



polygra

**VÝROČNÍ ZPRÁVA  
2023**



## OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY ZA ROK 2023

	Strana
Úvodní slovo předsedy představenstva	3
Základní údaje o akciové společnosti	4
Organizační struktura společnosti	5
Hodnocení výroby a rozvoj technologie	6
Technologický rozvoj	7
Vyrobena produkce	8
Ochrana životního prostředí	9
BOZP a PO, personální oblast	10
Hospodářské výsledky za rok 2023	11
Vybrané ekonomické ukazatele z přílohy roční účetní závěrky k 31. 12. 2023	12 - 17
Zpráva představenstva	18
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	19
Zpráva dozorčí rady	20
Zpráva nezávislého auditora	21 - 22



AKCIOVA  
**polygra**<sup>®</sup>  
O.L.

com





Vážení spolupracovníci, obchodní zástupci, zaměstnanci,  
dovoďte mi, abych ve výroční zprávě za rok 2023 zrekapituloval a zároveň zhodnotil, jaký vlastně byl.

Hned na úvod musím zmínit, že se uplynulý rok vyznačoval zejména při podnikání novými složitostmi a to v překvapujícím množství. Intenzita takového působení včetně většího počtu vnějších a vnitřních vlivů na společnost pak způsobila enormní nárůst objemu a složitosti problémů, které jsme museli jako manažeři řešit. Sotva jsme se zmátořili ze zvýšených cen vstupních materiálů, především papíru, následovala energetická krize a její dopad na cenu výsledných produktů a služeb. Vyrovnat se s tím a zároveň neztratit své zákazníky, bylo hlavním úkolem roku 2023.

K udržení úspěšnosti bylo nezbytné vytvářet strategie adaptace a rozvoje, přizpůsobit se novým podmínkám a novému prostředí. Byli jsme si vědomi toho, že náš zákazník bude mít zájem o výrobek jen v případě, že uspokojíme jeho očekávání a potřeby, bude ho mít k dispozici včas a bude odpovídat jeho představám o ceně.

Nastalý úbytek poptávky pak utlumil požadavek na doplnění stavu zaměstnanců, kteří z našich řad odešli. Snížení obchodní marže bylo kompenzováno úsporou provozních nákladů, což mělo příznivý dopad na dosažení plánovaného hospodářského výsledku za rok 2023.

Rok 2023 lze nazvat i rokem příprav. Každá moderní ofsetová tiskárna po čase musí být přebudována tak, aby nabízela výrazně rychlejší, efektivnější a bezproblémové workflow než dosud. Koncem roku 2023 jsme překročili k nákupu nového skládacího stroje MG prestige FOLD NET 38/69-PBA s plně automatizovaným nastavením zakázky. V rámci obchodní strategie tak budeme moci svým zákazníkům nabízet skládání příbalových letáků v nízké gramáži 32 g/m<sup>2</sup>, což jistě přivítají především farmaceutické firmy.

Žijeme v době, která je aktuálně vnímána jako období rychlých změn. V polygrafii to znamená zejména nastavování nových standardů. Z tohoto důvodu jsme přistoupili k inovaci informačního systému CICERO (verze 9.0), která je postavena na nových modulech, především v oblasti technologie a kalkulací. Jsme si vědomi toho, že kvalitní informační systém poskytuje managementu informace o všech jevech, ovlivňujících strategii podniku při objevování nových možností pro vytváření nových tržních a výrobních příležitostí.

Říká se, že když něco končí, něco nového začíná. Rok 2023 byl určitě specifický pro každého z nás a přichystal nám nejedno překvapení. Přes všechna úskalí ho můžeme hodnotit jako rok, kdy se nám podařilo dosáhnout plánovaných cílů a zároveň jsme si stanovili nové priority pro nadcházející období.

Pokračující stabilitu zajišťujeme pomocí udržení zaměstnanosti, dosažením konstantního objemu zakázek, plněním všech našich závazků vůči dodavatelům, finančnímu úřadu, zaměstnancům i akcionářům.

Do dalšího roku tak vstupujeme s pozitivním odhodláním v naší práci pokračovat.

Miloš Březina  
předseda představenstva

# Základní údaje o akciové společnosti

## OBCHODNÍ FIRMA A SÍDLO SPOLEČNOSTI

Polygra a. s.  
Brno-Královo Pole, Palackého třída 1004/150, PSČ 612 00  
IČO: 00543641

## ZALOŽENÍ SPOLEČNOSTI

Společnost byla založena v roce 1990 jako soukromá společnost a zapsána do Obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Brně dne 1. 8. 1990 oddíl B, vložka 76.

## PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ DLE STANOV SPOLEČNOSTI

- a) Vedení účetnictví
- b) Vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce
- c) Zprostředkování obchodu a služeb
- d) Velkoobchod a maloobchod
- e) Příprava a vypracování technických návrhů, grafické a kresličské práce
- f) Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd
- g) Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení

Stěžejní činností společnosti je polygrafická výroba.

## STATUTÁRNÍ A DOZORČÍ ORGÁN AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI

### Představenstvo:

Předseda: Miloš Březina, Na Patnácti kopách č. 646, Kolín  
Člen: Ing. Jakub Husa, V Zahradkách 726, Kolín  
Člen: Miluše Molíková, U Hřiště 756, Modřice

### Dozorčí rada:

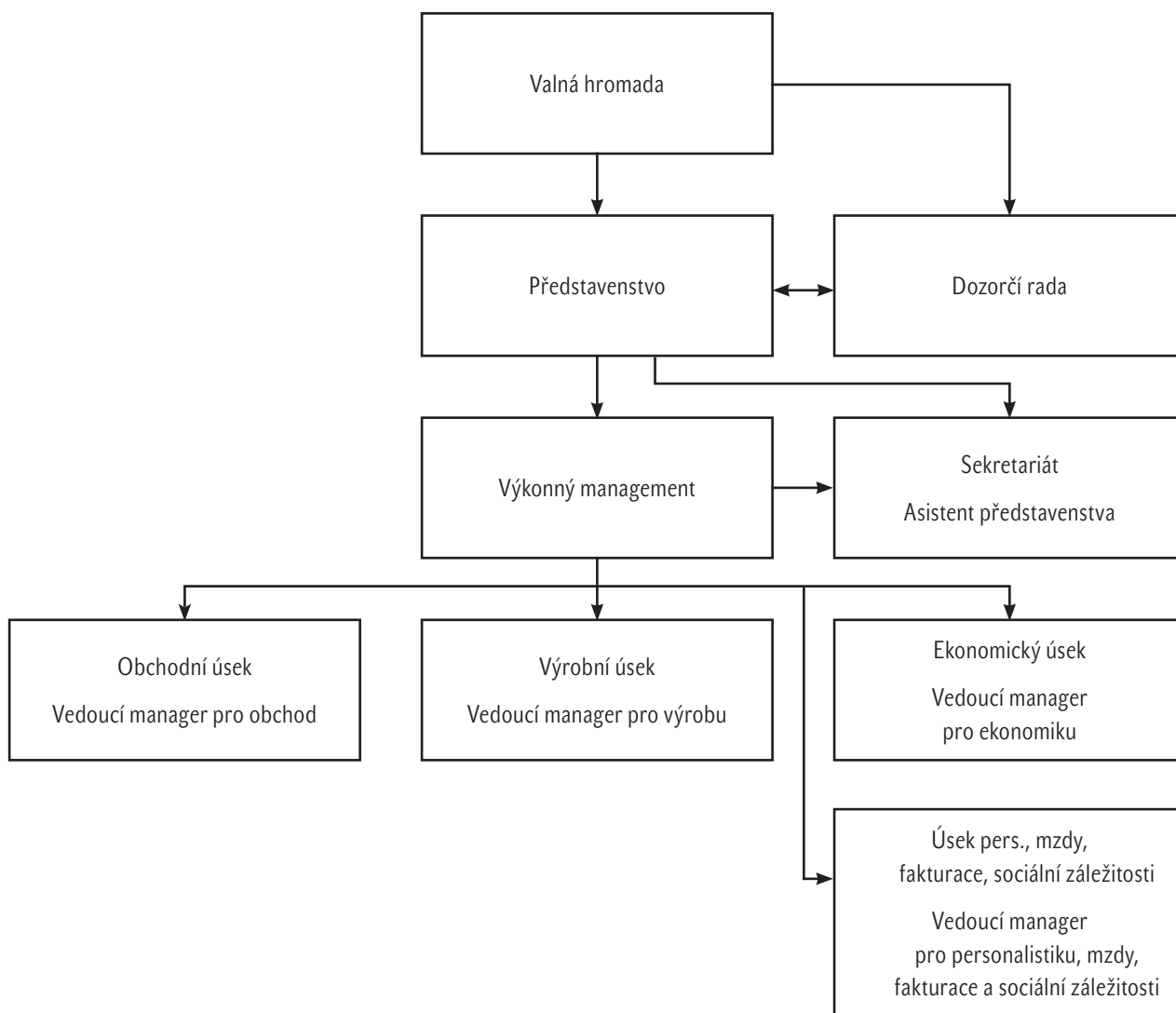
Předseda: Ing. Kateřina Březinová, Na Patnácti kopách č. 646, Kolín  
Člen: Martina Škramlíková, Dělnická 807, Kolín  
Člen: Iveta Škramlíková, Tyršova 766, Kolín

## ZÁKLADNÍ KAPITÁL AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI

Hodnota základního kapitálu Polygry a. s. činí 2 000 000 Kč a je rozdělen na 200 akcií na jméno v listinné podobě s nominální hodnotou 10 000 Kč za jednu akcii.

Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku v roce 2023: ve smyslu §439 zákona 90/52012 Sb. o obchodních korporacích a bodu 9.3.3 a 9.4.3. stanov společnosti je funkční období členů představenstva a dozorčí rady pětileté, z tohoto důvodu byli znovu zvoleni na další pětileté období: 10.3.2023 valnou hromadou člen představenstva ing. Jakub Husa, členka dozorčí rady a zároveň i předsedkyně dozorčí rady ing. Kateřina Březinová, členka dozorčí rady Martina Škramlíková; 30.11.2023 valnou hromadou člen představenstva a zároveň předseda představenstva Miloš Březina, členka představenstva Miluše Molíková a členka dozorčí rady Iveta Škramlíková

## Organizační struktura společnosti



## Hodnocení výroby a rozvoj technologie

V roce 2023 se naše tiskárna stala svědkem výrazných inovací a upevňování stability na konkurenčně náročném trhu tiskových služeb. Průběžně jsme investovali do špičkových technologií, především prostřednictvím nového falcovacího stroje MB Bauerle PrestigeFOLD a rozšíření výrobního spektra o zaoblovač rohů. Tyto kroky nám nejenom poskytly konkurenční výhodu, ale také zdůraznily naši schopnost adaptovat se na stále se měnící požadavky trhu.

Dalším významným krokem směrem k efektivnějšímu řízení tiskových procesů bylo nastavení parametrů pro nový informační systém Cicero 9.0. Věříme, že tato moderní platforma nám umožní lépe koordinovat tiskové projekty a tím zvyšovat celkovou produktivitu naší práce.

Náš závazek k vyšším standardům a udržitelnosti byl potvrzen úspěšným absolvováním auditu FSC® (FSC® C108881) v listopadu. Tímto jsme podtrhli naši odpovědnost vůči životnímu prostředí a naši pevnou pozici v oblasti etického podnikání.

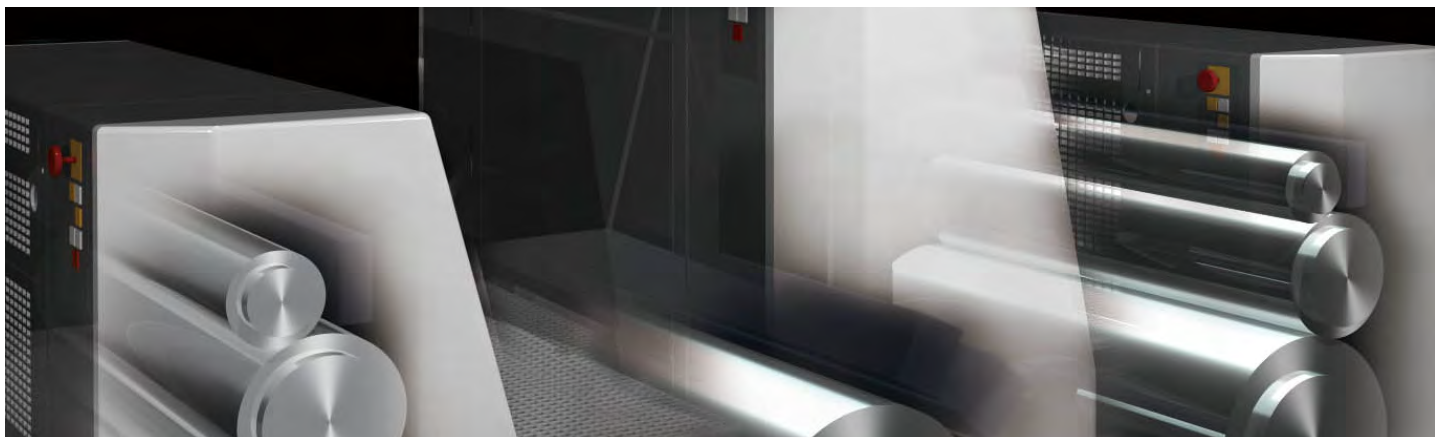
Trvalé partnerství se Střední grafickou školou nám umožňuje poskytovat studentům reálné pracovní zkušenosti. Tato iniciativa nejenom přispívá k rozvoji nových profesionálů v oboru, ale také obohacuje naše pracovní prostředí novými perspektivami a nápady.

Do budoucnosti se díváme s optimismem, vědomi si, že neustálý vývoj technologií a naše schopnost inovovat nám pomůže překonat aktuální ekonomické výzvy. S pevným základem stability a vizí k vyšším standardům se těšíme na další rok, kdy budeme pokračovat ve vytváření přidané hodnoty pro naše klienty a posilovat naše postavení v dynamickém prostředí tiskového průmyslu.

Dušan Lorenc v.r.  
vedoucí manager pro výrobu



## Technologický rozvoj



Svět průmyslu se dnes čím dál víc prolíná se světem IT, automatizací a jejich symbiózou.

Tyto vzájemně úzce související pojmy jsou bránou do budoucnosti a závisí na rychlosti zaváděné automatizace do výroby.

Při pořízování nové technologie je naší snahou s její pomocí získat nejen více informací o provozu, ale zrychlit procesy, snížit náklady a vyvíjet lepší služby a produkty.

V roce 2023 jsme překročili k pořízení upgrade informačního systému CICERO (verze 9.0), která využívá nové kalkulační a technologické jádro systému. Implementace a přechod ze staré verze na novou proběhne během následujícího roku, včetně postupného proškolení zaměstnanců. Část období budeme, z důvodu odladování, pracovat v obou verzích současně, abychom mohli lépe reagovat na nové nastavení výrobního procesu ofsetového tisku a následného knihařského zpracování.

Pořízení nového skládacího zařízení MG prestige FOLD NET 38/6-PBA, ke kterému jsme přistoupili závěrem roku, bude rovněž předmětem plného zprovoznění až v roce 2024.

Očekávám u obou zařízení velký přínos pro další rozvoj společnosti. Nový skládací stroj umožňuje variabilní skládání příbalových letáků s nižší gramáží, což může být marketingová příležitost pro zpracování letáků pro farmaceutický průmysl.

I v hodnotícím roce 2023 jsme se věnovali pravidelné údržbě strojů a jejich kalibraci v souladu s zavedenou kalibrací barevnosti dle tiskové normy ISO 12647-2:2004/Amd. 1:2007



## Vyrobená produkce

V roce 2023 jsme přijali 2 256 zakázek a vyrobili produkci v objemu 41 979 tis. Kč, z toho pro zákazníky z EU v rozsahu 9 533 tis. Kč, ostatní neprůmyslové služby činily 683 tis. Kč. Ve srovnání s rokem minulým můžeme konstatovat, že si udržujeme stabilní tendenci a ani rok 2023 nebyl v tomto směru výjimkou. Specializujeme se na ofsetový tisk ve formátu B2 a digitální tisk ve formátu SRA3. Podíl digitálního tisku činil v roce 9,7 % a ofsetového tisku představoval stěžejních 90,3 %. Dá se říci, že podíl digitálního tisku se zdvojnásobil ve srovnání s minulým rokem, což značí zvýšení poptávky po nízkých nákladech a hledání úsporného řešení tisku.

S našimi výrobky se můžete setkávat v každodenním životě ve formě letáků, prospektů, krabiček, návodů, příbalových letáčků, katalogů, brožur, knih, kalendářů, vizitek, samolepek, bloků, formulářů, prezentačních sloh, hracích karet.

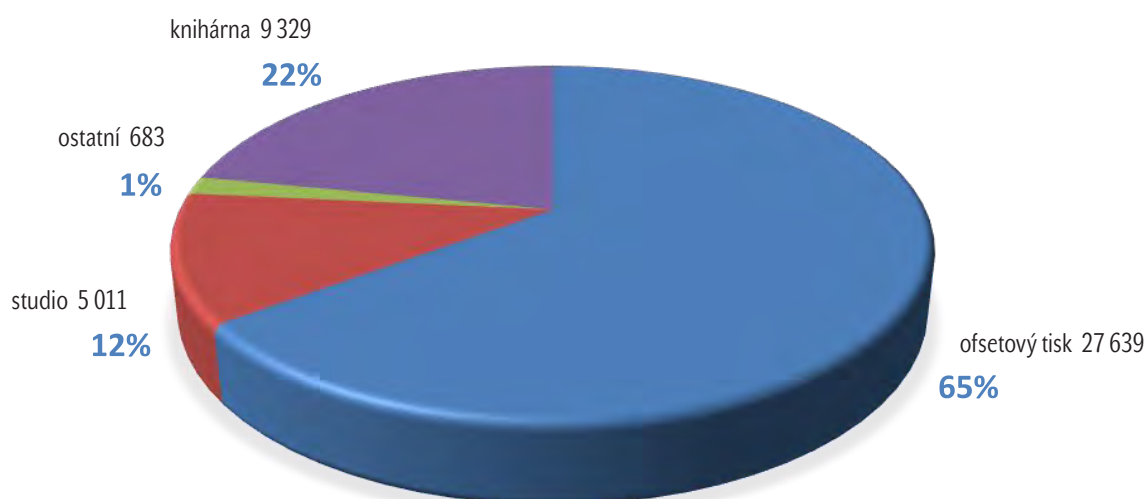
Stejně jako je různorodá škála našich tiskových výrobků, stejně různorodá je i skladba našich zákazníků – od výrobních organizací, reklamních agentur, potravinářských společností, farmaceutických firem až po jednotlivce.

Společnost vlastní certifikát ISO 9001:2016, certifikát o shodě s normou ISO 12647, certifikát FSC®. Těmito certifikáty deklarujeme, že naší snahou je vyrábět kvalitní produkci.

Bližší informace prezentujeme na našich webových stránkách [www.polygra.cz](http://www.polygra.cz), kde se potenciální zákazníci mohou seznámit s celým sortimentem námi vyráběné produkce. Součástí webu je i představení povrchových úprav tiskovin formou laminace, parciálního lakování, výsekem.

Mezi naši přidanou hodnotu patří komplexnost služeb od grafického návrhu, přípravy tiskových dat až po finalizaci výrobku do výsledného tvaru formováním, skládáním, výsekem, šitím, vazbou.

Struktura výkonů za rok 2023 dle jednotlivých útvarů (údaje v tis. Kč):



## Ochrana životního prostředí



Ochraně životního prostředí věnujeme v naší společnosti systematickou pozornost. Ve smyslu zákona 201/2012 Sb. o ochraně ovzduší ve znění pozdějších předpisů podáváme řádné souhrnné hlášení provozní evidence pro Ministerstvo životního prostředí.

Hlavním stacionárním zdrojem znečištění ovzduší jsou tiskové ofsetové stroje KOMORI. Abychom znečištění minimalizovali, používáme při tisku bezalkoholové vlhčení válců.

V oblasti hospodaření a nakládání s odpady vracíme část odpadů do oběhu jako druhotné suroviny. Druhotnými surovinami se stávají při ofsetovém a digitálním tisku odřezky papíru a tiskové desky. Část odpadu pak likvidujeme prostřednictvím specializované firmy jako nebezpečný odpad. Jedná se především o plechovky od barev, vyjetý olej, čisticí hadry, zbytky lepidel, chemikálií, rozpouštědel.

Životní prostředí v nemalé míře ovlivňuje i spotřeba elektrické energie. V rámci úspory jsme instalovali úsporné led svítidla, senzory pohybu, denně kontrolujeme vypínání spotřebičů a zařízení.

Při nákupu čisticích přípravků upřednostňujeme ty, které deklarují nižší obsah chemikálií.

## BOZP a PO, personální oblast

V oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci (BOZP) a požární ochrany (PO) jsme nadále uplatňovali školení a preventivní opatření poskytovaná firmou PB Alfa s.r.o., s cílem zajistit maximální bezpečnost našich zaměstnanců a minimalizaci rizik na pracovišti. Díky této spolupráci jsme schopni udržovat standardy BOZP + PO a dosahovat optimálních pracovních podmínek. Musíme však bohužel konstatovat, že i přes veškeré pečlivé monitorování a preventivní opatření došlo v roce 2023 k jednomu pracovnímu úrazu. Opatření byla přezkoumána a aktualizována, aby minimalizovala rizika podobných situací v budoucnosti. Zároveň jsme intenzivně pokračovali ve školení zaměstnanců v oblasti bezpečnosti práce a požární ochrany. V této oblasti proběhla pravidelná roční bezpečnostní prověrka, proškolení všech zaměstnanců, členů požární hlídky a tiskařů. Dále jsou v rámci BOZP + PO prováděny kvalifikovanými společnostmi zákonné kontroly, revize strojů, zařízení a nemovitosti.

V rámci pracovnělékařských služeb má firma uzavřenou dlouholetou smlouvu s MUDr. Renátou Novotnou, jejímž prostřednictvím zajišťujeme dodržování veškerých povinností stanovených zákonem.

Rádi bychom také zdůraznili naši úspěšnou spolupráci se Střední školou grafickou v Brně, kdy tato iniciativa přispívá k budoucí odborné kvalifikaci mladých zaměstnanců a posiluje náš vztah se školním sektorem. V roce 2023 absolvovali dva studenti v naší firmě povinnou odbornou školní praxi po celý školní rok a další čtyři studenti absolvovali 14denní praxi. Tím jsme studentům umožnili získat praktické dovednosti a zkušenosti v oblasti polygrafie.

V průběhu roku 2023 nebyla v naší firmě vytvořena nová pracovní pozice a ani žádná ze stávajících nezanikla. Počet zaměstnanců tedy zůstal nezměněn. Závazky zaměstnavatele vůči zaměstnancům byly plněny v plném rozsahu a ve stanovených termínech.

Děkujeme všem zaměstnancům za jejich přínos k úspěchům společnosti v roce 2023 a těšíme se na další společné úspěchy v nadcházejícím období.

Oldřiška Rozsypálková

vedoucí manažer personální práce,  
mezd, fakturace, BOZP a PO

# Hospodářské výsledky za rok 2023

Na splnění plánovaného hospodářského výsledku hrály roli dva aspekty – přepoččet uspořené finančních prostředků v měně EUR kurzem k 31. 12. 2023 a úspora nákladů.

Objem tržeb z prodeje výrobků a služeb v meziročním srovnání poklesl o 3 %, výkonová spotřeba o 18 %, celkové osobní náklady vzrostly o 1%. Tyto údaje měly pozitivní dopad na provozní hospodářský výsledek, který vzrostl o 13,5 %.

Čistý obrat za účetní období zůstal téměř konstantní. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců se nezměnil.

V roce 2023 byl pořízen dlouhodobý nehmotný majetek i dlouhodobý hmotný majetek, ale zůstal jako nedokončený majetek k 31. 12. 2023. Jeho zařazení do užívání bude realizováno až v průběhu roku 2024.

Zásoby poklesly vlivem snížené nedokončené výroby, neboť se podařilo vyexpedovat většinu rozpracovaných zakázek ještě v roce 2023.

Výrazný pokles zaznamenaly pohledávky z obchodních vztahů a to o 263 %, což mělo i příznivý dopad na nárůst finančních prostředků na účtech o 17 %.

Mírný nárůst byl vykazován v krátkodobých závazcích a to především v oblasti předepsané daně z příjmů z pozitivního hospodářského výsledku ke zdanění. Závazky z obchodních vztahů dosáhly prakticky stejné úrovně ve srovnání s rokem minulým.

Celkově lze hodnotit dosažené hospodářské výsledky kladně. Naši zákazníci byli solventní, platili spolehlivě, stejně jako my jsme plnili všechny své závazky v plné výši a včas. Podařilo se nám udržet zaměstnanost, uspořili jsme provozní výdaje. V nadcházejícím období očekáváme růst investic, vyšší automatizaci výrobního procesu a stabilitu firmy.

Po obtížných postcovidových letech nás hospodářský výsledek za rok 2023 znovu vrátil zpět na cestu k prosperitě.

obrat v tis. Kč



zisk po zdanění v tis. Kč





## Vybrané ekonomické ukazatele z přílohy roční účetní závěrky k 31. 12. 2023

Úplné znění přílohy k roční účetní závěrce společnosti bude uloženo po schválení valné hromady do Sbírký listin Obchodního rejstříku KS Brno v rámci kompletní účetní závěrky.

### OSOBNÍ NÁKLADY

#### a) Průměrný přepočtený počet zaměstnanců

	rok 2022	rok 2023
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	26	26
- z toho řídicích pracovníků	4	4

#### b) Osobní náklady zaměstnanců (v tis. Kč)

	Rok 2022	Rok 2023
Mzdy	9 197	9 296
- z toho řídicích pracovníků	2 037	2 194
Dohody	544	550
Mzdové náklady celkem	9 741	9 846
Odměny členům statutárních orgánů	888	888
- z toho řídicích pracovníků	336	336
Náklady na sociální zabezpečení celkem	3 413	3 439
- z toho řídicích pracovníků	802	855
Sociální náklady	428	444
Osobní náklady celkem	14 470	14 617
- z toho řídicích pracovníků	3 175	3 385

#### c) Odměny statutárních a dozorčích orgánů ze zisku (v tis. Kč)

rok 2022	rok 2023
111	83

d) Ostatní plnění členům řídicích orgánů (v tis. Kč)

rok 2022	rok 2023
72	63

V roce 2022, 2023 se příspěvek zaměstnavatele na životní pojištění a penzijní pojištění řídí ustanovením zákona 586/92Sb. dle §6 odstavec 9, písmeno p.

V roce 2023 ani v předcházejících letech nebyly akcionářům, členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů poskytnuty půjčky, úvěry ani záruky.

## DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

	rok 2023			rok 2022
	Poř. cena	Oprávky	Zůst. cena	Zůst. cena
Software	395	395	0	0

V rozvaze není uveden drobný nehmotný majetek do 40 000,- Kč včetně. V roce 2023 nebyl zařazen do užívání žádný dlouhodobý nehmotný majetek. Byl pořízen upgrade řídicího systému CICERO, verze 9.0, u něhož probíhá transformace dat a školení uživatelů. Tento majetek je vykazován jako pořízení dlouhodobého nehmotného majetku na účtu 041.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

Dlouhodobý hmotný majetek	rok 2023			rok 2022
	Poř. cena	Oprávky	Zůst. cena	Zůst. cena
Pozemky	1 255	-	1 255	1 255
Stavby	26 508	10 283	16 225	16 832
Samostatné mov. věci a soubory	45 637	43 057	2 580	4 780
Nedokončený dl. hm. majetek	2 969		2 969	0
Poskytnuté zál. na DHM			0	0
Celkem DHM	76 369	53 340	23 029	22 867

Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

Pozemky	Poř. cena	Oprávk	Zůstat. cena
Poč.stav k 1. 1. 2023	1 255	0	1 255
Přírůstky - nákup			
Úbytky - prodej	0	0	0
Kon.zůst. k 31. 12. 2023	1 255	0	1 255
<b>Stavby</b>			
Poč.stav k 1. 1. 2023	26 508	9 676	16 832
Přírůstky - nákup	0	0	0
Úbytky - prodej, likvid.			0
Úbytky - odpisy dle odp.		607	- 607
Kon. zůst. k 31. 12. 2023	26 508	10 283	16 225
<b>Samostat. mov. věci a soubory</b>			
Poč.stav k 1. 1. 2023	45 641	40 861	4 780
Přírůstky - nákup	0	0	0
Úbytky - prodej	- 2	- 2	0
Úbytky - vyřazení	- 2	- 2	0
Úbytky - odpisy dle odp.,opr. položka	0	2 200	- 2 200
Kon. zůst. k 31. 12. 2023	45 637	43 057	2 580

Drobný hmotný majetek vedený v operativní evidenci k 31. 12. (v tis. Kč)

Rok 2023	Rok 2022
1 887	1 853

## KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

a) Souhrnná výše závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

	Rok 2023	Rok 2022
Závazky po lhůtě splatnosti	0	8

b) Společnost nemá závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

c) Závazky vůči SR

K 31. 12. 2023 vykazované závazky vůči SR související se srážkou daně ze ZČ za měsíc prosinec ve výši 96 544,- Kč (uhrazeno 15. 1. 2024); s zúčtováním s inst. soc. zabezpečení a zdrav. pojištění v částce 491 917,- Kč za měsíc prosinec (uhrazeno 15. 1. 2024); DPH za měsíc prosinec ve výši 46 415,- Kč (uhrazeno 17. 1. 2024).

Společnost v době předkládání účetní závěrky neeviduje závazky vůči SR po splatnosti.

## BANKOVNÍ ÚVĚRY

Společnost k 31. 12. 2023 nečerpá žádný bankovní úvěr.

## VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti v členění na tuzemsko a zahraničí (v tis. Kč)

Druh činnosti	Tuzemsko		Zahraničí	
	Rok 2023	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2022
Polygrafická výroba	32 657	34 231	9 533	9 646
Pronájem movitých a nemov. věcí	678	571	-	-
Prodej tis. stroj a zařízení	50	-	-	-
Obchodní a zprostř. činnost	5	-	-	-
Ostatní	1 541	75	-	-
Celkem	34 931	34 877	9 533	9 646

## INFORMACE O PROVEDENÝCH AUDITECH A KONTROLÁCH VE SPOLEČNOSTI V ROCE 2023

- povinný audit účetní závěrky za rok 2022 provedla auditorka ing. Alena Hříbová, 9.května 306, Rájec Jestřebí, osvědčení Komory auditorů ČR č. 1386 s názorem, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Polygra a.s. k 31. 12. 2022 a byla ve všech významných (materiálních) ohledech sestavena v souladu s českými účetními předpisy;
- kontrola certifikátu ISO 9001 provedla 26. 10. 2023 společnost STAVCERT Praha spol. s r.o., U výstaviště 3, Praha 7 – certifikát platí do 15. 9. 2024;
- dohledový audit zpracovatelského řetězce FSC CoC dne 14. 11. 2023, provedla společnost TUV SUD Czech, certifikát platí do 7. 12. 2026;
- kontrola Krajské hygienické stanice JMK ve smyslu §102,103,104 zákona 262/2006, zákona 309/2006 Sb. a zákona 258/2000 Sb., nebyly shledány žádné závady a nedostatky.

## ROZVAHA (v tis. Kč)

AKTIVA	31. 12. 2023 netto	minulé účetní období netto
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>87 927</b>	<b>84 280</b>
Stálá aktiva	23 544	22 867
Dlouhodobý nehmotný majetek	515	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	515	0
Dlouhodobý hmotný majetek	23 029	22 867
Pozemky	1 255	1 255
Stavby	16 225	16 832
Hmotné movité věci a jejich soubory	2 580	4 780
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 969	0
Oběžná aktiva	64 171	60 933
Zásoby	544	1 838
Materiál	431	677
Nedokončená výroba	113	1 161
Pohledávky	2 785	7 279
Pohledávky z obchodních vztahů	2 614	6 879
Pohledávky ostatní	171	400
Stát - daňové pohledávky	0	270
Krátkodobé poskytnuté zálohy	101	122
Dohadné účty aktivní	64	0
Jiné pohledávky	6	8
Peněžní prostředky	60 842	51 816
Peněžní prostředky v pokladně	60	42
Peněžní prostředky na účtech	60 782	51 774
Časové rozlišení aktiv	212	480
<b>Náklady příštích období</b>	<b>149</b>	<b>203</b>
Příjmy příštích období	63	277
<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>87 927</b>	<b>84 280</b>
Vlastní kapitál	80 654	77 671
Základní kapitál	2 000	2 000
Ostatní kapitálové fondy	200	200
Výsledek hospodaření minulých let	75 314	75 314
Nerozdělený zisk minulých let	75 314	75 314
Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 140	157
Cizí zdroje	7 169	6 513
Rezervy	800	800
Ostatní rezervy	800	800
Závazky	6 369	5 713
Dlouhodobé závazky	1 517	1 552
Odložený daňový závazek	1 517	1 552
Krátkodobé závazky	4 852	4 161
Krátkodobé přijaté zálohy	29	0
Závazky z obchodních vztahů	2 619	2 584
Závazky k zaměstnancům	951	950
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	492	500
Stát - daňové závazky a dotace	685	87
Dohadné účty pasivní	76	40
Časové rozlišení pasiv	104	96



## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (v tis. Kč)

	sledované účetní období	minulé účetní období
Tržby z prodeje výrobků a služeb	42 657	44 111
Tržby za prodej zboží	5	0
Výkonová spotřeba	21 690	25 602
Náklady vynaložené na prodané zboží	4	0
Spotřeba materiálu a energie	17 754	21 538
Služby	3 932	4 064
Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	1 048	- 542
Aktivace (-)	-63	- 63
Osobní náklady	14 617	14 470
Mzdové náklady	10 734	10 629
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3 439	3 413
Ostatní náklady	444	428
Úprava hodnot v provozní oblasti	2 775	3 185
Úprava hodnoty dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 806	3 207
Úpravy hodnot pohledávek	-31	-22
Ostatní provozní výnosy	284	317
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	50	0
Tržby z prodaného materiálu	211	337
Jiné provozní výnosy	23	-20
Ostatní provozní náklady	269	- 484
Zůstatková cena prodaného materiálu	0	3
Daně a poplatky v provozní oblasti	57	55
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	0	- 600
Jiné provozní náklady	212	58
Provozní výsledek hospodaření	2 610	2 260
Výnosové úroky a podobné výnosy	0	4
Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	0	4
Úpravy hodnot a rezervy ve fin. oblasti	0	600
Ostatní finanční výnosy	1 518	91
Ostatní finanční náklady	115	1 612
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	1 403	- 2 117
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	4 013	143
Daň z příjmů	873	- 14
Dan z příjmů splatná	907	326
Daň z příjmů odložená (+/-)	-34	-340
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	3 140	157
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	3 140	157
Čistý obrat za účetní období	44 464	44 523

## Zpráva představenstva

Členové představenstva se starali ve smyslu §163 NOZ o všechny záležitosti společnosti, které statutárnímu orgánu jsou přiznány, kromě úkonů svěřených stanovami, či rozhodnutím valné hromady akcionářů. Představenstvo vykonávalo tuto činnost s nezbytnou loajalitou, znalostmi a pečlivostí. Jako řádný hospodář činilo právní úkony týkající se akciové společnosti a to odpovědně a svědomitě.

Povinností představenstva bylo:

- řídit činnost společnosti
- zastupovat společnost
- zabezpečit obchodní vedení společnosti
- zabezpečit řádné vedení účetnictví

Dle přijatého plánu činnosti zasedalo představenstvo pravidelně. Zabývalo se stěžejními záležitostmi společnosti, analyzovalo dosažené hospodářské výsledky, dbalo na zkvalitnění výroby, personální politiku, přípravu dohledových auditů ISO a FSC, přijetí cílů kvality a jejich následné vyhodnocování. V nemalé míře se zabíralo finanční a majetkovou situací, věnovalo se i technickým možnostem v oblasti polygrafického tisku. Dbalo na řádné plnění závazků vůči finančním institucím, finančnímu úřadu a dodavatelům. V řádném termínu svolávalo konání valných hromad a informovalo akcionáře o veškerém dění ve společnosti Polygra a.s.

V Brně dne 6 . 3. 2024

Miloš Březina  
předseda představenstva v.r.

### Přehled o rozdělení zisku (tis. Kč)

Rozdělení zisku	rok 2023	rok 2022
Zisk (ztráta)	3 140	157
Příděl do rezervního fondu	-	-
Odměna orgánům společnosti, odměny ze zisku	222	83
Výplata dividend	200	74
Výplata tantiém	-	-
Příděl do sociálního fondu	-	-
Úhrady ztrát z minulých let	-	-
Nerozdělený zisk	2 718	0

Poznámka: jedná se o návrhy předkládané valné hromadě za zdaňovací období, vyplacené následující rok ve výši schválené valnou hromadou

## Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Akcionáři společnosti Polygra a.s. se sídlem v Brně-Královo Pole, Palackého třída 1004/150, IČO 00543641 vydávají v souladu s ustanovením § 82, zákona č. 90/2012 Sb. ZOK v platném znění Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2023, a to mezi:

osoba ovládající:

akcionář

Miloš Březina, nar. 13. 3. 1962, bydliště Na Patnácti kopách 646, 280 02 Kolín,

zastávající funkci předsedy představenstva

a

akcionář

Kateřina Březinová, nar. 1. 10. 1962, bydliště Na Patnácti kopách 646, 280 02 Kolín,

zastávající funkci předsedy dozorčí rady

osoba ovládaná:

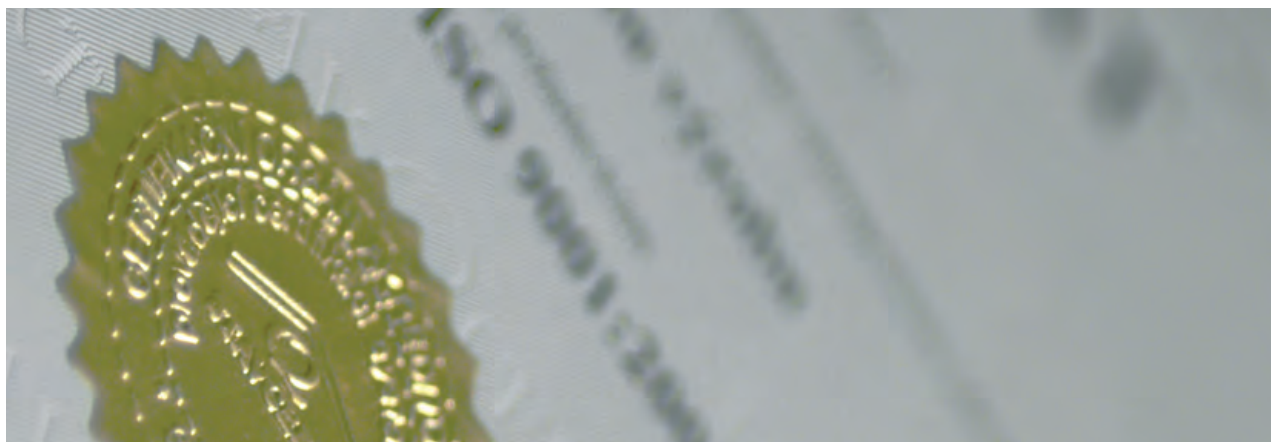
Polygra a.s. se sídlem v Brně-Královo Pole, Palackého třída 1004/150, IČO 00543641

1. Mezi uvedenými osobami nebyla uzavřena za účetní období roku 2023 žádná smlouva. Mezi uvedenými osobami nebyla přijata další opatření, na základě kterých by společnosti Polygra a.s. vznikla újma.
2. V zájmu propojených osob nebyly učiněny jiné právní úkony.
3. V zájmu nebo na popud propojených osob nebyla přijata nebo uskutečněna žádná další opatření, na základě kterých by vznikly výhody, nevýhody a rizika.
4. Ovládanou osobou bylo poskytnuto ovládající osobě za rok 2023 toto plnění:  
úhrada za nájem kanceláře (provozovny) v Kolíně na Patnácti kopách 646, 280 02 Kolín dle nájemní smlouvy uzavřené 30. 7. 2001 a dodatku č. 1 z 1. 7. 2008.  
Cena je v původní výši z roku 2008 a je cenou obvyklou.

V Brně dne 5. 2. 2024

Představenstvo akciové společnosti Polygra

## Zpráva dozorčí rady



Dozorčí rada kontrolovala činnost v rámci akciové společnosti Polygra, zejména pak dohlížela na výkon působnosti představenstva. Kontrolovala uskutečněné podnikatelské aktivity a jejich oprávněnost v souladu s právními předpisy a přijatými stanovami společnosti.

Při přezkoumání účetní závěrky za rok 2022 došla dozorčí rada k závěru, že účetní postupy používané ve společnosti jsou správné a jsou v souladu s příslušnými právními, účetními předpisy a přijatými stanovami. V rámci své kontrolní činnosti nezjistila dozorčí rada žádné nedostatky.

Na základě zjištěných skutečností dozorčí rada doporučuje valné hromadě Polygra a.s., aby schválila účetní závěrku k 31. 12. 2023, předloženou výroční zprávu včetně návrhu na výplatu podílů na zisku akcionářům a odměn členům orgánů společnosti tak, jak je valné hromadě předkládáno.

V Brně dne 9. 3. 2024

Ing. Kateřina Březinová v.r.  
předsedkyně dozorčí rady

# *Zpráva nezávislého auditora*

**valné hromadě společnosti Polygra a.s., se sídlem v Brně, Palackého 150, PSČ 61200, IČO 00543641, zapsaná v obchodním rejstříku Krajského soudu v Brně oddíl B, vložka 76 o ověření řádné účetní závěrky k 31. prosinci 2023.**

## **Výrok**

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Polygra a.s. sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2023 výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2023 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodu 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Polygra a.s. k 31. prosinci 2023 a byla ve všech významných (materiálních) ohledech sestavena v souladu s českými účetními předpisy.

## **Základ pro výrok**

Audit byl proveden v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy (ISA) a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s etickými požadavky platnými pro audit účetních závěrek jsem na společnosti nezávislá a splnila jsem i další povinnosti vyplývající z těch to požadavků. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

## **Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě**

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim není vydáván žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistím, významnou nesprávnost nebo nesoulad, jsem povinna zjištěné skutečnosti uvést v mé zprávě.

V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistila.

## **Odpovědnost představenstva a dozorčí rady za účetní závěrku**

Představenstvo společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a dále je zodpovědné za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti povinno posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, vysvětlit a popsat v účetní závěrce záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada.



## **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Mým úkolem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou, a vydat zprávu auditora obsahující výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu se standardy ISA ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout 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 se standardy ISA je mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticizmus. Dále je mojí 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 nebude odhalena významná (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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením.
- 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 vyjádřila názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a vysvětlující a popisné informace, které v této souvislosti vedení uvedlo v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky společnosti a zda s ohledem na získané důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojde 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 vysvětlující a popisné informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok.
- Mojí povinností je informovat osoby pověřené správou a řízením mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která byla v průběhu učiněna, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Rájci-Jestřebí 11.3.2024



Ing. Alena Hřibová, auditor  
osvědčení KA ČR č. 1386

# HEIDELBERG

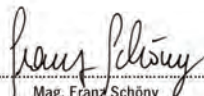
## Certifikát o shodě s normou ISO 12647-2:2004/Amd.1:2007

Tento certifikát potvrzuje, že společnost Heidelberg Praha spol. s r.o. provedla v polygrafickém provozu společnosti Polygra a.s. zavedení procesních kalibrací barevnosti a ověřila, že dosažené tiskové parametry jsou ve shodě s tiskovou normou ISO 12647-2:2004/Amd.1:2007.

Tiskový stroj: **Komori Lithrone S29P**  
CtP zařízení: **Heidelberg SupraSetter A 75**  
Tiskový papír: **křída lesk 130 g/m<sup>2</sup>**  
**křída mat 130 g/m<sup>2</sup>**  
**ofsetový papír 80 g/m<sup>2</sup>**  
Tiskové barvy: **Martinez Flyala**  
Tiskové desky: **Fuji LH-PLE**  
Ofsetový potah: **dayGraphica 3610**  
Stabilizátor vlhčení: **Varn AF 4000**

## Polygra a.s.

Palackého třída 1004/150, 612 00 Brno - Královo Pole



Mag. František Schöny  
jednatel společnosti  
Heidelberg Praha spol. s r.o.



Ing. Martin Prouza MBA  
jednatel společnosti  
Heidelberg Praha spol. s r.o.



TÜV SÜD Czech  
AKREDITOVANÝ CERTIFIKAČNÍ ORGÁN  
pro certifikaci zpracovatelského řetězce FSC® CoC  
hodnotil systém spotřebitelského řetězce společnosti:



Czech

**Polygra a.s.**  
Palackého třída 1004/150  
CZ – 612 00 Brno - Královo Pole

### Polygrafická výroba

s FSC prohlášením: **FSC Mix, FSC Recycled**

zahrnuje systém zpracovatelského řetězce: **transferový**

Úplný seznam produktů, dřevin a FSC prohlášení, na které se vztahuje tento certifikát, je uveden v FSC databázi: <http://info.fsc.org>.

Hodnocení bylo provedeno v souladu s požadavky Forest Stewardship Council® A.C. (FSC) s použitím standardu: **FSC-STD-40-004**. Číslo verze FSC standardu, dle kterého byla společnost auditována, je uvedeno v FSC databázi.

Toto je jednoduchá certifikace.

Seznam produktových skupin je uveden v příloze tohoto certifikátu, který je jeho nedílnou součástí a obsahuje 1 stranu.

**Datum vystavení: 08.12.2021**

**Platnost certifikátu: 07.12.2026**

**Registrační kód certifikátu: TSUD-COC-000032**



The mark of  
responsible forestry

Praha, 18.11.2021

Luděk Maryška, vedoucí certifikačního orgánu

Platnost certifikátu je podmíněna řádným dozorem. Tento certifikát sám o sobě není důkazem toho, že určitý výrobek dodávaný držitelem certifikátu je FSC certifikovaný (nebo FSC Controlled Wood). Výrobky nabízené, zasílané nebo prodávané držitelem tohoto certifikátu se považují za zahrnuté v rámci platnosti tohoto certifikátu pouze, pokud je požadované prohlášení o FSC jasně uvedené na fakturách a přepravních dokladech. Tento certifikát je majetkem společnosti TÜV SÜD Czech s.r.o. a veškeré jeho exempláře a kopie budou na žádost TÜV SÜD Czech s.r.o. zničeny nebo vráceny společnosti TÜV SÜD Czech s.r.o. Rozsah certifikátu zahrnuje pouze prodej FSC výrobků ve výše uvedeném rozsahu a v databázi FSC.

**Platnost tohoto certifikátu musí být ověřena v databázi FSC (<http://info.fsc.org/>).**

TÜV SÜD Czech s.r.o. • Novodvorská 994 • 142 21 Prague 4 • Czech Republic • [certification@tuv-sud.cz](mailto:certification@tuv-sud.cz)





**STAVCERT**

Praha, spol. s r. o.

Jablonského 640/2, Praha 7

**CERTIFIKAČNÍ ORGÁN PROVÁDĚJÍCÍ CERTIFIKACI  
SYSTÉMŮ MANAGEMENTU**

akreditovaný Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. (ČIA)

ČIA je signatářem multilaterální dohody IAF o vzájemném uznávání



vydává

# CERTIFIKÁT

pro

**Polygra a.s.**

Palackého třída 1004/150, 612 00 Brno

IČ: 543641

Tímto certifikátem se potvrzuje, že zavedený a udržovaný

**system managementu kvality**

pro

**polygrafickou výrobu**

odpovídá požadavkům

**ČSN EN ISO 9001:2016**

Certifikát č. QMS-4786/2021

První certifikace: červenec/2003

Platnost certifikátu od 16.9.2021 do 15.9.2024

Platnost certifikace od 16.9.2021 do 15.9.2024

V Praze dne 13.9.2021



Ing. Pavel Florian  
jednatel





Palackého třída 1004/150 | 612 00 Brno-Královo Pole | Česká republika  
Tel.: + 420 541 518 411 | E-mail: [obchod@polygra.cz](mailto:obchod@polygra.cz) | Internet: [www.polygra.cz](http://www.polygra.cz)

