

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2018

TRADE CENTRE PRAHA a.s.



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 2018 společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. (dále také i jen „TCP“). Společnost TCP v roce 2018 pokračovala ve své úspěšné podnikatelské činnosti a v působení na území hlavního města Prahy v oblasti komplexní správy a obchodního využití nemovitostí, project managementu a inženýrské činnosti. Rok 2018 s sebou přinesl také nové výzvy pro TCP, a to zajištění celkové revitalizace pražských náplavek dle požadavku hlavního města Prahy. Rok 2018 lze z obchodního hlediska jednoznačně charakterizovat pro TCP jako další ekonomicky příznivý rok, i když v tomto roce došlo k ukončení zajišťování vybraných činností spojených se správou a údržbou veřejného osvětlení v hlavním městě Praze. Veškerá činnost společnosti je podložena vysoce odborným a seriózním přístupem k řešení požadavků a potřeb hlavního města Prahy (dále také i jen „HMP“) jako jediného akcionáře společnosti TCP.

Základním cílem a snahou TCP v oblasti správy a obchodního využití nemovitostí je zajišťovat hlavnímu městu Praze stabilní příjmy z nájemného prostřednictvím maximální obsazenosti spravovaných objektů. TCP spravuje objekty s rozdílnou historickou a architektonickou hodnotou a musí tak především respektovat památkovou ochranu spravovaných objektů, ale i vytvářet pro uživatele těchto objektů stavebně technické podmínky odpovídající soudobým potřebám a požadavkům.

Společnost TCP dále zajišťuje na vysoké profesionální úrovni správu i takových objektů, jakými jsou plavecký areál Aquacentrum Šutka, Bazén Strahov, Hudební divadlo Karlín nebo vltavské náplavky v Praze. TCP i v roce 2018 spolupracuje s HMP na administrativně právním servisu při výkupu pozemků pro realizaci projektu výstavby trasy metra I.D. a v nemalé míře společnost TCP i v roce 2018 zabezpečila zlepšování bytové kvality zejména veřejných prostranství v Praze zajišťováním projektu HMP „Pražské židle & stoly“.

Kromě výše uvedených činností v roce 2018 TCP také zajistila veškeré nezbytné činnosti pro fungování veřejného osvětlení na území hlavního města Prahy dle požadavku HMP tzn., že TCP zajistila nejen provoz dispečinku, odstraňování poruch a havárií včetně operativní údržby v celém komplexu veřejného osvětlení, ale zajistila též i související administrativní a informační činnosti, zejména zpracovávání vyjádření a stanovisek vztahujících se k činnostem třetích osob a dotýkajících se soustavy zařízení veřejného osvětlení, a to až do konce května 2018. Poté tyto činnosti jako celkovou správu veřejného osvětlení převzala společnost Technologie Hlavního města Prahy, a.s.

Za rok 2018 společnost TCP dosáhla čistého zisku 732 tis. Kč. Poděkování za tyto výsledky patří zejména všem zaměstnancům a managementu společnosti, členům orgánů společnosti a všem obchodním partnerům.

V Praze dne 18.4.2019

Filip Veselý
předseda představenstva
TRADE CENTRE PRAHA a.s.

Mgr. Jan Bouška
místopředseda představenstva
TRADE CENTRE PRAHA a.s.



TRADE CENTRE PRAHA a.s., Blanická 1008/28, Praha 2,
PSČ 120 00, email@tcp-as.cz, tel: 222 013 111, fax: 222 251 814
zapsaná dne 19.2.1990 v odd. B, vl. 43 obchodního rejstříku
vedeného Městským soudem v Praze, IČO: 00409316

www.tcp-as.cz



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. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

1. Vybrané ukazatele z rozvahy a z výkazu zisku a ztráty
2. Příloha k účetní závěrce
3. Zpráva představenstva o vztazích

III. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zpráva auditora o ověření účetní závěrky a vyjádření k výroční zprávě

Předkládá: Filip Veselý – předseda představenstva a
Mgr. Jan Bouška – místopředseda představenstva
TRADE CENTRE PRAHA a.s.

Zpracovala: Ing. Michaela Vávrová
vedoucí ekonomického oddělení TRADE CENTRE PRAHA a.s.

V Praze dne 18.4. 2019



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. 2018

Představenstvo: Ing. Robert Höhne – předseda
Jaroslav Holý, MBA – člen
Mgr. Jan Vidím – člen
Mgr. Josef Trubáček – člen

Dozorčí rada: Jaroslav Štěpánek, MBA – předseda
Jan Plíva – místopředseda
Ing. Jan Decker, CSc. – člen
Lenka Vedralová – člen
Jan Trojánek – člen
Ing. René Pekárek, CSc. – člen
Ing. Vladimír Šraier, MBA – člen
Karel Duchek – člen

Změny v představenstvu v roce 2018:

Ing. Robert Plavec – předseda představenstva do 30. 9. 2018
Ing. Robert Höhne – předseda představenstva od 1. 10. 2018
Jaroslav Holý, MBA – člen od 28. 5. 2018

Změny v představenstvu 2019

Ing. Robert Höhne – předseda představenstva do 2. 4. 2019
Jaroslav Holý, MBA – člen představenstva do 2. 4. 2019
Mgr. Jan Vidím – člen představenstva do 2. 4. 2019
Mgr. Josef Trubáček – člen představenstva do 19. 3. 2019

Filip Veselý – předseda představenstva od 3. 4. 2019

Mgr. Jan Bouška – místopředseda představenstva od 3. 4. 2019

Ing. Robert Höhne – člen představenstva od 3. 4. 2019

Změny v dozorčí radě 2019

Jaroslav Štěpánek, MBA – předseda dozorčí rady do 11. 3. 2019

Jan Plíva – místopředseda dozorčí rady do 4. 3. 2019

Ing. Jan Decker, CSc., – člen dozorčí rady do 4. 3. 2019



Lenka Vedralová – člen dozorčí rady do 4. 3. 2019

Jan Trojáněk – člen dozorčí rady do 4. 3. 2019

Ing. René Pekárek, CSc. – člen dozorčí rady do 11. 3. 2019

Ing. Vladimír Šraier, MBA – člen dozorčí rady do 11. 3. 2019

Mgr. Petr Kubíček – předseda dozorčí rady od 19. 3. 2019 (člen od 12. 3. 2019)

Ing. Kamil Vavřínek Mareš – místopředseda dozorčí rady od 19. 3. 2019 (člen od 12. 3. 2019)

Ing. Vladimír Šraier, MBA – člen dozorčí rady od 12. 3. 2019

Mgr. Lukáš Zicha – člen dozorčí rady od 12. 3. 2019

Tomáš Slabihoudek – člen dozorčí rady od 12. 3. 2019

Robert Veverka – člen dozorčí rady od 12. 3. 2019

Vedení společnosti k 31. 12. 2018

JUDr. Michaela Švarcová – zástupce generálního ředitele a právník společnosti

Ing. Michaela Vávrová – vedoucí ekonomického oddělení

Ing. Petr Seidl – vedoucí investičního oddělení

David Šmiták – vedoucí provozního oddělení

Monika Čiverná – vedoucí obchodního oddělení

Ing. Jan Nejedlý – koordinátor správy náplavek (vedoucí oddělení správy náplavek)

Změna ve vedení společnosti v roce 2018:

Ing. Robert Plavec – předseda představenstva a generální ředitel do 30. 9. 2018

Ing. Ivana Pátková, vedoucí ekonomického oddělení do 31. 5. 2018

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 2018

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2018 činil 976 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 2018 činil 732 tis. Kč.

Výnosy

Celkový objem výnosů TCP a.s. za rok 2018 souvisejících se správou objektů činily 66 537 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 28 188 tis. Kč. Výnosy z přeúčtování služeb spojených se správou objektů 20 676 tis. Kč. a ostatní výnosy z poskytování služeb 182 tis. Kč, tržby z prodeje majetku 1 092 tis. Kč a ostatní provozní výnosy 1 650 tis. Kč. Výnosy z finanční činnosti 14 750 tis. Kč.

Náklady

Celkový objem nákladů TCP a.s. za rok 2018 bez daně z příjmu činil 65 806 tis. Kč.

Náklady TCP a. s. se skládají z těchto nejvýznamnějších položek: spotřeby materiálu a energie 11 138 tis. Kč, osobních nákladů 29 425 tis. Kč, odpisů majetku 753 tis. Kč a nákladů k finančním operacím 15 026 tis. Kč.

I. 4. Finanční a platební situace

TCP a.s. vlastnila a spravovala ke konci roku 2018 peněžní prostředky v celkové výši 85 184 tis. Kč. Po odsouhlasení závěrečného finančního vypořádání a provedení auditu za rok 2018 převede TCP a.s. HMP celkem 48 713 tis. Kč jako čistý výnos HMP z nájemného objektů.

TCP a.s. vlastní k 31.12.2018 krátkodobý finanční majetek určený k obchodování v hodnotě 32 145 tis. Kč

I. 5. Stav pohledávek a závazků

Objem pohledávek z obchodní činnosti k 31. 12. 2018 činil 4 688 tis. Kč. Ostatní poskytnuté uhrazené zálohy činily 3 644 tis. Kč.

K 31. 12. 2018 TCP a.s. převedla do svého vlastnictví na základě smluv o postoupení pohledávek uzavřených mezi HMP a TCP a.s. pohledávky z nájemného ve výši 1 270 tis. Kč.

Celkový objem závazků k 31. 12. 2018 činil 93 251 tis. Kč, z toho čistý finanční odvod HMP vyplývající ze smluv o správě a využití objektů HMP dosáhl výše 48 713 tis. Kč, jistoty a přeplatky z nájemného 36 393 tis. Kč a

neuhrazené faktury k 31. 12. činily 2 534 tis. Kč. Závazky vůči svým dodavatelům TCP a. s. uhrazovala průběžně vždy před nebo v termínech splatnosti. Ostatní závazky byly uhrazeny v roce 2019.

I. 6. Rozvoj společnosti

Akciová společnost TCP a.s. se kromě správy a obchodního využití zejména památkově chráněných objektů a prostor sloužících podnikání věnuje i zajištění dalších investičních činností ve prospěch hlavního města Prahy.

Hlavním úkolem TCP a.s. je zabezpečit vysoce profesionální správu a obchodní využití svěřených objektů. Naplnění tohoto cíle předpokládá snahu o stálou a citlivou modernizaci a revitalizaci spravovaných nemovitostí s ohledem na požadavky současnosti a poskytování klientsky příznivých služeb pro nájemce a uživatele pronajímaných prostor.

Závěr

Závěrem lze konstatovat, že v roce 2018 TCP a.s. dosáhla čistého zisku ve výši 732 tis. Kč.



II. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

II. 1. Vybrané souhrnné ukazatele z rozvahy a výkazu zisku a ztráty

Rozvaha

v tis. Kč

Ukazatel	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Aktiva celkem	107 838	126 385
<i>A. Pohledávky za upsaný základní kapitál</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>B. Dlouhodobý majetek</i>	<i>2 726</i>	<i>1 034</i>
<i>B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>2 147</i>	<i>2 147</i>
<i>B.II. Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>5 993</i>	<i>4 520</i>
<i>B.III. Dlouhodobý finanční majetek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Korekce</i>	<i>-5 414</i>	<i>-5 633</i>
C. Oběžná aktiva	105 112	125 284
<i>C.I. Zásoby</i>	<i>856</i>	<i>860</i>
<i>C.II. Pohledávky</i>	<i>7 844</i>	<i>7 095</i>
<i>C.III. Finanční majetek</i>	<i>29 960</i>	<i>32 145</i>
<i>C.IV. Peněžní prostředky</i>	<i>66 452</i>	<i>85 184</i>
D. Časové rozlišení aktiv	0	67
<i>D. I. Náklady příštích období</i>	<i>0</i>	<i>67</i>
Pasiva celkem	107 838	126 385
<i>A. Vlastní kapitál</i>	<i>32 303</i>	<i>33 051</i>
<i>A.I. Vlastní kapitál</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
<i>A.II. Kapitálové fondy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>A.III. Fondy ze zisku</i>	<i>14 436</i>	<i>15 152</i>
<i>A.IV. HV z minulých let</i>	<i>1 105</i>	<i>2 167</i>
<i>A.V. HV běžné účetní období</i>	<i>1 762</i>	<i>732</i>
B. + C. Cizí zdroje	75 535	93 250
<i>B.I. Rezervy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>C.I. Dlouhodobé závazky</i>	<i>14 712</i>	<i>16 396</i>
<i>C.II. Krátkodobé závazky</i>	<i>60 823</i>	<i>76 854</i>
D. Časové rozlišení pasiv	0	84



Výkaz zisku a ztráty

v tis. Kč

Ukazatel	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Provozní výnosy	57 304	51 788
z toho: tržby služby	57 078	49 046
tržby z prodeje majetku	0	1 092
ostatní provozní výnosy	226	1 650
Provozní náklady	54 379	50 499
z toho: spotřeba materiálu, energie a služeb	22 078	17 870
osobní náklady	30 717	29 425
daně a poplatky	51	79
odpisy nehmotného a hmotného majetku	738	753
zúčtování opravných položek	546	741
ostatní provozní náklady	249	1 631
Provozní výsledek hospodaření	2 925	1 289
Finanční výsledek hospodaření	-486	-313
Daň z příjmů za běžnou činnost	647	460
Daň z příjmů odložená	30	-216
Výsledek hospodaření za účetní období	1 762	732



II. 2. Příloha k účetní závěrce k poslednímu dni rozvahového období **– rozvahový den 31. 12. 2018**

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. 2018 – 31. 12. 2018, tj. 12 měsíců
Okamžik sestavení účetní závěrky 10. 4. 2019

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. 2018.:

Nehmotný majetek	- pořizovací cena ve výši	2 147 tis. Kč
Hmotný majetek	- pořizovací cena ve výši	4 520 tis. Kč
Zásoby	- pořizovací cena ve výši	860 tis. Kč
Peněžní prostředky	- jmenovitá hodnota ve výši	85 184 tis. Kč
Pohledávky při vzniku	- jmenovitá hodnota ve výši	8 988 tis. Kč
Závazky při vzniku	- jmenovitá hodnota ve výši	93 251 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	1 052 tis. Kč
Daňové opravné položky ve výši	208 tis. Kč

Stav opravných položek k pohledávkám k 31.12.2018 činí 2 007 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 EUR 1 879 kursem ČNB ve výši 25,73 Kč na výslednou hodnotu 48 346,67 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, které by nebyly uplatněny u soudu a na něž by nebyly vytvořeny 100 % opravné položky.

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. neposkytl v roce 2018 svým statutárním orgánům žádná z výše uvedených plnění.

6/ 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 49 046 tis. Kč



Hlavní druhy nákladů účetní jednotky:

Služby nemateriální povahy	6 732 tis. Kč
Mzdové náklady	21 193 tis. Kč
Sociální a zdravotní pojištění	7 156 tis. Kč

7) 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 2018 neevidovala žádné pohledávky a závazky, které by nevykázala v rozvaze.

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

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období: 51.

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

TCP a.s. nenabyla v roce 2018 žádné akcie ani obchodní podíly.

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

Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis movitých věcí (účet 022 a 082)	Počáteční stav k 1.1.2018	Přírůstek	Úbytek	Koncový stav k 31.12.2018	Oprávky	Zůstatková cena k 31.12.2018
Stroje, přístroje a zařízení	996	0	0	996	941	55
Dopravní prostředky	4 140	0	1 599	2 541	1 660	881
Inventář	138	0	0	138	138	0
Majetek v PC 20-40 tis. Kč	719	147	21	845	747	98
Celkem	5 993	147	1 620	4 520	3 486	1 034

Dlouhodobý nehmotný majetek

Rozpis DNHM (účet 013 a 073)	Počáteční stav k 1.1.2018	Přírůstek	Úbytek	Koncový stav k 31.12.2018	Oprávky	Zůstatková cena k 31.12.2018
DNM - ostatní software	403	0	0	403	403	0
Software - Winis a POWER	141	0	0	141	141	0
Software - Windows-server	37	0	0	37	37	0
Software - Qi	1 566	0	0	1 566	1 566	0
Celkem	2 147	0	0	2 147	2 147	0



11) 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 MHMP.

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

TCP a.s. neprovádí operace nezahrnuté v rozvaze.

13) 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 2018 transakce na základě běžných obchodních podmínek.



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 2018

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 společnostmi 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 ovládní

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 2018 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 vyrovnání podle § 71 a 72 zákona o obchodních korporacích



Vztahy mezi ovládající a ovládanou osobou:

V roce 2018 byly mezi společností TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládanou osobou) a hlavním městem Prahou (ovládající osobou) uzavřeny následující smlouvy:

- Smlouvy o postoupení pohledávek při obchodním využití a správě objektů za rok 2017 uzavřené dne 2.2.2018 ev.č. 6/18/99 až 34/18/99; evidenční čísla hlavního města Prahy jsou uvedena v Centrální evidenci smluv hlavního města Prahy, tj. celkem 29 smluv o postoupení pohledávek různých dlužníků (nájemců bytů nebo nájemců prostor sloužících podnikání) v celkové výši 1.417.097 Kč.
- Dodatek č. 1 ze dne 3.5.2018 ev.č. 168/18/13 k Příkazní smlouvě ev.č. 136/17/13, PRK/35/01/000464/2017, ze dne 18.5.2017 na obstarání činností pro realizaci projektu hlavního města Prahy „Pražské židle & stoly“ v rámci zlepšení pobytové kvality pražských veřejných a ostatních prostranství dle usnesení Rady hl. m. Prahy č. 354 ze dne 21.2.2017.
- Dodatek č. 1 ze dne 19.4.2018, ev.č. 169/18/19, k Příkazní smlouvě ev.č. 513/14/19, PRK/83/10/017526/2014 ze dne 8.12.2014 pro objekt Hudební divadlo v Karlíně, Praha 8, Křižíkova 10.
- Dohoda ze dne 22.5.2018 ev.č. 296/18/40, PRK/83/04/026346/2016 o ukončení Příkazní smlouvy na zajištění vybraných činností správy veřejného osvětlení ze dne 27.12.2016 ev.č. 573/16/99.
- Dohoda ze dne 7.6.2018 ev.č. 430/18/14, INO/23/08/007166/2009 o ukončení Smlouvy na zajištění územního rozhodnutí projektu Bydlení Špitálka ze dne 10.12.2009 ev.č. 325/09/14
- Dodatek č. 1 ze dne 26.4.2018, ev.č. 187/18/03, ke Smlouvě o zajišťování služeb při využívání nebytových prostor Paláce Adria pro potřeby Magistrátu HMP č. INO/01/01/001522/2017 ze dne 22.8.2017.
- Objednávka HMP čj. OBJ/35/03/005172/2018 ze dne 27.9.2018 na posouzení realizovatelnosti projektu výstavby Terminálu Zličín.

V roce 2018 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, Špitálka,



Michalská 13, Na Florenci 21, Národní 37, Národní 43, U Sovových mlýnů 2, Řetězová 3, Aquacentrum Šutka, Bazén Strahov a Vltavské náplavky v Praze. 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 2018 bylo ve výši 18.538.498 Kč.

V roce 2018 vykonávala společnost TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládaná osoba) pro hlavní město Prahu (ovládající osobu) též přípravu a realizaci projektů hl. m. Prahy, a to na základě smluv uzavřených v předchozích účetních obdobích jako je projekt zajišťování výkupu pozemků dotčených stavbou trasy I.D metra pro HMP (Příkazní smlouva ev.č. 613/15/99, PRK/83/09/022937/2015, ze dne 4.1.2016), projekt „Pražské židle & stolky“ a dále zajišťování vybraných činností správy veřejného osvětlení na území hlavního města Prahy (Příkazní smlouva ev.č. 573/16/99, PRK/83/04/026346/2016, ze dne 27.12.2016). Za poskytnutá plnění ovládanou osobou je ze strany ovládající osoby v souladu s výše citovanými uzavřenými smlouvami poskytováno protiplnění ve formě smluvně stanovené odměny a úhrady vynaložených nákladů. Finanční plnění za rok 2018 bylo ve výši 3.805.200 Kč za zajišťování výkupu pozemků dotčených stavbou trasy I.D metra pro HMP, dále finanční plnění za rok 2018 bylo ve výši 900.000 Kč za zajišťování projektu „Pražské židle & stolky“ a ve výši 4.381.540 Kč za zajišťování vybraných činností správy veřejného osvětlení na území hlavního města Prahy. Žádná jiná opatření nebyla společností TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládaná osoba) v zájmu nebo na popud hlavního města Prahy (ovládající osoby) přijata ani uskutečněna.

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:

Gymnázium Jana Keplera, Praha 6, Parléřova 2

- Smlouva o užívání plaveckých drah ze dne 25.6.2018 ev.č. 481/18/23 - pro objekt Bazén Strahov

Dům dětí a mládeže Praha 8 – Spirála

- Smlouva o užívání vodních ploch ze dne 16.7.2018 ev.č. 504/18/22 - pro objekt Aquacentrum Šutka



Gymnázium Špitálská, Praha 9, Špitálská 2

- Smlouva o užívání vodních ploch ze dne 27.9.2018 ev.č. 498/18/22 - pro objekt Aquacentrum Šutka

Městská knihovna v Praze

- Smlouva o výpůjčce části pozemku ze dne 30.5.2018 ev.č. 255/18/15 – Vltavské náplavky v Praze

Technická správa komunikací hl.m. Prahy, a.s.

- Smlouva o provedení přeložky veřejného osvětlení ze 14.5.2018, ev.č. 206/18/40

Pražská energetika, a.s.

- Dodatek č. 2 ze dne 19.2.2018 ev.č. 108/18/05 ke Smlouvě o nájmu parkovacího místa ze dne 9.3.2009 ev.č. 12/09/05 v platném znění - pro objekt Jungmannova 28, Praha 1 (TETA)

Technologie Hlavního města Prahy, a.s.

- Smlouva o nájmu prostor sloužících podnikání (kanceláře) ze dne 29.3.2018 ev.č. 194/18/04 – pro objekt Blanická 28

Kolektory Praha, a.s.

- Dohoda ze dne 28.6.2018 ev.č. 297/18/40 o ukončení smlouvy o využití prostoru kolektoru a zajištění odběru elektrické energie ze dne 11.5.2017, ev.č. 271/17/40

Dopravní podnik hl. m. Prahy, akciová společnost

- Smlouva k zajištění odběru elektrické energie ze dne 4.4.2018, ev.č. 221/18/40

Žádná jiná opatření nebyla společností TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládaná osoba) v zájmu nebo na popud hlavního města Prahy (ovládající osoby) přijata ani uskutečněna. 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 2018 žádná újma.

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

V roce 2018 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 energetika, a.s.

- Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze dne 14.2.2018 ev.č. 140/18/05 pro objekt Jungmannova 28, Praha 1

PREdistribuce, a.s.

- Smlouva o připojení ze dne 12.2.2018 pro objekt Michalská 439/13, Staré Město, 110 00 Praha 1, byt 1.patro ev.č. 130/18/10

Technologie Hlavního města Prahy, a.s.

- Kupní smlouva – prodej ojetého vozidla Škoda YETI ze dne 5.4.2018 ev.č. 209/18/99 (v souvislosti s ukončení správy veřejného osvětlení)
- Kupní smlouva – prodej ojetého vozidla Škoda Fabia ze dne 5.4.2018 ev.č. 214/18/99 (v souvislosti s ukončení správy veřejného osvětlení)

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 Pražská energetika a.s., PREdistribuce, a.s., Pražské služby, a.s., Pražská plynárenská, a.s., Výstaviště Praha, as. (dříve Rozvojové projekty Praha a.s.), PPF banka a.s., Technická správa komunikací hl. m. Prahy, a.s.

V roce 2018 mezi společností 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).



Žádná jiná opatření nebyla v roce 2018 společností TRADE CENTRE PRAHA a.s. (ovládaná osoba) v zájmu nebo na popud ostatních osob ovládaných stejnou ovládající osobou přijata ani uskutečněna.

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 2018 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 2018 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 s tím, že pokud se jedná o Smlouvy o správě a obchodním využití objektů uzavřených mezi hlavním městem Prahou a společností TRADE CENTRE PRAHA a.s., a to konkrétně objektů v Praze 1 - Národní 43, Jungmannova 28 (TETA), Jungmannova 18, Řetězová 3, Michalská 13, Celetná 19,21, Na Florenci 21, dále v Praze 2, Blanická 28, a v Praze 8, Aquacentrum Šutka, tak odměna za správu těchto objektů je nedostatečná a nepřiměřeně nízká, jenž neodpovídá rozsahu zajišťovaných činností společností TRADE CENTRE PRAHA a.s. pro hlavní město Prahu, a to i s ohledem na technologickou náročnost těchto objektů. V neposlední řadě tato odměna ani nekryje reálné náklady společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. na zajištění správy.

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 2018 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. formou per rollam ze dne 25. března 2019.

25-03-2019

Praha,



Ing. Robert Höhne
předseda představenstva



Jaroslav Holý, MBA
člen představenstva



TRADE CENTRE PRAHA a.s.
Blanická 1008/28, 120 00 Praha 2
DIČ: CZ00409316 IČ: 00409316
1

Za správnost: JUDr. Michaela Švarcová



Zpráva nezávislého auditora

Akcionáři společnosti TRADE CENTRE PRAHA a. s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TRADE CENTRE PRAHA a. s., se sídlem Blanická 1008/28, Praha, identifikační číslo 00409316, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2018, výkazu zisku a ztráty za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti TRADE CENTRE PRAHA a. s. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018, v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo 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 nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných 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, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilo ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných 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 věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné 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 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 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než

riziko neodhalení významné 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 závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná 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 a 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.

V Praze dne 3. května 2019

Auditorská společnost:


BDO Audit s. r. o.

evidenční číslo 018

Statutární auditor:


Ing. Petr Slaviček

evidenční číslo 2076