

VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. K 31. 12. 2020

Obsah:

- 1. Představení společnosti - základní údaje**
- 2. Představení orgánů společnosti a jejích členů k 31. 12. 2020**
- 3. Skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni**
- 4. Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky**
- 5. Aktivty v oblasti výzkumu a vývoje**
- 6. Aktivty v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích**
- 7. Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů**
- 8. Pobočka nebo jiná část obchodního závodu v zahraničí**

Přílohy:

- | | |
|----------------------|--|
| Příloha č. 1: | Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti, a stavu jejího majetku k 31. 12. 2020 |
| Příloha č. 2: | Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle par. 82 zákona o obchodních korporacích k 31. 12. 2020 |
| Příloha č. 3: | Účetní závěrka k 31. 12. 2020 |
| Příloha č. 4: | Zpráva nezávislého auditora |

1. Představení společnosti – základní údaje

Základní údaje o společnosti.

Obchodní firma:	KRKONOŠSKÉ PAPÍRNY a.s.
IČ:	455 34 284
Sídlo:	Nádražní 266, 543 71 Hostinné
Zapsána v OR:	dne 1. 5. 1992 u Krajského soudu v Hradci Králové pod spisovou značkou B 583
Právní forma:	akciová společnost.
Předmět podnikání:	- ubytovací služby - správa a údržba nemovitosti - testování, měření a analýzy - pronájem a půjčování věcí movitých - zpracování dat, služby databank, správa sítí - služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy a fyzických a právnických osob - reklamní činnost a marketing - zasilatelství - velkoobchod - specializovaný maloobchod - skladování zboží a manipulace s nákladem - zprostředkování obchodu - zprostředkování služeb

Jediným akcionářem je od 19. 6. 2012 KRPA Holding CZ, a.s.

Základní kapitál společnosti se v průběhu hodnoceného období nezměnil. Je tvořen 1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 80 066 000 Kč.

Akciová společnost byla v roce 2020 ve smyslu zákona o obchodních korporacích koncernem jedné ovládané a jedné ovládající osoby, ve kterém KRKONOŠSKÉ PAPÍRNY a.s. byla osobou ovládanou, 100% vlastněnou jediným akcionářem.

Vzájemné vztahy mezi osobou ovládanou a ovládající jsou popsány ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, která je nedílnou součástí této výroční zprávy.

Ovládací smlouva uzavřená nebyla.

2. Představení orgánů společnosti a jejich členů k 31. 12. 2020

Nejvyšším orgánem akciové společnosti je valná hromada akcionářů. Její zasedání svolává představenstvo společnosti nejméně 1x za kalendářní rok.

Statutárním orgánem, který řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem, je představenstvo společnosti. V souladu s platnými stanovami pracovalo představenstvo v tříčlenném složení.

Kontrolním orgánem společnosti je dozorčí rada v tříčlenném složení. Výkonným orgánem společnosti je vedení společnosti.

Členové statutárního, kontrolního orgánu a vedení společnosti:

Představenstvo:

Ing. Jaroslav Jiříčka, předseda představenstva

p. Zdeněk Tauchman, člen představenstva

Ing. Otakar Vlačíha, člen představenstva

Dozorčí rada:

Ing. Sylva Vodičková, předsedkyně dozorčí rady

Ing. Michal Janků, člen dozorčí rady

Dis. Martin Kindler, člen dozorčí rady

3. Skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni nenastaly žádné skutečnosti, které by byly významné pro naplnění účelu výroční zprávy, tj. které by měly dopad na výkonnost, činnost či stávající hospodářské postavení společnosti.

4. Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky

Společnost spravuje dva areály budov a pozemků v Hostinném a Svobodě nad Úpou a další pozemky. Cílem společnosti je zajistit údržbu majetku a jeho pronajímání.

Společnost zajišťuje účetní, finanční, právní a IT služby pro společnosti holdingu. V této činnosti bude i nadále pokračovat.

5. Aktivita v oblasti výzkumu a vývoje

Aktivita v oblasti výzkumu a vývoje společnosti nevykazuje. Společnost nevynakládá prostředky na výzkum a vývoj.

6. Aktivita v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Společnost KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. má ochranu životního prostředí jako jednu ze svých priorit.

Pro rok 2020 byla podepsána kolektivní smlouva, úroveň pracovně právních a mzdových nároků z předcházejícího roku zůstala zachována.

Společnost v těchto oblastech nevynakládá žádné mimořádné prostředky.

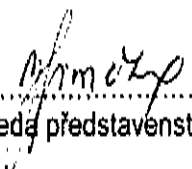
7. Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

Společnost v účetním období nenabyla vlastní akcie ani podíly.

8. Pobočka nebo jiná část obchodního závodu v zahraničí

Společnost nemá žádnou pobočku v zahraničí.

Hostinné dne 25. 5. 2021


.....
předseda představenstva

Příloha č. 1

Zpráva o činnosti společnosti

Společnost KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. zajišťuje v rámci holdingu služby v oblasti účetnictví, financí, IT, rozvoje, personalistiky a práva. Využívá k tomu především podnikový informační systém ORACLE a mzdový informační systém EGJE, které jsou v jejím vlastnictví. Společnost dále vlastní a spravuje rozsáhlý areál budov a pozemků na levé straně Labe v Hostinném, areál továrních a správních budov ve Svobodě nad Úpou a pozemky mimo areály ostatních společností ve skupině KRPA. Společnost postupně jednotlivé budovy a pozemky pronajímá a zajišťuje tak tržby z pronájmu. Za rok 2020 dosáhly tyto tržby z pronájmu výše 13 524 tis. Kč. V průběhu roku 2020 společnost uskutečnila opravu zastřešení a nátěr konstrukce u hlavní vřátnice, opravu vstupu a vybudování návštěvní a školící místnosti (administrativní budova), vybudování nového vjezdu do areálu ve Svobodě nad Úpou, opravu střechu na budově A ve Svobodě nad Úpou.

Společnost dlouhodobě pomáhala spolufinancovat ostatní společnosti skupiny prostředky získanými emisí dluhopisů. Některé společnosti v posledních letech nashromáždily dostatek zdrojů a poskytnuté úvěry splatily. Tyto prostředky společnost využila k předčasnému splacení podstatné části emitovaných dluhopisů. Zůstatek dluhopisů je splatný v roce 2022.

V roce 2020 společnost vykázala ztrátu ve výši 5 768 tis. Kč.

Důvodem ztráty byl doměrek FÚ ve výši cca 4 mil. Kč. V roce 2020 se společnost obrátila kvůli tomuto doměrku na soud a bude usilovat o jeho zrušení.

Tržby za prodej služeb byly vykázány ve výši 44 157 tis. Kč.

Evidenční stav zaměstnanců na konci roku 2020 byl 28.

Společnost vlastní dvě dceřiné společnosti, ve kterých má 100% podíl.

- KRPA Slovakia spol. s r.o. Bytča – výrobně obchodní firma
- IMO-STAR Development, a.s. Hostinné

Historie společnosti:

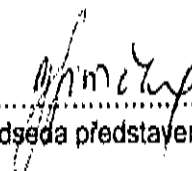
Na konci roku 2010 společnost zakoupila budovy staré papírny včetně pozemků od společnosti KRPA PAPER, a.s., které jsou pronajímány externím subjektům.

Na konci roku 2011 společnost zakoupila zbývající objekty staré papírny od společnosti KRPA ENVELOPE, a.s., která se v roce 2013 vystěhovala do vlastního areálu. Rovněž tyto prostory jsou určeny k pronájmu externím subjektům.

V roce 2020 zakoupila nemovitosti společnosti BOOM TISK a převzala úvěrové smlouvy všech čtyř financujících bank této společnosti.

Společnost je finančně stabilizovaná, hodnota vlastního kapitálu dosahuje výše 78 087 tis. Kč a závazky po lhůtě společnost neeviduje.

V Hostinném dne 25.5.2021


.....
předseda představenstva

Příloha č. 2

Zpráva o vztazích dle par. 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích za období 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

Představenstvo společnosti KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s., jako osoby ovládané, zpracovalo v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., zprávu o vztazích za účetní období 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020.

Zprávu bude předkládat statutární orgán dozorčí radě společnosti k přezkoumání. Dozorčí rada bude o výsledcích přezkoumání a o svém stanovisku ke zprávě informovat valnou hromadu akcionářů společnosti.

Vztahy jsou popsány způsobem přihlížejícím k nutnosti vyhovět požadavkům § 504 občanského zákoníku, které se týkají obchodního tajemství.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami je součástí výroční zprávy a představenstvo společnosti zajistí její založení do sbírky listin u příslušného rejstříkového soudu.

A/ STRUKTURA

1. Ovládaná osoba

KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s., se sídlem Nádražní 266, Hostinné, PSČ 543 71, IČ: 455 34 284, společnost je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové pod spisovou značkou B 583.

2. Ovládající osoba

Jediným akcionářem společnosti KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. je společnost KRPA Holding CZ, a.s. se sídlem Hostinné, Nádražní 266, IČ 275 303 96.

3. Osoby ovládané ovládající osobou

Společnost KRPA Holding CZ, a.s. ovládala níže uvedené společnosti, a to:

	Podíl v %
a) KRPA FORM, a.s. se sídlem Dolní Branná 122, PSČ 543 62, IČ 275 37 811	100
b) KRPA INVESTMENT, a.s. se sídlem Plzeň, Zahradní 173/2, PSČ 326 00, IČ 280 14 111	100
c) KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. se sídlem Hostinné, Nádražní 266, PSČ 543 71, IČ 455 34 284	100
d) KRPA PAPER, a.s. se sídlem Hostinné, Nádražní 266, PSČ 543 71, IČ 275 37 820	100
e) PAPIRNY BRNO a.s. se sídlem Křenová 186/60, Bmo, PSČ 602 00, IČ 499 70 933	100
f) BOOM TISK, spol. s r.o. se sídlem Ovčárecká 516, Kolín-Sendražice, PSČ 280 02, IČ 616 79 488	70

Společnost KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. se sídlem Hostinné, Nádražní 266, PSČ 543 71, IČ 45534284 měla 100% podíl ve společnosti:

- a) **IMO-STAR Development a.s.**
se sídlem Nádražní 266, Hostinné, PSČ 543 71, IČ 275 08 447
- b) **KRPA Slovakia spol. s r.o.,**
se sídlem Hrabové 299, Bytča, PSČ 01401, SR, IČ 302 29 138

B/ Úloha ovládané společnosti

Společnost KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. ve skupině KRPA zajišťuje technický chod společného IS a telefonní ústředny. Společnosti ve skupině /kromě společnosti na Slovensku/ řídí metodicky a částečně provádí účetnictví a mzdy. Zajišťuje právní zastoupení všech firem ve skupině v České republice. Připravuje směrnice, kterými se řídí společnosti skupiny.

C/ Způsob a prostředky ovládání

Společnost je ovládána prostřednictvím členů statutárního orgánu, kteří jsou jmenováni ovládající osobou, instrukcemi a příkazy platnými v celém holdingu KRPA.

D/ Jednání učiněná ovládající osobou

V roce 2020 nebyla učiněna žádná jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, která by se týkala majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby, učiněna nebyla.

E/ Přehledy vzájemných smluv mezi ovládanou a ovládající osobou a ostatními propojenými osobami

Poskytnutá plnění:

- a) Smlouva o úvěru ze dne 28. 12. 2012 pro PAPIRNY BRNO a.s.
- b) Smlouva o poskytování služeb č.:
 - 100/0369/00/15 pro KRPA Holding CZ, a.s.
 - 100/0370/00/15 pro KRPA PAPER, a.s.
 - 100/0371/00/15 pro KRPA INVESTMENT, a.s.
 - 100/0372/00/15 pro KRPA FORM, a.s.
 - 100/0374/00/15 pro PAPIRNY BRNO a.s.
 - 100/0376/00/15 pro KRPA Slovakia spol. s r.o.
 - 100/0719/00/21 pro IMO-STAR Development a.s.
- c) Nájemní smlouva na nebyt. prostory č.100/0316/00/15 ze dne 2. 1. 2015 pro KRPA PAPER, a.s.
- d) Smlouva o zápůjčce ze dne 27. 11. 2019 pro společnost BOOM TISK, spol. s r.o.
- e) Smlouva o postoupení smlouvy o úvěru č. 7791869 se společností BOOM TISK spol. s r.o. ze dne 31. 8. 2020
- f) Smlouva o postoupení smluv o úvěru č. MOBERUV8817062 a MOBEURUV8818063 s společností BOOM TISK spol. s r.o. ze dne 24. 9. 2020
- g) Dohoda o postoupení smlouvy o úvěru č. 17006870/16 se společností BOOM TISK spol. s r.o. ze dne 10. 8. 2020.
- h) Smlouva o postoupení smlouvy o úvěru č. 241790216 se společností BOOM TISK spol. s r.o. ze dne 28. 7. 2020

- i) Smlouva o postoupení smlouvy o úvěru č. 241810216 se společností BOOM TISK spol. s r.o. ze dne 27. 7. 2020
- j) Nájemní smlouva se společností BOOM TISK spol. s r.o. ze dne 16. 7. 2020 na termolaminovací stroj.
- k) Smlouva o nájmu prostoru sloužícím k podnikání č.100/0707/00/20 se společností BOOM TISK spol. s r.o. z 16. 9.2020

Přijaté plnění:

- a) Smlouvy o dodávkách el. energie od společnosti KRPA PAPER, a.s. č. 100/0392/03/19 - 0399/03/19, 100/0554/02/19, 100/0661/00/19.
- b) Smlouva o dod. tepelné energie č. 100/0696/00/20 a 100/0697/00/20 od společnosti KRPA PAPER, a.s.
- c) Smlouva o vypouštění odpadních vod č.100/0124/00/11 se společností KRPA PAPER, a.s. ze dne 1. 7. 2011
- d) Smlouva na dodávku pitné vody a vypouštění odp. vod č.100/0238/00/13 se společností KRPA PAPER,a.s. ze 2. 9 .2013
- e) Smlouva o oboustranném cashpoolingu u ČSOB se společnostmi KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s., KRPA FORM, a.s., KRPA PAPER, a.s., PAPIRNY BRNO a.s., IMO-STAR Development, a.s., KRPA Holding CZ, a.s.a BOOM TISK spol. s r.o. z roku 2008 včetně dodatku.
- f) Nájemní smlouva na osobní vozidlo č.100/0299/00/14 od KRPA Holding CZ, a.s. ze dne 30. 10. 2014.
- g) Smlouva o zápůjčce ze dne 20.9.2019 od společnosti KRPA PAPER, a.s.
- h) Kupní smlouva na termolaminovací stroj se společností BOOM TISK spol. s r.o. ze dne 15.7.2020
- i) Kupní smlouva na nemovitosti se společností BOOM TISK spol. s r.o. ze dne 29.6.2020

Veškeré smlouvy, vztahy z nich vyplývající a činěné právní úkony, byly sjednány v rámci běžných podmínek a jejich realizaci nevznikla ovládané osobě žádná majetková újma.

Vztahy v daném období podle výše uvedených smluv probíhaly na základě podmínek obvyklých v pracovním, občanskoprávním a obchodním styku.

F/ Posouzení vzniku újmy a jejího vyrovnání podle par. 71 a 72 zákona o obch. korporacích

Ovládaná osoba neučinila v průběhu účetního období 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 žádná opatření v zájmu nebo na popud ovládající osoby, která by byla nad rámec smluv, vztahů či právních úkonů shora uvedených. Žádné přímé řídicí pokyny ovládající osoba neučinila ani nevyužila svého vlivu k prosazení jednání ovládaných osob ve svůj prospěch ani ve prospěch některé z propojených osob.

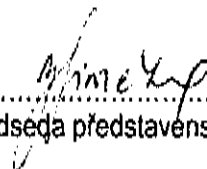
Představenstvo společností si je vědomo skutečnosti ve smyslu par. 71 a 72 zákona o obch. korporacích, že ručí společně za splnění závazku k náhradě škody vzniklé společnosti a jejím akcionářům, pokud by škoda vznikla v důsledku neuvedení nebo neplnění smluv a opatření, z nichž společnosti vznikla újma v případě, že tato újma nebyla uhrazena nebo nebyla uzavřena smlouva o její úhradě.

Představenstvo osoby ovládané prohlašuje, že společností KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. nevznikla z titulu výše uvedených smluv a z uskutečnění dalších uvedených úkonů a poskytnutých plnění či přijatých protiplnění žádná újma.

Ve vztazích mezi osobami podle bodu A nejsou výhody nebo nevýhody a nevyplyvají z nich pro ovládanou osobu žádná rizika. Z výše uvedeného vyplývá, že ovládané osobě nevznikla újma podle § 71 nebo 72. zákona o obch. korporacích.

V Hostinném dne 31.3.2021

Za představenstvo společnosti:


.....
předseda představenstva

ROZVAHA
k 31.12.2020

Název účetní jednotky:
KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s.
Nádražní 266
543 71 Hostinné

IČ 45534284

Řádek	AKTIVA	Brutto	Korekce	Netto	Minulé obd.
	AKTIVA CELKEM	439 843	-170 012	269 831	309 141
A.	Pohledávky za upsaný ZK				
B.	Dlouhodobý majetek	421 883	-167 738	254 145	258 389
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	71 780	-60 446	11 334	9 408
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			0	
B.I.2.	Ocenitelná práva	71 780	-60 446	11 334	151
B.I.2.1.	Software	71 758	-60 424	11 334	151
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	22	-22	0	
B.I.3.	Goodwill			0	
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			0	
B.I.5.	Poskyt.zálohy na dl.nehm.majetek a nedokončený dl.nehm.majetek	0	0	0	9 257
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na nehm.majetek			0	
B.I.5.2.	Nedokončený dl.nehm.majetek			0	9 257
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	229 221	-107 292	121 929	89 174
B.II.1.	Pozemky a stavby	205 582	-89 887	115 695	82 634
B.II.1.1.	Pozemky	11 351		11 351	9 338
B.II.1.2.	Stavby	194 231	-89 887	104 344	73 296
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	21 815	-17 405	4 410	2 568
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku			0	
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			0	
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmot.majetek	1 824	0	1 824	3 972
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dl.hmot.majetek			0	
B.II.5.2.	Nedokončený dl.hmotný majetek	1 824		1 824	3 972
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	120 882	0	120 882	159 807
B.III.1.	Podíly-ovládaná nebo ovládající osoba	45 243		45 243	47 260
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry-OOS	75 639		75 639	112 547
B.III.3.	Podíly-podstatný vliv			0	0
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry-podstatný vliv			0	
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly			0	
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní			0	
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek			0	
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dl.finanční majetek			0	

Řádek	AKTIVA	Brutto	Korekce	Netto	Minulé obd.
C.	Oběžná aktiva	17 545	-2 274	15 271	50 558
C.I.	Zásoby	188	0	188	151
C.I.1.	Materiál	188		188	151
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary			0	
C.I.3.	Výrobky a zboží		0	0	
C.I.3.1.	Výrobky			0	
C.I.3.2.	Zboží			0	
C.I.4.	Poskytnuté zálohy na zásoby			0	
C.II.	Pohledávky	16 256	-2 274	13 982	48 475
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	2 000	0	2 000	3 000
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	2 000		2 000	3 000
C.II.1.2.	Pohledávky-ovládaná nebo ovládající osoba	0		0	0
C.II.1.3.	Pohledávky-podstatný vliv			0	
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka			0	
C.II.1.5.	Pohledávky ostatní	0	0	0	
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky			0	
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy			0	
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní			0	
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky			0	
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	14 256	-2 274	11 982	45 475
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	10 849	-2 274	8 575	8 624
C.II.2.2.	Pohledávky-ovládaná nebo ovládající osoba	3 307		3 307	31 759
C.II.2.3.	Pohledávky-podstatný vliv			0	
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní	100	0	100	5092
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky			0	
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění			0	
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky			0	0
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	46		46	25
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní			0	
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	54		54	5 067
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	0	0	0	0
C.III.1.	Podíly-ovládaná nebo ovládající osoba			0	
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek			0	
C.IV.	Peněžní prostředky	1 101		1 101	1 932
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	352		352	1 562
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	749		749	370
D.	Časové rozlišení	415	0	415	194
D.1.	Náklady příštích období	367		367	94
D.2.	Komplexní náklad příštích období			0	
D.3.	Příjmy příštích období	48		48	100

Řádek	PASIVA	Netto	Minulé obd.
	PASIVA CELKEM	269 831	309 141
A.	Vlastní kapitál	78 087	85 872
A.I.	Základní kapitál	80 066	80 066
A.I.1.	Základní kapitál	80 066	80 066
A.I.2.	Vlastní podíly		
A.I.3.	Změny základního kapitálu		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	-4 767	-2 750
A.II.1.	Ážio		
A.II.2.	Kapitálové fondy	-4 767	-2 750
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-4 767	-2 750
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	0	
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		
A.III.	Fondy ze zisku	11	11
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	11	11
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	8 545	14 856
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	8 545	14 856
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let		
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření min.let		
A.V.	HV běžného účetního období	-5 768	-6 311
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B+C	Cizí zdroje	191 628	223 088
B.	Rezervy	10 160	3 495
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
B.2.	Rezerva na daň z příjmu	2 514	46
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
B.4.	Ostatní rezervy	7 646	3 449
C.	Závazky	181 468	219 593
C.I.	Dlouhodobé závazky	86 591	193 466
C.I.1.	Vydané dluhopisy	25 877	140 000
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	25 877	140 000
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
C.I.6.	Závazky-ovládaná nebo ovládající osoba		
C.I.7.	Závazky-podstatný vliv		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	405	915
C.I.9.	Závazky ostatní	60 309	52 551
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní		
C.I.9.3.	Jiné závazky	60 309	52 551

Řádek	PASIVA	Netto	Minulé obd.
C.II.	Krátkodobé závazky	94 877	26 127
C.II.1.	Vydané dluhopisy	0	0
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	2 684	2 541
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	6 018	5 176
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
C.II.6.	Závazky-ovládaná nebo ovládající osoba	61 627	9 000
C.II.7.	Závazky-podstatný vliv		
C.II.8.	Závazky ostatní	24 548	9 410
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	21 564	8 144
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	915	704
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	463	337
C.II.8.5.	Stát-daňové závazky a dotace	1 606	225
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní		0
C.II.8.7.	Jiné závazky		
D.	Časové rozlišení pasív	116	181
D.1.	Výdaje příštích období	116	111
D.2.	Výnosy příštích období		70

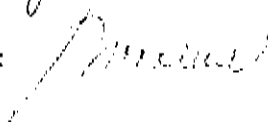
Sestaveno dne: 25.5.2021

Předmět podnikání účetní jednotky: Služby v oblasti administrativní správy, zpracování dat, správa sítí, správa a údržba budov

Podpis statutárního zástupce:



Osoba odpovědná za účetnictví:



Výkaz zisků a ztrát
k 31.12.2020

Název účetní jednotky:
KRKONOŠSKÉ PAPÍRNY a.s.
Nádražní 266
543 71 Hostinné
IČ 45534284

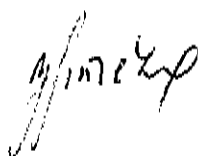
Pozice	Popis	Netto	Min.obd.
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	44 157	40 014
II.	Tržby za prodej zboží	0	0
A.	Výkonová spotřeba	11 510	12 452
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		0
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	2 556	2 731
A.3.	Služby	8 954	9 721
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	0	
C.	Aktivace (-)	0	
D.	Osobní náklady	21 870	22 730
D.1.	Mzdové náklady	16 116	16 472
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdr.poj. a ostatní náklady	5 754	6 258
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 821	5 357
D.2.2.	Ostatní náklady	933	901
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	5 860	5 169
E.1.	Úpravy hodnot dl.hmotného a nehmotného majetku	5 865	5 161
E.1.1.	Úprava hodnot dlouhodobého nehm. a hm. majetku - trvalé	6 017	5 313
E.1.2.	Úprava hodnot dlouhodobého nehm. a hm. majetku - dočasné	-152	-152
E.2.	Úpravy hodnot zásob	0	
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-5	8
III.	Ostatní provozní výnosy	571	661
III.1.	Tržby z prodaného dlouh.majetku	4	206
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	143	148
III.3.	Jiné provozní výnosy	424	307
F.	Ostatní provozní náklady	5 809	2 345
F.1.	Zůstatková cena prodan.dlouhod.majetku		7
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu		
F.3.	Daně a poplatky	613	599
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	4 197	712
F.5.	Jiné provozní náklady	999	1 027
*	Provozní HV (+/-) (ř. 01 + 02 + 03 + 07 + 08 + 09 + 14 + 20 + 24)	-321	-2 021

Pozice	Popis	Netto	Min.obd.
IV.	Výnosy z dlouhod.finančního majetku - podíly	3 051	544
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	3 051	544
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	0	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	0	
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dl. finančního majetku - os.ovl.	0	
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dl. finančního majetku	0	
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		372
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	5 350	7 452
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	5 235	7 175
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	115	277
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	0	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	8 538	8 381
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	190	208
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	8 348	8 173
VII.	Ostatní finanční výnosy	2 798	77
K.	Ostatní finanční náklady	3 237	277
*	Finanční HV (+/-) (ř. 31 + 34 + 35 + 38 + 39 + 42 + 43 + 46 + 47)	-576	-957
**	Výsledek hospodářství před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	-897	-2 978
L.	Daň z příjmů	4 871	3 333
L.1.	Daň z příjmů splatná	5 381	4 026
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-510	-693
**	Výsledek hospodářství po zdanění (+/-) (ř. 49 + 50)	-5 768	-6 311
M.	Převod podílu na výsledku hospodářství společníkům (+/-)	0	
***	Výsledek hospodářství za úč.období (+/-) (ř. 53 + 54)	-5 768	-6 311
*	Čistý obrát za účetní období (ř. 01 + 02 + 20 + 31 + 35 + 39 + 46)	55 927	48 748

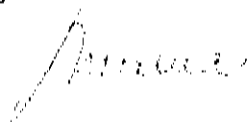
Sestaveno dne: 25.5.2021

Předmět podnikání účetní jednotky: Služby v oblasti administrativní správy,
zpracování dat, správa sítí, správa a údržba budov

Podpis statutárního zástupce:



Osoba odpovědná za účetnictví:



KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s.

Příloha účetní závěrky k 31.12.2020

I. Obecné údaje

KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. IČ 455 34 284 byla zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové pod spisovou značkou B 583 dne 1. května 1992.

Sídlo: Hostinné, Nádražní 266, PSČ 543 71

Právní forma: Akciová společnost

Rozhodujícím předmětem činnosti jsou služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy fyzických a právnických osob, zpracování dat, služby databank, správa sítí, správa a údržba nemovitostí.

Jediným akcionářem společnosti je společnost KRPA Holding CZ, a.s. se sídlem Nádražní ul. 266, Hostinné 543 71.

V roce 2019 společnost odkoupila 50% podíl ve společnosti IMO-STAR Development. Stala se tak 100% vlastníkem této společnosti.

KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. mají 100% podíl ve společnostech:

	Vlastní kapitál	HV roku 2020
KRPA Slovakia spol. s r.o. v tis. CZK - přepočteno kursem 26,245 CZK/EUR	42 993	-118
IMO-STAR Development, a.s. v tis. CZK	2 250	- 254

Ovládací smlouvy nebyly uzavřeny.

II. Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy.

Společnost použila účetní metody způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že u ní nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabráňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

1. Způsoby oceňování jsou stanoveny v souladu se zákonem č. 563/91 Sb.

a/ Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami, tj. včetně nákladů souvisejících s pořízením, do pořizovacích nákladů souvisejících s nákupem materiálových zásob se zahrnuje dopravné, clo. Stavby nakupovaných zásob na skladech jsou oceněny průměrnou cenou, která se aktualizuje při příjmu na sklad.

Zásoby výrobků vlastní výroby jsou oceňovány ve vlastních výrobních nákladech tj. přímý materiál, přímé mzdy, soc. a zdravotní pojištění, přímé energie, přímé odpisy a výrobní režie. Hodnota nedokončené výroby je oceněna vlastními náklady, tj. přímým materiálem a propočteným podílem přímých osobních nákladů a podílem výrobní režie.

Ceny zásob vlastní výroby jsou v rámci jednotlivých kalkulací aktualizovány, do kalkulace jsou zahrnuty aktuální ceny materiálu, plánované mzdy a energie, v případě významné změny je přepočtena i výrobní režie.

b/ Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek nakupovaný je oceněn v pořizovacích cenách, tj. včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením do doby uvedení do používání. Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností je oceňován vlastními náklady.

c/ Cenné papíry a vklady jsou oceňovány pořizovací cenou.

d/ Pohledávky při vzniku, stejně jako závazky jsou oceněny v nominální hodnotě.

2. Opravné položky k aktivům

Opravné položky byly tvořeny dle Zásad pro účtování skupiny KRPA.

Účetní opravné položky k pohledávkám byly tvořeny následovně:

Pohledávky 181 – 365 dnů po splatnosti – opravná položka 50%

Pohledávky nad 365 dnů po splatnosti – opravná položka 100%

Daňové opravné položky k pohledávkám byly tvořeny v souladu se zákonem o rezervách č. 593/1992 Sb.

3. Odpisy dlouhodobého majetku

Hmotný dlouhodobý majetek byl odepisován dle odpisového plánu. Hmotný dlouhodobý majetek v pořizovací ceně od 20 do 40 tis. Kč včetně byl odepisován 3 roky. Hmotný dlouhodobý majetek s pořizovací cenou větší než 40 tis. Kč byl odepisován dle doby použitelnosti.

4. Oceňování aktiv v cizí měně

Závazky a pohledávky v cizích měnách byly v průběhu sledovaného období přepočítávány dle kurzů vyhlášených Českou národní bankou, a to kurzem předcházejícího dne.

U závazků byly použity kurzy při dojití dodavatelské faktury a u pohledávek při vystavování odběratelské faktury.

Stavy závazků, pohledávek, pokladen a bankovních účtů v cizích měnách byly na konci účetního období přepočteny dle platného kurzu k 31. 12. 2020

III. Závazky a pohledávky

1. Společnost nevykazuje k rozvahovému dni žádné pohledávky ani závazky se splatností delší než 5 let.

IV. Zaměstnanci

1. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců celkem byl 26,33
z toho TH pracovníci 24,33
Dělníci 2,00

V. Aktiva

Dlouhodobá aktiva v tis. Kč

Položka aktiv	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Programové vybavení	62 059	11 858	2 159	71 758
Budovy a stavby	159 273	34 958	0	194 231
Hmotné movité věci	37 230	3 122	18 537	21 815
Pozemky	9 338	2 013	0	11 351
Nedok.investice	13 228	75 150	86 554	1 824

Oprávkky k dlouhodobým aktivům v tis. Kč

Položka opravek	Počáteční stav	Zvýšení	Snížení	Konečný stav
Programové vybavení	61 908	675	2 159	60 424
Budovy a stavby	82 845	4 062		86 907
Hmotné movité věci	34 662	1 280	18 537	17 405

Opravné položky k aktivům v tis. Kč

Opravná položka k	Počáteční stav	Rozpuštění	Tvorba	Konečný stav
budovám	3 132	152		2 980
pohledávkám	2 279	874	869	2 274

VI. Informace o navrhovaném rozdělení nebo vypořádání hospodářského výsledku

1. Představenstvo navrhuje jedinému vlastníkoví hospodářský výsledek zaúčtovat jako snížení nerozděleného výsledku minulých let

VII. Vztahy ve skupině spřízněných osob

1. Společnost patří do skupiny účetních jednotek KRPA, jejichž konsolidující účetní jednotkou je společnost KRPA Holding CZ, a.s. se sídlem Nádražní ul. 266, Hostinné 543 71. Na stejné adrese lze získat i konsolidovanou ÚZ.
2. Transakce, které společnost uzavřela se spřízněnými stranami, byly uzavřeny za běžných tržních podmínek.
3. Společnost vykazuje dlouhodobé pohledávky vůči spřízněným osobám a to v tis. Kč:
PAPÍRNY BRNO a.s. 10 000
Jedná se o pohledávky dle smluv o úvěrech, které nejsou ručeny a jsou úročeny úrokem ve výši 5,2% p. a.
BOOM TISK spol. s r.o. 65 639

4. Společnost vykazuje krátkodobou zápůjčku pro společnost BOOM TISK spol. s r.o. ve výši 1 800 tis. Kč.
5. Společnost vykazuje krátkodobou zápůjčku od spřízněné společnosti KRPA PAPER, a.s. ve výši 60 000 tis. Kč.

VIII. Odložená daň

KRKONOŠSKÉ PAPÍRNY, a.s.

Odložená daň k 31.12.2020 sazba daně

položka	účetní	daňová	rozdíl
odepis.majetek	134 419	121 311	13 108
Celkem DM	134 419	121 311	13 108
OP k pohledávkám	-2 274	-1 864	-410
OP k zásobám			0
OP k majetku	-2 981		-2 981
OP k zálohám			0
OP k fin.majetku			0
Rezerva na prémie VŘ	-6 718		-6 718
Rezerva na nevybr.dovolenou	-928		-928
Neuhrazené penále		-62	62
Celkem odpočitatelné pol.	-12 901	-1 926	-10 975
Základna celkem	121 518	119 385	2 133
Odložená daň - závazek	19		405

IX. Tržby z běžné činnosti

Tržby za služby	28 734 tis. Kč
Tržby za pronájem DM	13 524 tis. Kč
Tržby za ostatní služby	1 899 tis. Kč.

X. Výše odměn přiznaných za účetní období ve smyslu par. 39b odst. 6 písm. d)

V roce 2020 byly vyplaceny odměny členům orgánů:	
Představenstvo	540 tis. Kč
Dozorčí rada	360 tis. Kč

XI. Dluhopisy

Společnost má vydány dluhopisy v hodnotě 25 876 461,-- Kč.

XII. Dotace a státní podpory

Společnost uplatnila v roce 2020 nárok na náhradu mezd „Antivirus C“ ve výši 770 038,-- Kč, který byl poskytnut v plné výši.

XIII. Následné události po datu účetní závěrky

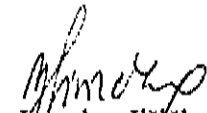
Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V roce 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody.

I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo pokles tržeb, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti.

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

V Hostinném 25. 5. 2021

Zpracovala: Jaroslava Novotná


Ing. Jaroslav Jiříčka
Předseda představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o účetní závěrce a ostatních informacích uvedených ve výroční zprávě
za rok končící 31. 12. 2020

společnosti

KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s.

Zpráva je určena pro akcionáře a statutární orgán společnosti KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s.

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti KRKONOŠSKÉ PAPIRNY a.s. 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 I. přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti KRKONOŠSKÉ PAPIRNY, 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 jsem provedla 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. Moje 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 jsem na Společnosti nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého 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 moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých 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 mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu

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

Na základě provedených postupů, do míry, kterou dokáži posoudit, uvádím, že

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

Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistila.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán 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 statutární orgán Společnosti povinen 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.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší

než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

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

Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.

Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem 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 dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé 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.

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

V Hostinném dne 25.5.2021

Ing. Danuše Peková
Svaté Pole 128
263 01 Dobříš
auditor, ev. číslo 1341

