

Praha 10 – Majetková, a.s.

Výroční zpráva

2020

Obsah

Úvodní slovo	2
Vlastnická struktura	3
Organizační struktura holdingu	4
Změny v představenstvu.....	5
Zpráva o činnosti představenstva	5
Zpráva o poskytování informací.....	6
Zpráva o propojených osobách	7
Rozhodné období	8
Smlouvy a dohody uzavřené mezi propojenými osobami	8
Účetní závěrky	11
Zpráva nezávislého auditora P10M	12

Úvodní slovo

Vážený akcionáři, vážení obchodní partneři, vážení zákazníci, vážení občané Prahy 10,

společnost PRAHA 10 – Majetková, a.s. v roce 2020 prošla optimalizací svých stávajících činností, za výrazného snížení režijních nákladů s účelem udržení provozně vyrovnaného hospodaření. Chod a činnosti společnosti byly ovšem v průběhu celého roku doprovázeny omezeními v souvislosti s onemocněním COVID-19. Omezení znamenala nejen výpadky v některých činnostech vykonávaných společností a souvisejícího výpadku příjmů z těchto činností, ale i nutnost řešení nenadálých situací jako např. výpadku personálních kapacit, zajišťování protiepidemických opatření. O to více bylo, v uplynulém roce, nutné přicházet s novými náměty na zlepšení kvality služeb dodávaných městské části Praha 10 a tak i zlepšení kvality života občanů. I za výše uvedených okolností, se společnosti podařilo započít několik nových činností. Společnost převzala do své správy několik nových objektů, např. komunitní centrum, které prošlo kompletní rekonstrukcí. Rovněž společnost převzala správu nad Malešickým parkem a také se stará o čistotu některých dříve zanedbaných lokalit Prahy 10. Významným krokem společnosti bylo rovněž zahájení výkonu samotného provozu 2 parkovišť při ulicích Petrohradská a Sportovní, rozšíření jejich kapacit a automatizování provozu jednoho z těchto parkovišť.

Cílem pro rok 2021 je udržovat trend zkvalitňování a rozšiřování služeb poskytovaných společností PRAHA 10 – Majetková, a.s. jedinému akcionáři a všem partnerům a to, i s ohledem na „probíhající koronavirovou krizi“, která se nás stále ještě dotýká. V rámci nadcházejícího období roku 2021 bude pro společnost PRAHA 10 – Majetková, a.s. snahou se podílet na dalších nových projektech v oblasti péče o majetek ve spolupráci s jediným akcionářem tak, aby byla zajištěna spokojenost na straně městské části Praha 10 a současně občanů Prahy 10 a jejich návštěvníků.

PRAHA 10 – Majetková, a.s.

Vlastnická struktura



**Městská
část
Praha 10**

100%



100%

**PRAHA 10 -
Rekreace, a.s.**

Organizační struktura holdingu



... sestává z dceřiné společnosti, která byla za účelem realizace akcionářské strategie zřízena pod mateřskou společností PRAHA 10 – Majetková, a.s. (dále také „Majetková, a.s.“ nebo „společnost“)

Ing. IVAN MIKOLÁŠ
(předseda dozorčí rady)

Ing. Arch. Martin Valovič
(místopředseda dozorčí rady)

Doc. Ing. LUCIE SEDMIHRADSKÁ, Ph.D.
(členka dozorčí rady)

**PRAHA
10 -
Majetková,
a.s.**

Ing. JAROSLAV VLK (1)
(předseda představenstva
a generální ředitel)

Mgr. MARTIN ENGEL
(místopředseda představenstva)

Mgr. TOMÁŠ STANĚK
(člen představenstva)

**PRAHA 10 -
Rekreace, a.s.**

Ing. PETR MAŇAS
(jediný člen představenstva)

KAREL DUCHEK
(předseda dozorčí rady)

KAREL BAUER
(místopředseda dozorčí rady)

MIKULÁŠ POBUDA
(člen dozorčí rady)

Vysvětlivky:

1) Vznik funkce i členství od 15. 5. 2020, ve funkci generálního ředitele od 15. 5. 2020; Ivan Bleier ve funkci a členství do 14. 5. 2020 a ve funkci generálního ředitele od 1. 3. 2020 do 14. 5. 2020, Kamil Rampas ve funkci ředitele do 28. 2. 2020 (zrušení funkce z organizačních důvodů).

Změny v představenstvu

Za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 došlo ve statutárních orgánech společnosti PRAHA 10 – Majetková, a.s. k následujícím změnám. Ke dni 15. 5. 2020 došlo ke změně na postu předsedy představenstva společnosti PRAHA 10 – Majetková, a.s. Ivan Bleier ukončil funkci i členství ke dni 14. 5. 2020 a dne 15. 5. 2020 se stal předsedou představenstva pan Ing. Jaroslav Vlk.

Změny v představenstvu

PRAHA 10 – Majetková, a.s.

Zánik funkce	Titul/jméno	Den zániku funkce	Den zániku členství
Předseda představenstva:	Ivan Bleier	14. května 2020	14. května 2020

Vznik funkce	Titul/jméno	Den vzniku funkce	Den vzniku členství
Předseda představenstva:	Ing. Jaroslav Vlk	15. května 2020	15. května 2020

Zpráva o činnosti představenstva

Společnost i nadále pokračuje v trendu zajišťování rozvoje aktivit vůči městské části Praha 10 a to zejména v hlavní činnosti správce nemovitostí jedinému akcionáři, tedy městské části Praha 10. Hlavním cílem je zajišťování kvalitních a spolehlivých služeb pro městskou část, její občany a návštěvníky.

Ve společnosti dochází k monitoringu a rozvoji nových okruhů činností, které by měly být a jsou realizovány v součinnosti s městskou částí Praha 10 a případně i jinými subjekty. Správa přidělených objektů městské části Praha 10, kde společnost vykonává správu kontinuálně probíhala i přes probíhající pandemii COVID-19, přičemž některé objekty byly po část roku z těchto důvodů neplánovaně uzavřeny. Dceřiná společnost PRAHA 10 – Služby, a.s. byla ke dni 1.1.2020 zfúzována s mateřskou společností PRAHA 10 – Majetková, a.s. Společnost PRAHA 10 – Rekreační, a.s. pokračovala ve své činnosti v roce 2020 pouze v omezeném rozsahu, který jí byl umožněn právě s ohledem na vládní opatření v oblasti ubytovacích služeb v souvislosti s pandemií COVID-19.



Zpráva o poskytování informací

**Výroční zpráva společnosti PRAHA 10 – Majetková, a.s. za období roku
2020**

**o činnosti v oblasti poskytování informací podle zákona č. 106/1999
Sb., o svobodném přístupu k informacím.**

- počet podaných žádostí o informace: 0
- počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti: 0
- počet podaných odvolání proti rozhodnutí: 0
- počet stížností podaných podle § 16 a): 0
- důvody jejich podání: --

Zpráva o propojených osobách

Ve smyslu platných norem byla zpracována tato písemná zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními ovládanými osobami stejnou ovládající osobou.

Podnikatelské seskupení je tvořeno ovládající – mateřskou osobou (jediným akcionářem):

Městská část Praha 10,

se sídlem Vršovická 1429/68, Praha 10 Vršovice, PSČ 101 00
IČ 00063941

a ovládanou – dceřinou společností, která je zároveň ovládající – mateřskou společností (jediným akcionářem, v dalším stupni ovládané dceřiné společnosti):

PRAHA 10 - Majetková, a.s.

se sídlem Vršovická 68/1429, Praha 10 Vršovice, PSČ 101 00
IČ 272 05 703

zapsaná v obchodním rejstříku vedeným u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 9712

a v dalším stupni ovládanou — dceřinou (vnukovskou) společností:

PRAHA 10 – Rekreace, a.s.

se sídlem Vršovická 68/1429, Praha 10 Vršovice, PSČ 101 00
IČ 282 13 963

zapsaná v obchodním rejstříku vedeným u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 13417

mezi těmito společnostmi nebyla uzavřena ovládací smlouva. Ovládající osobou v každém stupni je jediný akcionář.

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

PRAHA 10 - Majetková, a.s.

se sídlem Vršovická 68/1429, Praha 10 Vršovice, PSČ 101 00

IČ: 272 05 703

zapsaná v obchodním rejstříku uvedeném u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 9712

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou za účetní období 2020

podle ustanovení § 82–88 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích

Rozhodné období

Tato zpráva o vztazích je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1. ledna 2020 do 31. prosince 2020.

Smlouvy a dohody uzavřené mezi propojenými osobami

Ve vztahu ovládající osoby Městská část Praha 10 a ovládané osoby společnosti PRAHA - 10 Majetková, a.s. byly v účetním období roku 2020 platné smlouvy uzavřené v minulých letech, případně doplněny dodatky ke smlouvě či některé z nich byly nahrazeny nově uzavřenými smlouvami:

- **Nájemní smlouva na pronájem kancelářských prostor** – v roce 2020 nedošlo ke změně předmětu nájmu ani ke změně uzavřených smluv o podnikatelském nájmu nebytového prostoru v bytovém domě Malešice. Nad rámec výše uvedeného došlo k uzavření 2 samostatných smluv o krátkodobém podnikatelském nájmu nebytových prostor pro účely skladování pracovních pomůcek a parkování vozu, smlouvy byly uzavřeny od 1.5.2020 do 31.5.2020 a od 1.6.2020 do 29.6.2020.
- **Správa bytového domu Malešice** – i nadále je v účinnosti uzavřený smluvní vztah z roku 2017 na správu objektu a dále pak uzavřený smluvní vztah k nájmu ubytovacích jednotek v BDM z roku 2019;
- **Areál Sedmidomky** – i nadále běží uzavřený smluvní vztah z předchozích let a správa je zajišťována na základě objednávek;
- **Ubytovna Brigádníků** – Společnost PRAHA 10 – Majetková, a.s. na základě smluv a dodatků uzavřených v minulých obdobích i nadále zajišťuje správu tohoto objektu;
- **Pronájem pozemků na území v k. ú. Vršovice** – smlouvy o pronájmu pozemku parc. č. 1121, 1124 a 1958/6 v k. ú. Vršovice, veškeré uzavřené smlouvy včetně dodatků jsou i nadále v platnosti, přičemž ke smlouvě o nájmu pozemku parc. č. 1958/6 došlo k uzavření dodatku č. 3, kterým se rozšířil předmět nájmu.
- **Smlouvy na zajištění reklamních ploch** – na konci roku 2020 došlo k ukončení smlouvy o nájmu movitých věcí (lavičky) ze dne 30.1.2013, u smlouvy o nájmu ploch pro

velkoplošnou reklamu ze dne 12.12.2016 došlo uzavřením dodatku č. 1 ze dne 12.8.2020 k úpravě rozsahu pronajatých ploch, zbývající smlouvy běží dle původně uzavřených smluv z minulých let.

- **Areál volného času Gutova** – i nadále je aktuální uzavřený smluvní vztah na správu volnočasového areálu Gutovka včetně dodatků.
- **Elektronické aukce** – v roce 2020 došlo k uzavření celkem 3 smluv o zajištění prodeje bytových jednotek formou výběrového řízení s elektronickou aukcí a celkem 3 smluv o zajištění prodeje nebytových jednotek formou výběrového řízení s elektronickou aukcí.
- **Správa budov městské části Praha 10** - Společnost PRAHA 10 – Majetková, a.s. i nadále pokračuje v plnění Příkazních smluv na správu objektů ZŠ a MŠ a dalších objektů a zařízení a Příkazní smlouvy na správu objektu budovy Úřadu m. č. Praha 10 a jeho dislokovaných pracovišť, přičemž byl sepsán Protokol havarijních situací v souladu s článkem IV. Uvedené Příkazní smlouvy;
- **Anonymizace** – Smlouva o dílo u Objednatele na poskytnutí služby Anonymizace smluv ÚMČ P10 a příspěvkových organizací MČ Praha 10 je i nadále v účinnosti spolu s uzavřeným dodatkem č. 1 ze dne 26.3.2019 jehož předmětem byla zejména úprava GDPR; dále je v účinnosti Smlouva o dílo ze dne 17.12.2019 – znečistelnění materiálů pro ZMČ/RMČ již předcházelo uzavření smlouvy o zpracování osobních údajů na základě objednávky, ke smlouvě byl dne 31.1.2020 uzavřen dodatek č. 1, kterým se upravují některá ustanovení výše uvedené smlouvy.
- **Dům sociálních a zdravotních služeb** – Příkazní smlouva, uzavřená s účinností od 1.1.2019, jejímž předmětem je správa uvedeného objektu byla dodatkem č. 1 ze dne 31.12.2019 k příkazní smlouvě prodloužena do 31.12.2022 a v průběhu roku 2020 řádně plněna.
- **Studentský dům** – dne 31.8.2020 byla uzavřena na dobu určitou do 31.8.2021 Smlouva o nájmu nemovitosti.
- **Čistota** – dne 1.8.2020 byla na dobu určitou do 31.12.2020 uzavřena Smlouva o poskytování služeb na základě, níž je udržován trvalý pořádek na území MČ P10, smlouva byla řádně plněna, v souladu s článkem II. odst. 2 smlouvy došlo k automatické prolongaci smlouvy do konce roku 2021.
- **Malešický park** – na dobu od 15.10.2020 do 31.12.2020 byla uzavřena smlouva na zajišťování provozu a údržby Malešického parku na území MČ P10, v souladu s článkem V. odst. VII.2 smlouvy došlo k automatické prolongaci smlouvy do konce roku 2021.
- **Oprava bytu** – na základě smlouvy o dílo uzavřené dne 25.11.2020 došlo k realizaci oprav bytu ve vlastnictví MČ P10.
- Smlouva o centralizovaném zadávání (poptávka elektřiny a plynu) uzavřena mezi MČ P10 a PRAHA 10 – Majetková, a.s. je i nadále v aktuálnosti, přičemž došlo k postupnému uzavírání smluv s dodavateli elektřiny a plynu.

Mimo výše uvedených vztahů uzavřených na základě smlouvy, došlo k dalším finančním tokům prostřednictvím objednávek mezi Městskou částí Praha 10 a společností PRAHA 10 – Majetková, a.s.

Uzavřený smluvní vztah na základě smlouvy o úvěru ze dne 29.2.2019 se společností PRAHA 10 – Rekreační, a.s. je i nadále v platnosti.

V průběhu roku 2020 došlo k fúzi dceřiné společnosti PRAHA 10 – Služby, a.s. a to ke dni 1.1.2020, čímž veškeré závazky přešly na mateřskou společnost PRAHA 10 – Majetková, a.s. Smlouva o centralizovaném zadávání veřejné zakázky malého rozsahu a poskytování právních služeb v rámci všech propojených osob je i nadále v platnosti.

V účetním období roku 2020 nebyly mezi propojenými osobami uzavřeny jiné smlouvy či jiné právní úkony učiněné v zájmu těchto osob, nebyla provedena jiná opatření, která by byla v

zájmu či na popud těchto osob přijata nebo uskutečněna ovládanou osobou. Rovněž nebyla poskytnuta žádná plnění či proti plnění než ta, která jsou uvedena v této zprávě. Žádné ze společností propojených osob nevznikla z uvedených smluv, právních úkonů či opatření jakákoliv výhoda, nevýhoda nebo újma.

V uvedeném období byla poskytnuta následující plnění na základě řádných obchodních vztahů.

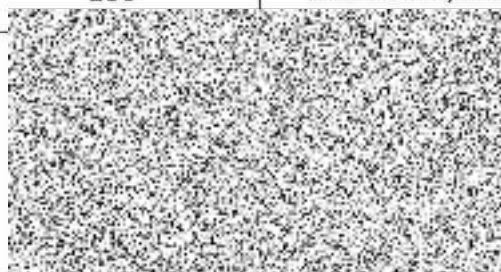
Za společnost PRAHA 10 – Majetková, a.s.

Tabulka č. 1 faktury přijaté

	Obchodní partner	Počet přijatých faktur	Celková částka s DPH
1.	PRAHA 10 – Rekrece, a.s.	0	0,00 Kč
2.	MČ Praha 10	11	194.046,67 Kč

Tabulka č. 2 faktury vydané

	Obchodní partner	Počet vydaných faktur	Celková částka s DPH
1.	PRAHA 10 – Rekrece, a.s.	0	0,00 Kč
2.	MČ Praha 10	258	39.543.048,33 Kč



Účetní závěrky

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb

Rozvaha v plném rozsahu

ke dni **31.12.2020**
(v celých tisících Kč)

IČ
27205703

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
PRAHA 10 - Majetková, a.s.

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

Vršovická 1429/68

Praha

101 00

Česká republika

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	123 321	-4 120	119 201	121 711
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva	003	102 041	-4 120	97 921	100 617
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	730	-703	27	212
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	519	-492	27	72
B.I.2.1.	Software	007	519	-492	27	72
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
B.I.3.	Goodwill	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	211	-211		140
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a ne	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	3 925	-3 417	508	878
B.II.1.	Pozemky a stavby	015				
B.II.1.1.	Pozemky	016				
B.II.1.2.	Stavby	017				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	3 573	-3 125	448	318
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	292	-292		267
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	292	-292		267
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedo	024	60		60	293
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	60		60	293
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	97 386		97 386	99 527
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	97 386		97 386	99 527
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

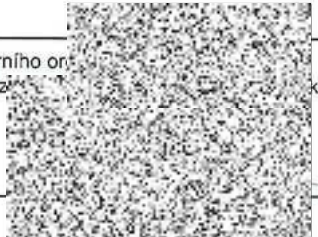
Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	037	20 463		20 463	19 190
C.I.	Zásoby	038				
C.I.1.	Materiál	039				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				
C.I.3.	Výrobky a zboží	041				
C.I.3.1.	Výrobky	042				
C.I.3.2.	Zboží	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky	046	8 379		8 379	9 648
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047				1 776
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052				1 776
C.II.1.5.1	Pohledávky za společníky	053				
C.II.1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
C.II.1.5.3	Dohadné účty aktivní	055				
C.II.1.5.4	Jiné pohledávky	056				1 776
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	8 379		8 379	7 872
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	4 773		4 773	3 104
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	606		606	3 800
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	3 000		3 000	968
C.II.2.4.1	Pohledávky za společníky	062				
C.II.2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064				
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 995		1 995	854
C.II.2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	956		956	108
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky	067	49		49	6
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	072				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074				
C.IV.	Peněžní prostředky	075	12 084		12 084	9 542
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	197		197	121
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	11 887		11 887	9 421
D.	Časové rozlišení aktiv	078	817		817	1 904
D.1.	Náklady příštích období	079	38		38	28
D.2.	Komplexní náklady příštích období	080				
D.3.	Příjmy příštích období	081	779		779	1 876

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	082	119 201	121 711
A.	Vlastní kapitál	083	104 192	108 886
A.I.	Základní kapitál	084	170 000	170 000
A.I.1.	Základní kapitál	085	170 000	170 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	086		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	087		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	088	-37 889	-37 748
A.II.1.	Ážio	089		
A.II.2.	Kapitálové fondy	090	-37 889	-37 748
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	091	30	30
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	-37 919	-37 778
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095		
A.III.	Fondy ze zisku	096	322	299
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	097	322	299
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	098		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	-30 220	-22 980
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	-29 647	-22 980
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	-573	
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	1 979	-685
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103		
B.+C.	Cizí zdroje	104	14 325	11 822
B.	Rezervy	105	904	
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	106		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	107	904	
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108		
B.4.	Ostatní rezervy	109		
C.	Závazky	110	13 421	11 822
C.I.	Dlouhodobé závazky	111		100
C.I.1.	Vydané dluhopisy	112		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	113		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	114		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	115		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	116		100
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	117		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	118		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	120		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	121		

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C.I.9.	Závazky - ostatní	122		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	123		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	124		
C.I.9.3.	Jiné závazky	125		
C.II.	Krátkodobé závazky	126	13 421	11 722
C.II.1.	Vydané dluhopisy	127		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	128		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	129		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	130		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	6 796	6 331
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132	2 864	2 496
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	133		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	135		
C.II.8.	Závazky ostatní	136	3 761	2 895
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	137		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	138		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 296	1 207
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	645	605
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	414	315
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	142	1 330	728
C.II.8.7.	Jiné závazky	143	76	40
D.	Časové rozlišení pasiv	147	684	1 003
D.1.	Výdaje příštích období	148	448	478
D.2.	Výnosy příštích období	149	236	525

Pozn:

PRAHA 10 - Majetková, a.s.
účetní kancelář
Vršovická 68/1429
101 38 Praha 10
IČ: 27205703

Sestaveno dne: 20.5.2021	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby 
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podm. 

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

ke dni **31.12.2020**
(v celých tisících Kč)

IČ
27205703

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

PRAHA 10 - Majetková, a.s.

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

Vršovická 1429/68

Praha

101 00

Česká republika

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	40 794	42 991
II.	Tržby za prodej zboží	02	1 012	
A.	Výkonová spotřeba	03	14 175	15 523
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	735	161
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	4 450	5 497
A.3.	Služby	06	8 990	9 865
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady	09	24 999	26 317
D.1.	Mzdové náklady	10	20 251	20 259
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	4 748	6 058
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	4 708	6 017
D.2.2.	Ostatní náklady	13	40	41
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	382	219
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	492	219
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	492	219
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-110	
III.	Ostatní provozní výnosy	20	3 272	469
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	83	12
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	3 189	457
F.	Ostatní provozní náklady	24	2 422	2 130
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Prodaný materiál	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	17	18
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	2 405	2 112
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	3 100	-729

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	44	38
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	44	38
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43		
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		
K.	Ostatní finanční náklady	47	56	44
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-12	-6
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	3 088	-735
L.	Daň z příjmů	50	1 109	-50
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	1 109	-50
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	1 979	-685
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	1 979	-685
*	Čistý obrát za účetní období	56	45 122	43 498

Pozn:

PRAHA 10 - Majetková, a.s.
účetní kancelář
Vršovická 68/1429
101 38 Praha 10
IČ: 27205703

Sestaveno dne: 20.5.2021	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo podpisový záznam ředitele společnosti
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2020

OBECNÉ ÚDAJE

Název účetní jednotky: PRAHA 10 - Majetková, a.s.

Sídlo: Praha 10, Vršovická 68/1429

Právní forma: akciová společnost

IČ: 27205703

Zápis v obchodním rejstříku – spisová značka: B 9712

Datum vzniku společnosti: 20.12.2004

Hlavní předmět podnikání: výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1-3 ŽZ; činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence; pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

Vlastnická struktura společnosti k datu 31.12.2020:

Jediný akcionář: Městská část Praha 10, IČ 000 63 941

Se sídlem 101 00 Praha 10, Vršovická 1429/68

Statutární orgán/y společnosti k 31.12.2020:Představenstvo:

Předseda představenstva: Ing. Jaroslav Vlk, den vzniku členství 15. května 2020

Místopředseda představenstva: Mgr. Martin Engel, den vzniku členství 21. prosince 2018

Člen představenstva: Mgr. Tomáš Staněk, den vzniku členství 27. srpna 2019

Dozorčí rada:

Předseda dozorčí rady: Ing. Ivan Mikoláš, den vzniku členství 5. prosince 2018

Místopředseda dozorčí rady: Ing. Arch. Martin Valovič, den vzniku členství 5. prosince 2018

Členka dozorčí rady: Doc. Ing. Lucie Sedmíhradská, Ph. D., den vzniku členství 14. prosince 2018

ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, opatřením ministerstva financí (zejména Vyhláškou č.500/2002 Sb.), kterou se stanoví účtová osnova, postupy účtování pro podnikatele a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad schopnosti účetní jednotky pokračovat v činnosti v dohledné budoucnosti.

Společnost účtuje v programu Helios Easy.

Způsoby ocenění a odepisováníDlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým hmotným, resp. nehmotným majetkem, se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40 000 Kč, resp. 60 000 Kč, v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Dlouhodobý hmotný majetek do 5 000 Kč je účtován přímo do nákladů.

Dlouhodobý hmotný majetek od 5.000 do 40.000 Kč je evidován samostatně jako drobný dlouhodobý hmotný majetek a je odepisován s ohledem na dobu použitelnosti.

Dlouhodobý nehmotný majetek s cenou do 60 000 Kč je účtován přímo do nákladů.

Odpisy dlouhodobého majetku

a.

Účetní odpisy

Účetní odpisy jsou odvozeny od odpisů daňových.

Daňové odpisy

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita metoda lineárních odpisů. Jednotlivé skupiny dlouhodobého majetku jsou odpisovány v souladu s platnými ustanoveními zákona o dani z příjmů.

Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Pohyby v cizí měně účtuje účetní jednotka v Kč aktuálním denním kurzem ČNB. K rozvahovému dni se finanční majetek, pohledávky a závazky vyjádřené v cizí měně přepočítávají na českou měnu kurzem ČNB platným k rozvahovému dni. Kurzové rozdíly z tohoto ocenění jsou účtovány na vrub či ve prospěch příslušných účtů finančních nákladů, resp. výnosů.

Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

V průběhu roku 2020 nedošlo ke změně zařazení a odpisování dlouhodobého majetku, ani k významným změnám v účtování.

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT**Dlouhodobý majetek****Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.2020
Nehmotný majetek	710	21	0	0	731
Budovy a stavby	0	0	0	0	0
Samostatné movité věci	3 141	312	0	0	3 453
Dopravní prostředky	0	412	0	0	412
Pozemky	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	293	0	233	0	60
Celkem	4 144	745	233	0	4 656

Oprávy

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.2020
Nehmotný majetek	498	205	0	0	703
Budovy a stavby	0	0	0	0	0
Samostatné movité věci	2 557	860	0	0	3 360
Dopravní prostředky	0	57	0	0	57
Celkem	3 055	1 122	0	0	4 120

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Nehmotný majetek	212	28
Budovy a stavby	0	0
Samostatné movité věci	584	93
Dopravní prostředky	0	355
Pozemky	0	0
Nedokončený DHM	293	60
Celkem	1 089	536

Dlouhodobý finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 1.1.2020	Stav k 31.12.2020
Podíl v ovládaných a řídicích osobách	101 151	99 151	99 527
Přecenění podílů v ovládaných osobách	-1 624	-1 624	-2 141
Celkem	99 527	97 527	97 386

Poznámka: Podíl snížen o ZK Praha 10 – Služby, a.s. z důvodu fúze této společnosti se společností Praha 10 – Majetková, a.s. k 1.1.2020

Pohledávky z půjček
(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 1.1.2020	Stav k 31.12.2020
Pohledávky k podnikům ve skupině	3 763	594	605
Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jistěné jiným způsobem	0	0	0
Celkem	3 763	594	605

Poznámka: Pohledávky k 31.12.2020 sníženy o pohledávky za společností Praha 10 – Služby, a.s. z důvodu fúze této společnosti se společností Praha 10 – Majetková, a.s. k 1.1.2020

Věková struktura krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti
(údaje v tis. Kč)

Období	Po splatnosti		
	0 – 90 dní	91 – 180 dní	více než 181 dní
31.12.2020	7	0	0

Vlastní kapitál

Pohyby vlastního kapitálu (údaje v tis. Kč)

	Základní kapitál	Nerozdělený zisk	Neuhrazená ztráta min. let	Jiný výsledek hospodaření	HV běž. účet. období	Ost. kap. fondy a fondy ze zisku	Celkem
Stav k 31.12.2019	170 000	0	-22 980	0	-685	-37 449	108 886
Stav k 01.01.2020	170 000	0	-28 962	0	-685	-35 426	104 927
Přírůstek	0	0	-685	0	2 664	0	
Úbytek	0	0	0	-573	0	-2 141	
Stav k 31.12.2020	170 000	0	-29 647	-573	1 979	-37 567	104 192

Základní kapitál

Registrovaný základní kapitál k 31.12.2020 činil: 170.000.000 Kč

Poznámka: K 1.1.2020 proběhla fúze společností Praha 10 – Služby, a.s. z se společností Praha 10 – Majetková, a.s.. Počáteční zůstatky neuhrazené ztráty minulých let a ostatních kapitálových fondů se díky této fúzi změnily.

Závazky z půjček
(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Závazky k podnikům ve skupině	0	0
Závazky kryté podle zástavního práva nebo jistěné jiným způsobem	0	0
Celkem	0	0

Věková struktura závazků
(údaje v tis. Kč)

Rok	Po splatnosti		
	0 – 90 dní	91 – 180 dní	více než 181 dní
31.12.2020	174	0	4

Účetní jednotka nemá žádné závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.

Závazky vůči státu

V položce pasiv C.II.8.5. Stát – daňové závazky a dotace je vykázána i pohledávka ve výši 238 tis. Kč z titulu přeplatku daně z příjmu vzniklého zaplacenými zálohami a započtením dodatečného odvodu daně z příjmu.

Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány
(údaje v tis. Kč)

	Počet zaměstnanců	Osobní náklady
Celkem	43	24 999
Z toho řídící pracovníci	2	

Další informace, jejíž uvedení je podstatné pro analýzu výkazu účetní jednotky:

V hospodářském roce 2020 s účinností k 1.1. 2020 naše společnost fúzovala formou upstream merger svou dceřinou společnost PRAHA 10 – Služby, a.s., která již v průběhu roku 2019 přestala vykonávat svou hostinskou činnost. Rozvahové počáteční stavy společnosti tedy již odpovídají zfúzovnému stavu a fakticky tak nenavazují na konečné stavy z roku 2019. Účetnictví společnosti rovněž ovlivnilo zaúčtování položek věcně a časově souvisejících s obdobím do roku 2018. Dalším faktorem ovlivňujícím hospodaření společnosti je stále probíhající pandemie COVID – 19, kdy kvůli souvisejícím opatřením byly uzavřeny některé provozy společnosti. Přesto se společnost dostala v roce 2020 do provozního zisku. Společnost dle finančního plánu odhaduje pozitivní výsledek hospodaření rovněž v roce 2021. Pandemie COVID – 19 rovněž v roce 2020 ovlivnila významně hospodaření dceřiné společnosti PRAHA 10 – Rekreační, a.s., která poskytuje ubytovací služby. Vzhledem k faktu, že ubytovací služby byly značnou část roku kvůli souvisejícím opatřením znemožněny, tak v roce 2020 hospodařila společnost se ztrátou.

Rezervy

Byla vytvořena rezerva na daň z příjmu ve výši 904 tis. Kč. Tato rezerva nebyla snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmu.

Výzkum a vývoj

Žádné výdaje na výzkum a vývoj nebyly vynaloženy.

Potenciální budoucí závazky

Účetní jednotka neví o žádných hrozbách budoucích závazků.

Sestaveno dne:	Sestavil:	Podpis statutárního orgánu:
20.05.2021		

PRAHA 10 - Majetková, a.s.
účetní kancelář
Vršovická 68/1429
101 38 Praha 10
IČ: 27205703

Zpráva nezávislého auditora P10M





ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88

Čelákovice

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA za období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020

Akcionáři společnosti **PRAHA 10 - Majetková, a.s.**

Sídlo: Vršovická 1429/68, Vršovice, 101 00 Praha 10

IČO: 272 05 703

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **PRAHA 10 - Majetková, a.s.** (dále také „Společnost“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě Obecné údaje přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PRAHA 10 - Majetková, a.s. k 31. 12. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2020 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



ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88

Čelákovice

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 závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti 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 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.

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 Čelákovících, dne 25. 05. 2021

Rozdělovník:

PRAHA 10 - Majetková, a.s.

ATLAS AUDIT s.r.o.

Výtisk č. 1 – elektronická verze

Výtisk č. 1 – elektronická verze

