odpisů majetku 509 tis. Kč (2022 – 391 tis. Kč) a nákladů z finanční činnosti 196 tis. Kč (2021 – 18 127 tis. Kč).

I.4. Finanční a platební situace

TCP a.s. vlastnila a spravovala ke konci roku 2022 peněžní prostředky v celkové výši 37 768 tis. Kč (2021 – 42 347 tis. Kč).

TCP a.s. vlastní k 31.12.2022 krátkodobý finanční majetek určený k obchodování v hodnotě 16 940 tis. Kč (k 31.12.2021 hodnota krátkodobého finančního majetku činila 16 549 tis. Kč)

I.5. Stav pohledávek a závazků

Objem pohledávek z obchodní činnosti k 31. 12. 2022 činil 16 786 tis. Kč (31. 12. 2021 činil 15 191 tis. Kč). Ostatní poskytnuté uhrazené zálohy činily 1 412 tis. Kč (2021 – 928 tis. Kč).

Celkový objem závazků k 31. 12. 2022 činil 18 886 tis. Kč (31. 12. 2021 činil 25 778 tis. Kč). Závazky vůči svým dodavatelům TCP uhrazovala průběžně vždy před nebo v termínech splatnosti. Ostatní závazky byly uhrazeny v roce 2022.



I.6. Rozvoj společnosti

Představenstvo si je vědomo, že úspěch každé organizace je založen právě na její strategii. Strategický management zásadním způsobem ovlivňuje úspěšnost organizace. Účelem jeho zavedení je snížit riziko možné chyby a přivést organizaci do situace, ve které může předvídat změny, odpovídat na ně, změny vyvolávat a využívat je ve svůj prospěch. To je možné reagováním a aktivním působením na vnější vlivy, jako jsou konkurence, změny na trhu, využívání vnitřních zdrojů, schopnosti organizace a v neposlední řadě politické reprezentace.

Představenstvo v uplynulém roce částečně modifikovalo organizační strukturu TCP tak, aby odpovídala formě moderního strategického řízení a aby naplnila poslání, které ji bylo dáno vlastníkem společnosti, to je hl. m. Prahou. A další modifikací související s růstem společnosti počítá TCP i do následujících let.

V následujícím roce také společnost TCP vyvine maximální snahu o převzetí dalších nemovitostí do správy, přičemž záměrem akcionáře je rozšíření portfolia svěřeného majetku zejména o objekty vhodné pro vytvoření sociálního bydlení.



II. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O VZTAZÍCH

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „zpráva o vztazích“) za účetní období roku 2022

vypracovaná představenstvem společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. dle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), dále jen „zákon o obchodních korporacích“.

Ovládaná osoba: **TRADE CENTRE PRAHA a.s.,**
se sídlem Blanická 1008/28, Praha 2, PSČ 120 00, IČO: 00409316
zapsána v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 43

Ovládající osoba: **Hlavní město Praha,**
se sídlem Mariánské nám. 2/2, Praha 1, PSČ 110 01, IČO: 00064581

Preambule

Hlavní město Praha je jediným akcionářem společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. Na základě smluv uzavřených mezi společností TRADE CENTRE PRAHA a.s. a hlavním městem Prahou v předchozích účetních obdobích, společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. zajišťovala a zajišťuje obchodní využití a správu vybraných nemovitostí ve vlastnictví hlavního města Prahy. Obchodní využití a správu těchto objektů provádí společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. na základě rozpočtu schvalovaného každoročně hl. m. Prahou. Účetní evidence nákladů a výnosů objektů ve vlastnictví hlavního města Prahy a ve správě TRADE CENTRE PRAHA a.s. je vedena odděleně s tím, že podrobný přehled o účetní evidenci nákladů, výnosů a investic je předáván hlavnímu městu Praze vždy k 31.12. příslušného kalendářního roku.

I.

Struktura vztahů mezi osobami podle § 82 odst. 1) zákona o obchodních korporacích

Struktura vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou je dána tím, že hlavní město Praha je jediným akcionářem společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. Nejvyšším orgánem společnosti je Rada hl. m. Prahy, která jedná v působnosti valné hromady ve smyslu § 12 zákona o obchodních korporacích. Rada hl. m. Prahy rozhoduje v rámci působnosti valné hromady svými usneseními, která jsou pro společnost a její orgány závazná.

II.

Úloha ovládané osoby ve struktuře vztahů mezi osobami podle § 82 odst. 1) zákona o obchodních korporacích

Společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. jako osoba ovládaná na základě smluvních vztahů s osobou ovládající, tj. hlavním městem Prahou zajišťuje zejména správu a obchodní využití vybraných nemovitostí ve vlastnictví hlavního města Prahy.



III.

Způsob a prostředky ovládání

Hlavní město Praha ovládá společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. zejména rozhodováním Rady hlavního města Prahy v působnosti valné hromady.

IV.

Přehled jednání učiněných v posledním účetním období,

kteřá 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

Žádná takováto jednání za účetní období roku 2022 nebyla uskutečněna.

V.

Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými a posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnaní podle § 71 a 72 zákona o obchodních korporacích

Vztahy mezi ovládající a ovládanou osobou:

V roce 2022 byly mezi společnostmi TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládanou osobou) a hlavním městem Prahou (ovládající osobou) uzavřeny následující smlouvy:

- Smlouva o zajištění správy objektu zámek Veleslavín a o výkonu dalších činností ev. č. 2022/0552/36 ze dne 18.10.2022
- Smlouva o zajištění administrativní a projektové činnosti při pořízování nemovitostí do vlastnictví hlavního města Prahy ev. č. 32/22/99 ze dne 11.5.2022
- Smlouva o zajištění správy areálu Skloněná a o výkonu dalších činností č. PRK/35/04/013315/2021 ev. č. TCP: 804/21/33 ze dne 7.3.2022
- Dodatek č. 1 ke Smlouvě o zajištění správy areálu Skloněná a o výkonu dalších činností č. PRK/35/04/013315/2021 ev. č. TCP: 804/21/33 ze dne 7.3.2022, dodatek č. 1 ze dne 11.4.2022
- Dodatek č. 2 ke Smlouvě o zajištění správy areálu Skloněná a o výkonu dalších činností č. PRK/35/04/013315/2021 ev. č. TCP: 804/21/33 ze dne 7.3.2022, ve znění dodatku č. 1 ze dne 11.4.2022, dodatek č. 2 uzavřen dne 12.7.2022
- Dodatek č. 3 ke Smlouvě o zajištění správy areálu Skloněná a o výkonu dalších činností č. PRK/35/04/013315/2021 ev. č. TCP: 804/21/33 ze dne 7.3.2022, dodatek č. 3 uzavřen dne 18.10.2022

V roce 2022 vykonávala společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s., dále také i jen „TCP“ (ovládaná osoba) pro hlavní město Prahu, dále také i jen „HMP“ (ovládající osobu) správu a obchodní využití nemovitostí, a to na základě smluv uzavřených v předchozích účetních obdobích. Jedná se o Mandátní smlouvy, Příkazní smlouvy a Smlouvy o obchodním využití a správě týkající se nemovitostí Blanická 28, Celetná 19-21, Jungmannova 18, Jungmannova 28, Jungmannova 31, Křižíkova 10, Michalská 13, Národní 37, Národní 43, U Sovových mlýnů 2,



Řetězová 3, Aquacentrum Šutka, Bazén Strahov, Vltavské náplavky v Praze, Staroměstské náměstí 548-551, Na Bělidle 5, Kafkův dům, Melantrichova 5, Václavské náměstí 29, Rytířská 26a na základě dodatku č. 2 k příkazní smlouvě č. PRK/83/01/020393/2015 také areálu Braník v roce 2022 se dále také jedná o budovy areálu Skloněná a zámku Veleslavin. Za poskytnuté plnění ovládanou osobou je ze strany ovládající osoby v souladu s uzavřenými smlouvami poskytováno protiplnění ve formě smluvně stanovené odměny.

Finanční plnění za správu nemovitostí (staveb a pozemků) dle těchto smluv za rok 2022 bylo ve výši **73 792 111,- Kč**.

V rámci výkonu správy a obchodního využití objektů ve vlastnictví hlavního města Prahy uzavřela společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládaná osoba) v zastoupení hlavního města Prahy (ovládající osoba) smlouvy s dalšími osobami ovládanými HMP, a to:

- **Městská knihovna v Praze**

- Smlouvy o výpůjčce části pozemku ev. č. 2022-0512-15, ev. č. 2022-0252-15, ev. č. 2022-0169-15
- Dodatek č. 1 ev. č. 2022-0169-15-01 ke smlouvě o výpůjčce části pozemku ev. č. 2022-0169-15

Všechny výše uvedené obchodní smlouvy byly uzavírány standardně, bez zvýhodnění jedné nebo druhé smluvní strany. Společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. z výše uvedených smluv a jiných právních úkonů nevznikla v roce 2022 žádná újma.

Vztahy mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou:

V roce 2022 byly uzavřeny následující smlouvy mezi společností TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládaná osoba) a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, tj. osobami ovládanými hlavním městem Prahou:

- **Pražská plynárenská Holding a.s.**

- Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu č. ev. 2022/0031/05, č. ev. 2022/0039/05

- **Pražské služby, a.s.**

- Smlouva o poskytování služeb v odpadovém hospodářství ev.č. 2022/0422/35 ze dne 1.8.2022
- Smlouva o poskytování služeb v odpadovém hospodářství ev.č. 2022/0421/28 ze dne 4.8.2022
- Smlouva o poskytování služeb v odpadovém hospodářství ev.č. 2022/0534/32 ze dne 2.9.2022

- **Technologie hlavního města Prahy, a.s.**

- Smlouva o krátkodobém nájmu části pozemku ev. č. 2022/0174/15 ze dne 12.4.2022
- Dodatek č. 1 ke Smlouvě o krátkodobém nájmu části pozemku ev. č. 2022/0174/15 ze dne 12.4.2022, dodatek ze dne 16.8.2022
- Memorandum o spolupráci 2022/0604/99
- Dodatek č. 1 k Memorandu o spolupráci ze dne 30.11.2022

Společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládaná osoba) má uzavřené smluvní vztahy v předchozích účetních obdobích s osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, tj. s osobami ovládanými hlavním městem Prahou, a to konkrétně se společnostmi Pražské služby, a.s., Pražská plynárenská, a.s., Technologie hlavního města Prahy a.s.

V roce 2022 mezi společnostmi TRADE CENTRE PRAHA a.s. a výše uvedenými a ani jinými osobami ovládanými hlavním městem Prahou nebyly uzavřeny žádné jiné nové smlouvy (viz jak uvedeno shora).



Všechny výše uvedené obchodní smlouvy byly uzavírány standardně, bez zvýhodnění jedné nebo druhé smluvní strany. Společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. z výše uvedených smluv a jiných právních úkonů nevznikla v roce 2020 žádná újma.

VI.

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi osobami podle § 82 odst. 1) zákona o obchodních korporacích ve smyslu § 82 odst. 4) zákona o obchodních korporacích

Ze vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou za účetní období roku 2022 plynuly pro společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. výhody spočívající v možnosti podílet se na realizaci zajímavých a významných zakázek hlavního města Prahy. Vztahy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou lze charakterizovat jako vztahy vzájemné spolupráce a oboustranné výhodnosti, a to i s ohledem na možnost využití tzv. vertikální spolupráce ve smyslu ustanovení § 11 ve spojení s § 13 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek v platném znění. V uplynulém účetním období pro ovládanou osobu ze vztahu s ovládající osobou nevyplynuly žádné nevýhody ani rizika.

Závěr

Společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. je povinným subjektem dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) a tedy všechny smlouvy uvedené výše, na které se tento zákon vztahuje, jsou uveřejňovány v registru smluv.

Tato zpráva o vztazích za účetní období roku 2022 byla vypracována představenstvem společnosti ve lhůtě stanovené v § 82 odst. 1 zákona o obchodních korporacích. Představenstvo společnosti mělo potřebné informace pro vypracování zprávy o vztazích ve smyslu § 82 odst. 3 zákona o obchodních korporacích.

Tato zpráva byla schválena představenstvem společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. dne 31.3.2023

Praha,

Mgr. Jan Bouška
předseda představenstva

Za správnost: Mgr. Bc. Jakub Jan Fiala



Ing. Josef Bláha
místopředseda představenstva



III. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA



ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2022
(v celých tisících Kč)
IČ: 00409316

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 30.3.2023

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: správa nemovitostí

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky
TRADE CENTRE PRAHA a.s.
Blanická 1008/28
PRAHA 2
12000

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	81 745	12 130	69 615	70 065
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	7 234	6 160	1 074	1 214
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	2 870	2 120	750	656
2.	Ocenitelná práva	06	2 870	2 120	750	494
2.1.	Software	07	2 795	2 045	750	494
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08	75	75	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	162
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	0	0	0	162
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	4 364	4 040	324	558
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	4 364	4 040	324	558
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	74 144	5 970	68 174	68 667
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	19 436	5 970	13 466	9 771
1.	Dlouhodobé pohledávky	47	461	0	461	1 058
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51	461	0	461	1 058
2.	Krátkodobé pohledávky	57	18 975	5 970	13 005	8 713
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	16 786	5 970	10 816	6 390
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	2 189	0	2 189	2 323
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	580	0	580	0
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	1 412	0	1 412	928
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	0	0	0	1 327
4.6.	Jiné pohledávky	67	197	0	197	68
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	72	16 940	0	16 940	16 549
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	16 940	0	16 940	16 549
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	37 768	0	37 768	42 347
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	186	0	186	175
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	37 582	0	37 582	42 172
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	78	367	0	367	184
1.	Náklady příštích období	79	367	0	367	184

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	69 615	70 065
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	49 753	43 581
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	15 000	15 000
1.	Základní kapitál	04	15 000	15 000
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	15 152	15 152
2.	Statutární a ostatní fondy	17	15 152	15 152
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	13 430	8 847
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	13 430	8 847
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	6 171	4 582
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	19 862	26 484
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24	976	706
4.	Ostatní rezervy	28	976	706
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	18 886	25 778
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30	416	415
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35	416	415
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	18 470	25 363
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50	1 892	1 882
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	806	245
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53	8 421	15 706
8.	Závazky ostatní	55	7 351	7 530
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	3 093	2 132
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	1 832	1 236
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	1 433	2 651
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	565	1 133
8.7.	Jiné závazky	62	428	378

Mgr. Jan Bouška
předseda představenstva



Ing. Josef Bláha
místopředseda představenstva

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

IČ: 00409316

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 30.3.2023

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: správa nemovitostí

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

TRADE CENTRE PRAHA a.s.

Blanická 1008/28

PRAHA 2

12000

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	74 493	71 722
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	10 156	10 384
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	2 319	4 655
3.	Služby	06	7 837	5 729
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	58 373	47 874
D.1.	Mzdové náklady	10	41 618	34 119
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	16 755	13 755
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	13 851	11 423
2.2.	Ostatní náklady	13	2 904	2 332
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	-2 322	7 208
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	509	391
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	509	391
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-2 831	6 817
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	148	2 809
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	2	5
3.	Jiné provozní výnosy	23	146	2 804
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	533	3 261
3.	Daně a poplatky	27	19	31
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	269	-72
5.	Jiné provozní náklady	29	245	3 302
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	7 901	5 804
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	525	18 311
K.	Ostatní finanční náklady	47	196	18 127
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	329	184
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	8 230	5 988
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	2 059	1 406
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	1 462	2 319
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	597	-913
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	6 171	4 582
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	6 171	4 582
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	75 166	92 842

Mgr. Jan Bořuska
předseda představenstva



Ing. Josef Bláha
místopředseda představenstva

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

ke dni 31.12.2022
(v celých tisících Kč)
IČ: 00409316

TRADE CENTRE PRAHA a.s.
Blanická 1008/28
120 00 Praha 2

Označení a	Název položky b	Běžné účetní období 2022	Minulé účetní období 2021
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	42 347	64 003
	<i>Peněžní toky z provozní činnosti</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	8 230	5 988
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-2 431	7 163
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	509	717
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-2 562	6 746
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	-378	-300
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	5 799	13 151
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-6 508	-31 281
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-1 000	13 266
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-5 509	-62 547
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	18 000
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	-709	-18 131
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-3 424	-2 530
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-4 133	-20 661
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-447	-994
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-447	-994
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	0	0
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-4 580	-21 655
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	37 768	42 347

Mgr. Jan Bouška
předseda představenstva



Ing. Josef Bláha
místopředseda představenstva

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2022
(v celých tisících Kč)
IČ: 00409316

TRADE CENTRE PRAHA a.s.
Blanická 1008/28
120 00 Praha 2

Přehled o změnách vlastního kapitálu	Zůstatek k 31.12.2020	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31.12.2021	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31.12.2022
Základní kapitál	15 000			15 000			15 000
Fondy ze zisku	15 152			15 152			15 152
Nerozdělený zisk minulých let	3 014	5 833		8 847	4 582		13 430
Výsledek hospodaření běžného účetního období	5 833	4 582	-5 833	4 582	6 171	-4 582	6 171
Celkem	38 999	10 415	-5 833	43 581	10 753	-4 582	49 753

Mgr. Jan Bouška
předseda představenstva



Ing. Josef Bláha
místopředseda představenstva

III. 2. Příloha k účetní závěrce k poslednímu dni rozvahového období **– rozvahový den 31. 12. 2022**

Sestavena dle vyhlášky č. 500/2002 Sb., údaje jsou uvedeny v celých tis. Kč.
Rozsah dle § 39 vyhlášky č. 500/2012 Sb. pro malé účetní jednotky s povinným auditem,
pro účetní období započatá od 1. 1. 2016.

Účetní období: 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022, tj. 12 měsíců.
Okamžik sestavení účetní závěrky 31.3.2023

Název účetní jednotky:	TRADE CENTRE PRAHA a.s.
Sídlo:	Blanická 1008/28, Praha 2, 120 00
Právní forma:	obchodní korporace, akciová společnost
Rozhodující předmět podnikání:	správa a obchodní využití nemovitostí a developerská činnost
Datum vzniku:	19. 2. 1990
IČ, DIČ:	00409316, CZ00409316

1) Informace dle § 39 odst. 1 písm. b) vyhlášky č. 500/2002 Sb. - použité obecné účetní zásady a metody, odchylky od těchto metod s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky:

Oceňování majetku a závazků je prováděno dle části čtvrté zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Složky majetku a závazků, vyskytující se u TCP a.s. k 31. 12. 2022:

Nehmotný majetek	- pořizovací cena ve výši	2 870 tis. Kč
Hmotný majetek	- pořizovací cena ve výši	4 364 tis. Kč
Peněžní prostředky	- jmenovitá hodnota ve výši	37 768 tis. Kč
Pohledávky při vzniku	- jmenovitá hodnota ve výši	19 436 tis. Kč
Závazky při vzniku	- jmenovitá hodnota ve výši	18 886 tis. Kč

Stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)

Odpisy

Majetek je odpisován v průběhu jeho užívání, časovou metodou dle doby předpokládané použitelnosti. Odpisové plány jsou sestaveny dle § 28 zákona o účetnictví.

Opravné položky

V TCP a.s. jsou tvořeny opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti. (V případech, kdy tak stanoví zákon č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně, jsou tvořeny daňově účinné opravné položky. Účetní opravné položky jsou tvořeny ve výši dle právního stavu vymáhání úhrady pohledávky.)

V tomto účetním období byly tvořeny:

Účetní opravné položky ve výši	0 tis. Kč
Daňové opravné položky ve výši	728 tis. Kč

Stav opravných položek k pohledávkám k 31. 12. 2022 je ve výši 5 970 tis. Kč (k 31.12.2021 činil 8 801 tis. Kč).

Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

K poslednímu dni účetního období byl proveden přepočet peněžních prostředků ve výši 278,22 EUR kurzem ČNB ve výši 24,115 Kč na výslednou hodnotu 6 709,28 Kč.

Stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků

2) Informace dle § 39 odst. 1 písm. c) vyhlášky č. 500/2002 Sb. o použitém oceňovacím modelu a technice při ocenění reálnou hodnotou

TCP a.s. žádné nevykazuje.

3) Informace dle § 39 odst. 1 písm. d) vyhlášky č. 500/2002 Sb. - výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

TCP a.s. neeviduje pohledávky a dluhy se splatností delší než 5 let.

4) Informace dle § 39 odst. 1 písm. e) vyhlášky č. 500/2002 Sb. - celková výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), které jsou kryty věcnými zárukami s uvedením povahy a formy těchto záruk

TCP a.s. neeviduje pohledávky a dluhy kryté věcnými zárukami.

5) Informace dle § 39 odst. 1 písm. f) vyhlášky č. 500/2002 Sb. o výši záloh, závdavků, zápůjček a úvěrů poskytnutých členům řídicích, kontrolních a případně správních orgánů s uvedením úrokové sazby, hlavních podmínek a všech dosud splacených, odepsaných nebo prominutých částek a poskytnutá zajištění a ostatní plnění těmto osobám; tyto údaje se uvádějí v souhrnné výši pro každou kategorii osob

TCP a.s. neposkytla v roce 2022 svým statutárním orgánům žádná z výše uvedených plnění.

6) Informace dle § 39b odst. 6 písm. d) vyhlášky č. 500/2002 Sb. o výši odměn přiznaných za účetní období členům řídicích, kontrolních a případně správních orgánů z důvodu jejich funkce

Odměny vyplacené v roce 2022:

členům řídicích orgánů	3 403 tis. Kč
členům kontrolních orgánů	912 tis. Kč



7) Informace dle § 39 odst. 1 písm. g) vyhlášky č. 500/2002 Sb. o výši a povaze jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem.

Hlavní druhy výnosů účetní jednotky:

Výnosy z prodeje služeb 74 426 tis. Kč

Hlavní druhy nákladů účetní jednotky:

Služby nemateriální povahy 7 837 tis. Kč

Mzdové náklady 41 618 tis. Kč

Sociální a zdravotní pojištění 13 851 tis. Kč

8) Informace dle § 39 odst. 1 písm. h) vyhlášky č. 500/2002 Sb. o celkové výši závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), podmíněných závazkových vztahů a poskytnutých věcných záruk s uvedením jejich povahy a formy, které nejsou vykázány v rozvaze

TCP a.s. v roce 2022 neevidovala žádné pohledávky a závazky, které by nevykázala v rozvaze.

9) Informace dle § 39 odst. 1 písm. i) vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období: 70,4.

10) Informace dle § 39b odst. 6 písm. c) vyhlášky č. 500/2002 Sb. Rozčlenění zaměstnanců podle kategorií

Evidenční stavy zaměstnanců

Kategorie zaměstnanců	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Řídící pracovníci	3	3
Administrativní pracovníci	4	5
Odborní specialisté	29	25
Dispečink, obsluha strojů a zařízení	17	10
Pracovníci údržby	18	17
Celkem	71	60

11) Informace dle § 39 odst. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

TCP a.s. nenabyla v roce 2022 žádné akcie ani obchodní podíly.

12) Informace dle § 39a odst. 1 písm. a) vyhlášky č. 500/2002 Sb. – položky dlouhodobých aktiv.

V roce 2022 se majetek, jehož pořizovací cena je nižší než 40 tis. Kč účtuje přímo do nákladů a eviduje v operativní evidenci majetku TCP.

Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis movitých věcí (účet 022 a 082)	Počáteční stav k 1.1.2022	Přírůstek	Úbytek	Koncový stav k 31.12.2022	Oprávky	Zůstatková cena k 31.12.2022
Stroje, přístroje a zařízení	1 609	56	0	1 664	1 396	268
Dopravní prostředky	1 841	0	0	1 841	1 841	0
Inventář a ostatní DMH nad 40 tis. Kč	183	0	0	183	127	56
Majetek v PC 20-40 tis. Kč pořízený do 31. 12. 2018	676		0	676	676	0
Celkem	4 309	56	0	4 365	4 040	324

Rozpis nedokončeného DHM (účet 042)	Počáteční stav k 1.1.2022	Přírůstek	Úbytek	Koncový stav k 31.12.2022
Nedokončený DNM	0	56	56	0

Dlouhodobý nehmotný majetek

Rozpis DNHM (účet 013,014 a 073,074)	Počáteční stav k 1.1.2022	Přírůstek	Úbytek	Koncový stav k 31.12.2022	Oprávky	Zůstatková cena k 31.12.2022
Software - ostatní	612	476	0	1 088	338	750
Software - Winis a Power	142	0	0	142	142	0
Software - Qi	1 566	0	0	1 566	1 566	0
Ocenitelná práva AVD	75	0	0	75	75	0
Celkem	2 395	476	0	2 871	2 121	750

Rozpis nedokončeného DNM (účet 041)	Počáteční stav k 1.1.2022	Přírůstek	Úbytek	Koncový stav k 31.12.2022
Nedokončený DNM	162	314	476	0

13) Informace dle § 39a odst. 1 písm. b) vyhlášky č. 500/2002 Sb. – konsolidace – název a sídlo účetní jednotky, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek, ke které účetní jednotka jako konsolidovaná účetní jednotka patří.

TCP a.s. je součástí konsolidovaných jednotek státu spadající pod Magistrát hl. m. Prahy, se sídlem Mariánské náměstí 2, Praha 1.

14) Informace dle § 39a odst. 1 písm. c) vyhlášky č. 500/2002 Sb. – operace nezahrnuté v rozvaze.

TCP a.s. neprovádí operace nezahrnuté v rozvaze.

15) Informace dle § 39a odst. 2 až 5 vyhlášky č. 500/2002 Sb. – transakce se spřízněnou stranou, které nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

TCP a.s. uzavírala v průběhu roku 2022 transakce na základě běžných obchodních podmínek.

16) Události po rozvahovém dni, které mají vliv na chod společnosti

S účinností od 1.3.2023 došlo ke změně organizační struktury společnosti. Nová organizační struktura zohledňuje potřeby aktuálně probíhajících i připravovaných projektů, povede k zjednodušení řídicích, administrativních i kontrolních procesů. Důvodem této změny je také příprava na posílení stávajících kapacit související s plánovaným převzetím správy dalších objektů.

IV. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA





ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA za období od 01. 01. 2022 do 31. 12. 2022

Akcionářům společnosti **TRADE CENTRE PRAHA a.s.**

Sídlo: Praha 2, Blanická 1008/28, PSČ 120 00

IČO: 004 09 316

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **TRADE CENTRE PRAHA a. s.** (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2022, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. k 31. 12. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu, nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. **V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.**

Odpovědnost 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

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující

na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrce.
- 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 nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Obchodní jméno a číslo oprávnění auditora

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

Číslo auditorského oprávnění 300

Ing. Tomáš Bartoš

Číslo auditorského oprávnění 1122

V Čelákovicích, dne 25. 04. 2023



Rozdělovník:

TRADE CENTRE PRAHA a.s.
ATLAS AUDIT s.r.o.

Výtisk č. 1 – elektronická verze, Výtisk č. 1, 2, 3 a 4 – tištěná verze
Výtisk č. 1 – elektronická verze