

Zpráva nezávislého auditora
o ověření účetní závěrky
sestavené k 31. prosince 2022
účetní jednotkou
CTS TRADE IT a.s.

Ověřovatel: Moore Audit CZ s.r.o.
Karolinská 661/4, Karlín
186 00 Praha 8
oprávnění KA ČR č. 599

V Praze, dne 11. dubna 2023

Výtisk č. ¹

Účetní jednotka, u níž bylo provedeno ověření:

CTS TRADE IT a.s.

Právní forma: akciová společnost

IČ: 01798189

Sídlo: Olbrachtova 2006/9, Praha 4, PSČ 140 00

Ověřované období:

1. ledna 2022 až 31. prosince 2022

Příjemce zprávy:

Zpráva je určena akcionáři společnosti CTS TRADE IT a.s.

Ověřovatel:

Moore Audit CZ s. r.o.

Karolinská 661/4, Karlín

186 00 Praha 8

IČ 092 75 444

Městský soud v Praze, C 333691

oprávnění KA ČR č. 599

Odpovědný auditor: Ing. Jiří Hofman, oprávnění KA ČR č. 1401

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CTS TRADE IT a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosince 2022, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2022, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bod 1 přílohy této účetní závěrky.

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

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky 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, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Praze, dne 11. dubna 2023

Moore Audit CZ s.r.o.

Karolinská 661/4, Karlín

186 00 Praha 8

oprávnění KA ČR č. 599

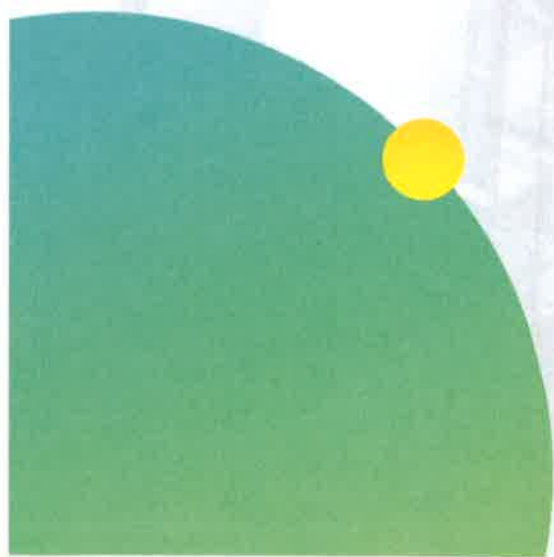
Ing. Jiří Hofman

odpovědný auditor

oprávnění KA ČR č. 1401



VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2022



cts TRADE IT.

MANY IDEAS. ONE SYSTEM.

cts TRADE IT.

MANY IDEAS. ONE SYSTEM.

OBSAH

Identifikační údaje společnosti	2
Slovo CEO	3
Strategie a postavení na trhu	4
Technologické inovace	5
Kvalita a služby podpory	6
HR	7
Naši zákazníci	8
Vztah k životnímu prostředí	9
Organizační složky v zahraničí	9
Významné události po rozvahovém dni	9

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno společnosti:	CTS TRADE IT a.s.
Sídlo společnosti:	Olbrachtova 2006/9, 140 00 Praha 4
Statutární orgán:	Představenstvo společnosti
Statutární zástupci:	Ing. Tomáš Gavlas, předseda představenstva Ing. Tomáš Matějka, místopředseda představenstva
Bankovní spojení:	Unicredit Bank, č. účtu 2108541334/2700
IČO:	01798189
DIČ:	CZ 01798189
Zápis v OR:	vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B., vložka 19195
Adresa kanceláří společnosti:	Olbrachtova 2006/9, 140 00 Praha 4
Předmět podnikání:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

SLOVO CEO

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

jménem představenstva společnosti CTS TRADE IT a.s. Vám předkládám výroční zprávu, která rekapituluje rok 2022.

Rok 2022, který byl devátým v historii naší společnosti, hodnotím z hlediska dosažených obchodních výsledků pozitivně. Tržby narostly o 15% na částku 125 mil. Kč, a růst EBITDA rovněž naplnil očekávání a považuji jej za solidní zejména s přihlédnutím k situaci na trhu práce a vysoké míře inflace.

Rok 2022 byl ve znamení rozvoje platformy CTS u našich zákazníků, zejména pak v České spořitelně, kde jsme pomáhali s on-line obchodováním přes aplikaci George a vytvořili tak stabilní back-end pro tuto novou iniciativu. Rovněž u dalších klientů jsme rozvíjeli naši platformu CTS, ať už v oblasti web frontedů, tak i back-endových procesů.

Za zmínku stojí rozšíření našeho modulu Depozitář fondů ve Slovenské spořitelně o třídy fondů, SAB Finance se stala tvůrcem trhu s využitím naší platformy. V Bance Creditas jsme pak navíc rozšířili implementaci CTS o modul OPM.

Z hlediska dodávky řešení na míru jsme úspěšně pokračovali ve vývoji obchodní platformy pro společnost 42 Financial services. Zároveň jsme započali nové projekty v oblasti dodávky platformy G2C, která se stala základem pro integrace u několika bankovních zákazníků.

V uplynulém roce jsme se zaměřili na technologický rozvoj, kde jsme naplnili investiční cíle. Větší detail internímu rozvoji věnujeme v separátní kapitole.

Zároveň jsme se zabývali optimalizací interních procesů a jejich automatizací, investovali jsme zejména do automatizace regresních testů a zjednodušení tvorby jednotlivých releases.

Definovali jsme strategii rozvoje platformy CTS, a to konkrétně na následujících 5 let s cílem její dlouhodobé technické udržitelnosti. Tato strategie byla představena všem zákazníkům a její výstupy tvoří základ pro naše dlouhodobé investice.



Byli jsme aktivní i v oblasti CSR – podpořili jsme humanitární sbírku Člověka v tísní v souvislosti s válkou na Ukrajině, opět jsme se stali i Dobrým andělem.

Velkou radost mám z výsledků míry fluktuace v naší společnosti, která v roce 2022 byla 8.5%, což považuji za velmi dobrý výsledek.

V roce 2023, kdy oslavíme 10 let na trhu, nás čeká celá řada výzev. V rámci optimalizace firemních a delivery procesů plánujeme nasadit aplikaci JIRA. Čekají nás inovace v rámci naší HW infrastruktury. Vidíme prostor pro růst, jak v oblasti dodávky platformy CTS a jejího dalšího rozšiřování, tak i v oblasti dodávek řešení na míru. Dodáváme služby s vysokou mírou přidané hodnoty a kvality, věřím že to nám pomůže mitigovat vnější vlivy trhu, kterými jsou vysoká míra inflace a riziko recese.

Na závěr bych chtěl poděkovat všem našim obchodním partnerům a zaměstnancům za spolupráci.

Tomáš Gavlas, CEO

STRATEGIE A POSTAVENÍ NA TRHU

Společnost CTS TRADE IT a.s. zaujímá aktuálně přední místo na trhu v oblasti dodávky SW řešení pro banky a obchodníky s cennými papíry. V mnoha bankách je platforma CTS vnímána jako „core“ bankovní aplikace. Zejména v oblasti retailové distribuce produktů kapitálových trhů lze řadit naši společnost mezi lídry českého a slovenského trhu.

Mezi strategické iniciativy společnosti patří zejména platformní rozvoj aplikace CTS, která svým rozsahem a modulární architekturou vybočuje ze standardů konkurenčních řešení. Aplikaci rozšiřujeme nejen požadavky našich klientů, ale i interními investicemi.

CTS pomáhá našim klientům digitalizovat a automatizovat procesy. Zejména moderní web aplikace, které jsou součástí platformy pak zjednodušují prodejní proces.

Dále se zaměřujeme na dodávku SW na zakázku. V oblasti bankovních aplikací máme dlouholeté zkušenosti - a to jak oblasti vývoje, systémové integrace, znalosti metodik, tak i kvalitní znalosti obchodních procesů v bankovníctví.

V CTS chceme vytvářet takové prostředí, které podporuje individualitu každého zaměstnance, jeho kreativitu a pozitivní přístup k řešení úloh a zároveň posiluje týmovou spolupráci. Z pohledu počtu zaměstnanců očekáváme organický a stabilní růst.



ŘEŠENÍ, KTERÁ
ZRYCHLÍ A
ZJEDNODUŠÍ
VAŠI PRÁCI

TECHNOLOGICKÝ ROZVOJ



V oblasti technologického rozvoje platformy CTS byla v průběhu roku 2022 vytvořena dlouhodobá roadmapa, která definuje jednotlivé kroky technologického rozvoje v různých časových horizontech.

Cílem roadmapy je zachování technologické a architektonické konkurenceschopnosti platformy CTS, což umožní jeho dlouhodobý rozvoj. Jedná se o automatizaci dodávky a nasazení, přechod na novou rodinu .NET frameworků a postupný posun směrem k microservisní architektuře.

V rámci stanovené roadmapy jsme v roce 2022 implementovali první kroky. Započali jsme s automatizací konfigurace aplikačních komponent CTS, což zásadním způsobem zjednoduší dodávku a nasazení našeho produktu CTS u zákazníků a v budoucnu umožní zcela automatizované nasazování produktu. Vybudovali jsme si základní mechanismus dodávky konfigurace a provedli jsme implementaci u prvního klienta, kde již bylo dosaženo zcela automatizovaného nasazování CTS v jeho prostředích.

Dále jsme podnikli první kroky k přechodu na novou rodinu .NET frameworků.

U vybraných komponent jsme rovněž v tomto roce přešli na framework .NET6 nebo jsme nahradili starší komunikační technologie za moderní, jako je REST nebo SignalR. Aktivitu budou v souladu s definovanou roadmapou pokračovat i v následujícím roce.

V oblasti vývoje na zakázku jsme zahájili první projekty vývoje cloud native aplikačních komponent. V rámci těchto projektů budeme v následujícím roce dodávat komponenty designované přímo pro běh v prostředí cloudů na technologiích jako RedHat OpenShift, RedHat Linux a PostgreSQL. Takto nabyté zkušenosti s vývojem cloudových aplikací nám otevírají zcela novou oblast technologického rozvoje společnosti CTS.

Marek Cvrk, CTO

KVALITA A SLUŽBY PODPORY

V rámci naplňování hlavního cíle, kterým je pro týmy QA a supportu zajištění jak kvalitní dodávky našich produktů, tak i návazných supportních služeb, jsme se v roce 2022 zaměřili na stabilizaci a optimalizaci procesů a strategické změny v používaných nástrojích.

V oblasti funkčních testů jsme doplnili onboarding proces, zajišťující začleňování nových kolegů do týmu, o nové metody např. párového testování. Také jsme zkvalitnili hodnocení testerů o komparace s jinými projekty v rámci vybraných kritérií. Zvýšili jsme kapacitu našeho týmu pro automatizaci regresních testů, který zároveň doplnil sadu svých nástrojů o testovací framework založený na technologii .NET.

Díky tomu jsme schopni vytvořit testy i pro objektivě náročnější části systému.

Vzhledem k tomu, že automatizované testování nám pomáhá zrychlit tvorbu nových dodávek a snižovat riziko její chybovosti, zavedli jsme i nové postupy výběru testů tak, aby jejich pokrytí bylo co možná nejširší.

Po zavedení specializovaného týmu v oblasti supportu CTS, jsme se rozhodli optimalizovat interní procesy zavedením nástroje JIRA Helpdesk. Od tohoto kroku si v roce 2023 slibujeme zejména rychlejší odezvu našim klientům, standardizaci postupů a efektivnější řízení této služby.

Jan Němec, Head of QA & Support



HR

Doba covidová změnila pracovní trh a s tím i související spolupráci v režimu home office, který se stal trendem nejen v oblasti IT. Doba Covidu nás naučila, jak zvládat práci na dálku efektivně, ale zároveň umožnit kolegům setkávat se osobně v našich kancelářích.

Ve firmě jsme zavedli hybridní režim, abychom nepřišli o cenný osobní kontakt s kolegy a stále tak mohli podporovat firemní kulturu, kterou vnímáme v naší společnosti jako jeden z hlavních pilířů v oblasti HR.

V uplynulém roce jsme upravili stávající benefity v návaznosti na průzkum spokojenosti, který jsme provedli koncem roku 2021. Zároveň jsme zavedli benefity nové.

Pro pracovní výkon našich kolegů je důležitá jejich duševní pohoda, proto jsme se rozhodli navázat spolupráci se společností Hedepy, která poskytuje online psychoterapie. Kolegové tak mohou dvakrát měsíčně využít jejich služeb.

Dále jsme navýšili hodnotu stravenkového paušálu, zvýšili jsme počet sickdays a vybavili náš Relax room šipkovým terčem.

V loňském roce jsme se účastnili dvou vysokoškolských veletrhů, konkrétně Dnů firem na Matfyzu a veletrhu iKariéra, pořádaném ČVUT Praha. Měli jsme možnost pohovořit se studenty a zvýšit tak povědomí o naší firmě jako o zajímavém zaměstnavateli.

I v roce 2022 jsme rostli, ale zároveň jsme si stále vědomi, že nástupním dnem a adaptací péče o nováčka v naší společnosti nekončí. Zaměřili jsme se mimo jiné na zkvalitnění kvartálních hodnotících rozhovorů a zavedli jsme nově také roční hodnocení. Cílem je se společně ohlédnout za rokem minulým, poskytnout si vzájemně intenzivní zpětnou vazbu (jak ze strany manažerů, tak ze strany kolegů), pochopit jejich potřeby a nastavit plány pro jejich budoucí rozvoj.

Fluktuace 8.5% za rok 2022 je pro nás důkazem, že jdeme správným směrem.



NAŠI OBCHODNÍ PARTNEŘI

Mezi naše obchodní partnery se řadí významné bankovní domy v České a Slovenské republice a v Rakousku. Spolupracujeme i s obchodníky s cennými papíry.



NAŠI KLIENTI
JSOU LÍDRY
V OBLASTI
INVESTIČNÍHO
BANKOVNICTVÍ
V CEE REGIONU



VZTAH K ŽIVOTNÍMU PROSTŘEDÍ

Z povahy poskytovaných služeb naše společnost nevykonává aktivity, které by znečišťovaly životní prostředí. V rámci každodenního provozu společnosti dbáme na třídění odpadů.

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY V ZAHRANIČÍ

Společnost neměla v roce 2022 v zahraničí žádnou organizační složku.

VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI

Mezi rozvahovým dnem a dnem, ve kterém vznikla účetní uzávěrka, nedošlo k žádným významným událostem, které by měly dopad do finančních výsledků společnosti.



ctsTRADE IT.

MANY IDEAS. ONE SYSTEM.

CTS TRADE IT A.S.
OLBRACHTOVA 2006/9
140 00 PRAHA 4
WWW.CTS-TRADEIT.COM

ROZVAHA

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Od: 1.1.2022 Do: 31.12.2022

v tisících Kč

IČ 0 1 7 9 8 1 8 9

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

CTS TRADE IT

a.s.

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

Olbrachtova 2006/9

Praha 4

140 00

Označ.	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto (Rok 2021)
	AKTIVA CELKEM	+78 025	+16 636	+61 389	+55 031
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	+21 855	+16 636	+5 219	+6 746
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	+4 475	+4 475	+0	-1
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje				
B.I.2.	Ocenitelná práva	+4 475	+4 475	+0	-1
B.I.2.1.	Software	+4 382	+4 382	+0	-1
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	+93	+93	+0	+0
B.I.3.	Goodwill				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	+17 380	+12 161	+5 219	+6 747
B.II.1.	Pozemky a stavby				
B.II.1.1.	Pozemky				
B.II.1.2.	Stavby				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	+5 648	+4 340	+1 308	+2 054
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	+11 732	+7 821	+3 911	+4 693
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.4.1.	Pěstíelské celky trvalých porostů				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C.	Oběžná aktiva	+55 861		+55 861	+48 021
C.I.	Zásoby				
C.I.1.	Materiál				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary				
C.I.3.	Výrobky a zboží				

PRO IDENTIFIKACI
FOR IDENTIFICATION
Moore Audit CZ s.r.o.
Ev. číslo oprávnění 599
Karolinská 661/4, Karlín
186 00 Praha 8

Označ.	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto (Rok 2021)
C.I.3.1.	Výrobky				
C.I.3.2.	Zboží				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C.II.	Pohledávky	+12 422		+12 422	+22 930
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní				
C.II.1.5.1	Pohledávky za společnosti				
C.II.1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
C.II.1.5.3	Dohadné účty aktivní				
C.II.1.5.4	Jiné pohledávky				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	+12 422		+12 422	+22 930
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	+9 466		+9 466	+18 889
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	+2 956		+2 956	+4 041
C.II.2.4.1	Pohledávky za společnosti				
C.II.2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky	+347		+347	+1 815
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	+2 610		+2 610	+2 227
C.II.2.4.5	Dohadné účty aktivní				
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky	-1		-1	-1
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv				
C.II.3.1.	Náklady příštích období				
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období				
C.II.3.3.	Příjmy příštích období				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C.IV.	Peněžní prostředky	+43 439		+43 439	+25 091
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	+19		+19	+21
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	+43 420		+43 420	+25 070
D.	Časové rozlišení aktiv	+309		+309	+264
D.1.	Náklady příštích období	+309		+309	+264
D.2.	Komplexní náklady příštích období				
D.3.	Příjmy příštích období				

PRO IDENTIFIKACI
FOR IDENTIFICATION
Moore Audit CZ s.r.o.
Ev. číslo oprávnění 599
Karolinská 661/4, Karlín
186 00 Praha 8

Označ.	P A S I V A	Běžné účetní období	Minulé období
		Netto	Netto (Rok 2021)
	PASIVA CELKEM	+61 389	+55 031
A.	Vlastní kapitál	+42 239	+35 330
A.I.	Základní kapitál	+5 000	+5 000
A.I.1.	Základní kapitál	+5 000	+5 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)		
A.I.3.	Změny základního kapitálu		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy		
A.II.1.	Ážio		
A.II.2.	Kapitálové fondy		
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
A.III.	Fondy ze zisku	+2 716	+2 716
A.III.1.	Ostatní rezervní fond	+1 000	+1 000
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	+1 716	+1 716
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	+4 113	+1 351
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	+4 113	+1 351
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	+30 410	+26 263
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B.+C.	Cizí zdroje	+19 150	+19 676
B.	Rezervy	+6 088	+6 921
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
B.4.	Ostatní rezervy	+6 088	+6 921
C.	Závazky	+13 062	+12 755
C.I.	Dlouhodobé závazky	+443	+728
C.I.1.	Vydané dluhopisy		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	+443	+728
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		
C.I.9.	Závazky - ostatní		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní		
C.I.9.3.	Jiné závazky		
C.II.	Krátkodobé závazky	+12 619	+12 027

PRO IDENTIFIKACI
FOR IDENTIFICATION
Moore Audit CZ s.r.o.
Ev. číslo oprávnění 599
Karolínská 661/4, Karlín
186 00 Praha 8

Označ.	P A S I V A	Běžné účetní období	Minulé období
		Netto	Netto (Rok 2021)
C.II.1.	Vydané dluhopisy		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	+285	+364
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy		
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	+4 117	+4 098
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv		
C.II.8.	Závazky ostatní	+8 217	+7 565
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	+2 869	+3 160
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	+1 622	+1 843
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	+2 698	+1 752
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	+1 020	+810
C.II.8.7.	Jiné závazky	+8	
C.III.	Časové rozlišení pasiv		
C.III.1.	Výdaje příštích období		
C.III.2.	Výnosy příštích období		
D.	Časové rozlišení pasiv		
D.1.	Výdaje příštích období		+25
D.2.	Výnosy příštích období		+25

PRO IDENTIFIKACI
FOR IDENTIFICATION
Moore Audit CZ s.r.o.
Ev. číslo oprávnění 599
Karolinská 861/4, Karlín
186 00 Praha 8

Sestaveno dne: 11.4.2023	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	GAVLAS TOMAS
Předmět podnikání: Programování Zprostředkování velkoobchodu a velkoobchod v zastoupení	
Pozn.:	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Od: 1.1.2022 Do: 31.12.2022

v tisících Kč

IČ 0 1 7 9 8 1 8 9

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

CTS TRADE IT

a.s.

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

Olbrachtova 2006/9

Praha 4

140 00

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	(Rok 2021)
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	+124 575	+109 660
II.	Tržby za prodej zboží		
A.	Výkonová spotřeba	+38 160	+37 467
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	+1 951	+1 465
A.3.	Služby	+36 209	+36 002
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	+48 236	+48 084
D.1.	Mzdové náklady	+35 168	+35 328
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	+13 068	+12 756
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	+11 842	+11 859
D.2.2.	Ostatní náklady	+1 226	+897
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	+746	+823
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	+746	+823
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	+746	+823
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E.2.	Úpravy hodnot zásob		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek		
III.	Ostatní provozní výnosy	+124	+493
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		+380
III.2.	Tržby z prodaného materiálu		
III.3.	Jiné provozní výnosy	+124	+113
F.	Ostatní provozní náklady	+353	-6 808
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F.2.	Prodaný materiál		
F.3.	Daně a poplatky	+16	+25
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-833	-7 881
F.5.	Jiné provozní náklady	+1 170	+1 048
*	* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	+37 204	+30 587
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		

PRO IDENTIFIKACI
FOR IDENTIFICATION
Moore Audit CZ s.r.o.
Ev. číslo oprávnění 599
Karolínská 661/4, Karlín
186 00 Praha 8

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	(Rok 2021)
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	+260	+7
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	+260	+7
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	+27	+27
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	+27	+27
VII.	Ostatní finanční výnosy	+591	+39
K.	Ostatní finanční náklady	+291	+528
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	+533	-509
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	+37 737	+30 078
L.	Daň z příjmů	+7 327	+3 815
L.1.	Daň z příjmů splatná	+7 327	+3 815
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	+30 410	+26 263
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	+30 410	+26 263
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	+125 550	+110 199

PRO IDENTIFIKACI
FOR IDENTIFICATION
Moore Audit CZ s.r.o.
Ev. číslo oprávnění 599
Karolinská 661/4, Karlín
186 00 Praha 8

Sestaveno dne: 11.4.2023	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost	GAVLAS TOMAŠ
Účetní jednotky:	
Předmět podnikání:	
Programování Zprostředkování velkoobchodu a velkoobchod v zastoupení	
Pozn.:	

Příloha k účetní závěrce

Příloha k účetní závěrce společnosti CTS TRADE IT a.s. za účetní období

od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022

Účel účetní závěrky:

Účetní závěrka dává přehled o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv; o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření účetní jednotky, je sestavena v souladu se zákonem o účetnictví 563/1991 Sb. a s vyhláškou č. 500/2002 Sb., ve znění stávajících právních předpisů a v souladu s českými účetními standardy pro podnikatele č. 001-023.

1. Popis účetní jednotky

Firma: CTS TRADE IT a.s.
IČ: 01798189
Založení / Vznik: 18.6.2013
Sídlo: Olbrachtova 2006/9, Krč, 140 00 Praha 4
Právní forma: akciová společnost
Spisová značka: oddíl B, vložka 19195 OR vedeného Městským soudem v Praze
Hospodářský rok: Ne
Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 ž 3 živnostenského zákona
Základní kapitál: 5 000 000 Kč (plně splacen)

Zařazení společnosti do kategorie účetních jednotek - malá.

1.1 Osoby podílející se více jak 20 % na základním kapitálu účetní jednotky

Jméno/Firma	Podíl v %	
	Běžné období	Minulé období
Togama s.r.o.	60	60
Invinitt Group a.s.	40	40

1.2 Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku

Nebyly změny

1.3 Popis organizační struktury podniku – společnost nemá organizační složky

1.4 Vlastní podíly – společnost nenabyla v průběhu účetního období vlastních podílů

1.5 Statutární orgány v průběhu účetního období

Jméno	Funkce	od	do
Tomáš Gavlas	Předseda představenstva	26.6.2013	dosud
Tomáš Matějka	Místopředseda představenstva	26.6.2013	dosud

1.6 Způsob jednání za společnost: Jménem společnosti jedná každý člen představenstva samostatně

1.7 Prokura – prokura nebyla udělena

1.8 Dozorčí rada

Jméno	Funkce	od	do
Petr Brňák	Předseda dozorčí rady	18.6.2013	dosud
Zuzana Gavlasová	Člen dozorčí rady	30.4.2015	Dosud

1.9 Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění: Půjčky ani záruky či jiná plnění členům statutárních orgánů nebyly poskytnuty.

2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

2.1 Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny

Společnost používá pouze účetní metody a postupy stanovené zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., v platném znění, a podzákonými právními předpisy. Společnost nepoužívá zvláštní metody, které by nebyly popsány níže a měly vliv na posouzení situace podniku.

Pokud není uvedeno jinak, jsou částky v příloze k účetní závěrce uvedeny v celých tisících CZK.

2.2 Oceňování

2.2.1 Způsob oceňování nakoupených zásob

Účetní jednotka nemá zásoby.

2.2.2 Způsob oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii

Společnost nevytváří zásoby ve vlastní režii.

2.2.3 Způsob stanovení reálné hodnoty cenných papírů, majetkových účastí a derivátů

Společnost oceňuje cenné papíry a majetkové účasti v souladu s platnými účetními předpisy - pořizovací cenou.

Změny reálné hodnoty včetně změn v ocenění podílu ekvivalencí podle jednotlivých druhů finančního majetku pokud existují, jsou uvedeny dále v příloze k účetní závěrce.

K rozvahovému dni nemá účetní jednotka takový majetek.

2.2.4 Způsob stanovení reálné hodnoty ostatního majetku a závazků: V účetní závěrce společnost nepoužívá k ocenění majetku ani závazků metodu reálné hodnoty.

2.2.5 Způsob stanovení opravných položek: Firma tvoří opravné položky k pohledávkám. K pohledávkám přihlášeným v insolvenčním řízení je tvořena 100 % opravná položka. K ostatním obtížně vymahatelným pohledávkám je tvořena opravná položka dle zákona o rezervách, případně účetní opravná položka. K zásobám nejsou tvořeny opravné položky.

K rozvahovému dni nemá společnost tvořeny žádné opravné položky

Druh majetku	OP běžné období	OP minulé období	Způsob stanovení/ Zdroj informací
Pohledávky	0	0	Daňová opravná položka
Pohledávky	0	0	Účetní opravná položka
Celkem	0	0	

2.2.6 Způsob stanovení odpisových plánů a použité metody pro účetní odpisy

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého majetku vychází z předpokládaného opotřebení odpovídajícího běžným podmínkám jeho užívání.

Skupina dlouhodobého majetku	Průměrná doba odpisování – počet let	
	Běžné období	Minulé období
Software	3	3
Ocenitelná práva	6	6
Dopravní technika	5	5
IT zařízení	3-5	3-5
Kancelářské stroje a přístroje	3	3
Inventář	5	5
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	15	15

Pro daňové odpisy je zvolena metoda lineárního odpisování, účetní odpisy jsou převážně shodné s daňovými odpisy. Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám metod odpisování. Dlouhodobý hmotný majetek do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek do 60 tis. Kč je účtován do nákladů.

Opravné položky k dlouhodobému majetku nebyly ke dni účetní závěrky tvořeny.

2.2.6.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Účetní jednotka oceňuje nakupovaný majetek pořizovacími cenami. Majetek vytvořený vlastní činností oceňuje vlastními náklady

Druh majetku	Pořizovací cena		Oprávký	
	<i>běžné období</i>	<i>minulé období</i>	<i>běžné období</i>	<i>minulé období</i>
Software	4 382	4 382	4 382	4 382
Ocenitelná práva	93	93	93	93
Celkem	4 475	4 475	4 475	4 475

Rozbor přírůstků a úbytků	Přírůstky v PC	Úbytky v PC
Software	0	0

Účetní jednotka v účetním období nenakoupila ani nevyřadila dlouhodobý nehmotný majetek.

2.2.6.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Účetní jednotka oceňuje nakupovaný majetek pořizovacími cenami

Druh majetku	Pořizovací cena		Oprávký	
	<i>běžné období</i>	<i>minulé období</i>	<i>běžné období</i>	<i>minulé období</i>
Samostatné movité věci	5 648	5 647	4 340	3 594
Oceňovací rozdíl	11 732	11 732	7 821	7 039
Celkem	17 380	17 379	12 161	10 663

Rozbor přírůstků a úbytků	Přírůstky v PC	Úbytky v PC
Samostatné movité věci	0	0

2.2.6.3 Dlouhodobý finanční majetek

Účetní jednotka nemá žádný dlouhodobý finanční majetek.

2.2.7 Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách

Na základě interní směrnice se používá aktuální denní kurz ČNB, k rozvahovému dni je prováděn přepočet majetku a závazků platným kurzem ČNB k rozvahovému dni.

3. Významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku

Válečný konflikt na Ukrajině, který se rozhořel v únoru 2022, dosud hospodaření společnosti nezasáhl, jeho dopad však v budoucnu nelze vyloučit.

4. Výdaje na výzkum a vývoj

Společnost neprovádí výzkum a vývoj a v běžném období nebyly uplatněny jako odčitatelná položka snižující základ podle §34 odst.4 Zákona č. 586/1992 Sb.

5. Operativní leasing

Účetní jednotka využívá operativní leasing na pronájem 5 automobilů. Náklady na operativní leasing v účetním období činily 687 tis. Kč

6. Finanční leasing

Účetní jednotka nevyužívá finanční leasing.

7. Rezervy

Účetní jednotka vytvořila rezervu na nevyčerpanou dovolenou ve výši 88 tis. Kč a rezervu na předpokládané náklady fakturace ve výši 6 000 tis. Kč.

8. Pohledávky

Účetní jednotka nemá žádné pohledávky se splatností delší jak 5 let

Pohledávky z obchodních vztahů	Kč
Ve splatnosti	9 466
po splatnosti do 30 dnů	0
Celkem	9 466

9. Závazky

Účetní jednotka nemá žádné závazky se splatností delší jak 5 let

Závazky z obchodních vztahů	Kč
Ve splatnosti	4 117
po splatnosti do 30 dnů	0
po splatnosti 30 - 90 dnů	0
po splatnosti nad 90 dnů	0
Celkem	4 117

10. Dluhy a pohledávky kryté zárukami – nejsou žádné

11. Pohledávky a závazky - propojené osoby – jedná se o pohledávky a závazky z obchodní činnosti

Firma	IČO	Závazky	Pohledávky
Invinit Group a.s.	27158969	765	0
celkem		765	0

12. Bankovní úvěry a výpomoci

Společnost má sjednanou Smlouvu o úvěru na nákup 1 osobního vozu.

Banka/Věřitel	měna	Celková výše úvěru	Krátkodobá část
ŠkoFIN s.r.o.	CZK	728	285
Celkem		728	285

Zajištění úvěru smlouvou o převodu vlastnického práva k předmětu leasingové smlouvy.

13. Krátkodobý finanční majetek (krátkodobé cenné papíry)

Krátkodobý finanční majetek zahrnuje peníze v hotovosti a na účtech u bank, případně peníze na cestě. Krátkodobý finanční majetek je oceňován nominální hodnotou. V případě záporného zůstatku na bankovním účtu (např. čerpání kontokorentu) je tento vykázán jako krátkodobý bankovní úvěr. Krátkodobé cenné papíry společnost nevlastní.

14. Majetek neuvedený v rozvaze, nebo majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než ocenění v účetnictví – žádný takový majetek společnost nevlastní

15. Majetek zatížený zástavním právem – není takový majetek

16. Závazky neuvedené v rozvaze – společnost nemá žádné závazky neuvedené v rozvaze

17. Počet pracovníků

Počet pracovníků		Z toho řídící pracovníci		Osobní náklady	
běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
42	43	2	2	48 236	48 084

18. Výnosy

Výnosy z prodeje zboží a služeb jsou účtovány průběžně na základě uskutečněného plnění. Výnosy z poskytovaných služeb jsou účtovány v okamžiku splnění dodávky.

Výnosy nebo náklady mimořádné svým objemem nebo původem – v průběhu účetního období účtováno jen o výnosech a nákladech z běžné obchodní činnosti, mimořádné výnosy ani náklady nejsou.

Druh výnosu	Částka	
	<i>běžné období</i>	<i>minulé období</i>
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	124 575	109 660
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	0	380
Ostatní provozní výnosy	124	113
Výnosové úroky	260	7
Ostatní finanční výnosy	591	39

19. Přechodné účty

V nákladech příštího období zaúčtovány náklady na licenční práva k používanému softwaru a pojištění. Dohadné účty obsahují dohady na nájemné a služby spojené s nájmem.

20. Dotace a investiční nabídky – společnost neobdržela v účetním období žádné dotace

21. Závazky vůči státu a soc. a zdr. pojišťovnám

Společnost nemá k rozvahovému dni závazky ke státu a sociálnímu zdravotnímu pojištění **po splatnosti**

Druh závazku	Stav k 31.12.2022
Daň z příjmu právnických osob	-343
Záloha daně z příjmu FO ze závislé činnosti	395
Daň z přidané hodnoty	2 304
Ostatní daně	-4
Daně celkem	2 352
Sociální pojištění	1 133
Zdravotní pojištění	489
Soc. a zdr. pojištění celkem	1 622

22. Jiný výsledek hospodaření minulého období

V účetním období nebyly zjištěny jiné výsledky hospodaření minulých let

23. Změny vlastního kapitálu

	k 31.12.2021	+	-	k 31.12.2022
Základní kapitál	5 000			5 000
Kapitálové fondy	1 716			1 716
Rezervní fond	1 000			1 000
Nerozdělený hospodářský výsledek minulých let	1 351	2 762	0	4 113
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	26 263	30 410	26 263	30 410
Vlastní kapitál celkem	35 330	33 172	26 263	42 239

24. Odložená daň z příjmu – účetní jednotka z důvodu opatrnosti o odložené daňové pohledávce neučtuje

25. Konsolidovaná účetní závěrka – účetní jednotka není součástí konsolidované skupiny

26. Účetní jednotka použila účetní metody způsobem vycházejícím z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a tento předpoklad k datu sestavení účetní závěrky splňuje.

Epidemie Covid 19 neměla přímý negativní dopad na fungování společnosti.

Podpis statutárního zástupce:



Tomáš Gavlas – předseda představenstva

V Praze, dne 11. dubna 2023

1 Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Za účetní období od 1. ledna 2022 do 31. prosince 2022 byla vytvořena zpráva o vztazích mezi Společností, ovládající osobou a mezi ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „propojené osoby“).

1.1 Struktura vztahů mezi osobami

Osobě ovládající (odst. 1.1.1) nejsou známy jiné ovládané osoby.

1.1.1 Ovládající osoba

Následující osoba fakticky nebo právně vykonává přímo nebo nepřímo prostřednictvím jiné osoby či jiných osob rozhodující vliv na řízení nebo provozování podniku ovládané osoby.

Společnost

TOGAMA s.r.o.

Sídlo/bydliště

Olbrachtova 2006/9, Krč, 140 00 Praha 4

Vztah k ovládané osobě

Většinový vlastník

1.1.2 Osoby ovládané stejnou ovládající osobou (propojené osoby)

Takové osoby nejsou.

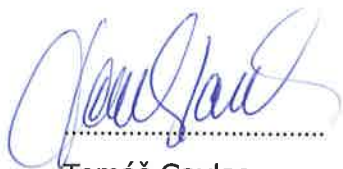
1.2 Závěr

Zpráva byla zpracována statutárním orgánem společnosti v souladu s § 82, zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích. Údaje zprávy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

Zpracování Zprávy o vztazích bylo zajištěno statutárním orgánem společnosti
CTS TRADE IT a.s.

Statutární orgán osoby ovládané prohlašuje, že společnosti CTS TRADE IT a.s. nevznikla z poskytnutých plnění či přijatých protiplnění žádná újma.

V Praze dne 31. 3. 2023



Tomáš Gavlas

Předseda představenstva