

Zpráva nezávislého auditora
o ověření účetní závěrky
sestavené k 31. prosince 2023
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 6. května 2024

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 2023 až 31. prosince 2023

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 2023, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2023, 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 2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosince 2023 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 6. května 2024

Moore Audit CZ s.r.o.

Karolinská 661/4, Karlín

186 00 Praha 8

oprávnění KA ČR č. 599

Ing. Jiří Hofman

odpovědný auditor

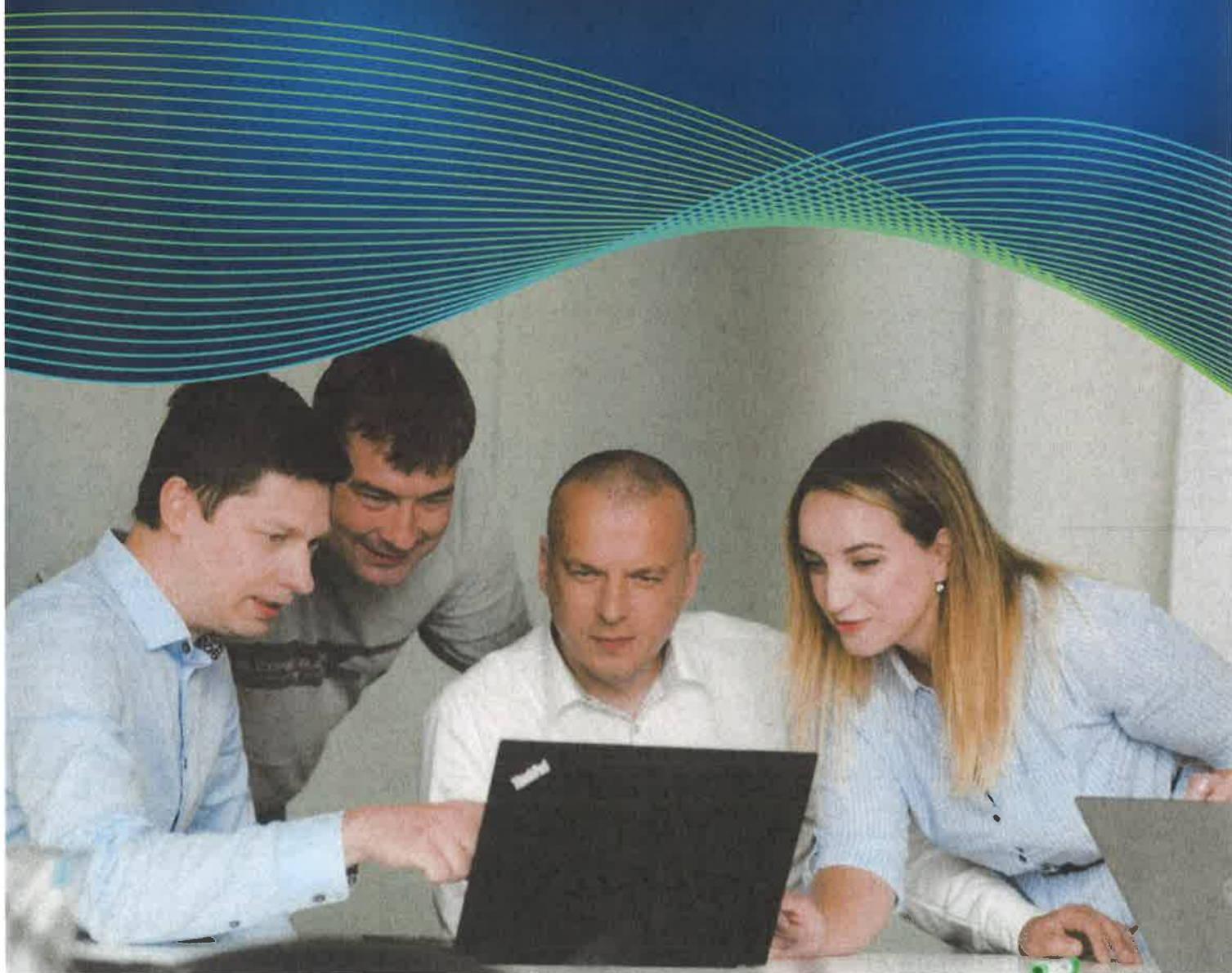
oprávnění KA ČR č. 1401



ctsTRADE IT.

MANY IDEAS. SMART SOLUTIONS.

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023



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

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
2023.

V roce 2023 naše společnost oslavila 10. výročí své
existence. Uplynulý rok považuji za úspěšný a to jak z
pohledu dosažených výsledků, tak i z hlediska nových
akvizic. Zaznamenali jsme růst obrátu společnosti o 17%
na 146 mil. Kč, dosažený výsledek EBITDA rovněž
považuji za pozitivní.

Hlavní doménou našeho businessu byla i v roce 2023
platforma CTS, která se podílela na cca 80% tržeb celé
společnosti. 20% pak tvořily příjmy z dalších oblastí,
zejména pak zakázkového vývoje.

Platformu CTS jsme rozšířili o podporu Dlouhodobého
investičního produktu, rozšířili jsme integrační platformu
G2C, kterou začala užívat nově Banka Creditas.

Uplynulý rok jsme zaznamenali úspěch i na poli akvizic
nových zákazníků. Prvním z nich je Partners Securities,
kde bude platforma CTS podporovat procesy nově
vznikajícího obchodníka s cennými papíry. Živý provoz je
zde plánován na druhou polovinu 2024. V rodině našich
zákazníků jsme na konci roku 2023 přivítali i
Raiffesenbank Rumunsko. Díky implementaci CTS na
rumunském trhu otevíráme novou kapitulu CTS v
zahraniční expanzi, která je součástí naší dlouhodobé
strategie.

Za velký úspěch lze označit fakt, že pro 42 Financial
Services jsme úspěšně nasadili do produkce novou, na
zakázku vyvíjenou, „core“ aplikaci, kterou nadále
rozvíjíme a poskytujeme na ni službu podpory.

Hlavními cíli pro rok 2024 jsou dodávky požadavků
stávajících klientů, úspěšné dodávky CTS u nových
klientů a dále pak rozšíření platformy o procesy
podporující investiční společnosti. Tuto novou
strategickou iniciativu plánujeme realizovat ve dvou
částech - první z nich je oblast administrace fondů,
kterou chceme dokončit v roce 2024. Druhou částí je
analytická podpora pro portfolio managery - tu
předpokládáme dokončit v roce 2025. Daná oblast má
zajímavý obchodní potenciál a v rámci realizace
předpokládáme naše investiční náklady v řádu vyšších
stovek človekodní.



Abychom byli schopni zajistit další růst počtu
zaměstnanců společnosti, rozhodli jsme o rozšíření
prostor v rámci stávající budovy. Nový prostor obsahuje i
dostatečnou retenci pro růst společnosti v dalších letech.
I v roce 2024 plánujeme investice do technologického
rozvoje platformy CTS.

Plán růstu tržeb pro rok 2024 je v rozmezí 10-15%.
Rostoucí počet zaměstnanců, náklady na rozšíření
prostor a tlak na mzdové náklady v kombinaci s tlakem
na náklady našich zákazníků a vyšší hodnotou investic
do platformy CTS nevytváří prostor pro růst EBITDA, kdy
předpokládáme jeho stagnaci případně lehký pokles.

10. výročí naše firma oslavila ve skvělé kondici. Jsem
přesvědčen, že i v dalších letech máme velký potenciál k
růstu. Dovolte mi poděkovat zejména našim obchodním
partnerům a zaměstnancům za výbornou spolupráci,
bez které by takový růst nebyl možný.

Tomáš Gavlas, CEO

STRATEGIE A POSTAVENÍ NA TRHU

Společnost CTS TRADE IT a.s. zaujímá přední místo na trhu v oblasti dodávky SW řešení pro banky a obchodníky scennými 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. Minulý rok jsme připravili Custody web - webové rozhraní pro koncové klienty custody oddělení, aktuálně pracujeme na adaptaci aplikace CTS pro investiční společnosti.

Dlouhodobým cílem společnosti CTS TRADE IT je stát se lídrem v oblasti IT řešení pro kapitálové trhy v rámci regionu střední a východní Evropy.

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.

10 LET
CTS

TECHNOLOGICKÝ ROZVOJ



V oblasti technologického rozvoje produktu CTS jsme se soustředili na naplnění nejbližších cílů dlouhodobé roadmapy vytvořené v roce 2022, která definuje jednotlivé kroky technologického rozvoje CTS v různých časových horizontech. Stávající klienti byli s postupem plnění cílů seznámeni v průběhu zákaznického dne.

V rámci stanovené roadmapy jsme v roce 2023 postoupili s automatizací konfigurace aplikačních komponent CTS, což zásadním způsobem zjednoduší dodávku a nasazení produktu CTS a umožní plnou automatizaci v budoucnu. Na konci roku jsme byli schopni automatizovaně dodávat konfigurace zhruba u poloviny našich klientů. V následujícím roce 2024 plánujeme aktivitu dokončit a plně využít nový způsob dodávky.

Dále jsme podnikli kroky k přechodu CTS back-end komponent na novou rodinu .NET frameworků. U vybraných komunikačních komponent jsme přešli na framework .NET6\NET7 a případně jsme nahradili zastaralé technologie, které již jsou na konci životního cyklu. Tyto aktivity budou pokračovat i v následujícím roce, kdy se budeme soustředit na přesun naší hlavní aplikační služby CTS na nový .NET framework.

V oblasti vývoje na zakázku se nám podařilo dodat a nasadit do produkce první sadu cloud native aplikačních komponent. Nabyté zkušenosti s vývojem cloudových aplikací nám otevírají zcela novou technologickou oblast a významně posouvají schopnosti našeho vývojového a DevOps teamu. To umožní v budoucnu rozšiřovat oblast vývoje na zakázku a zároveň přenést tyto znalosti i na platformu CTS.

Marek Cvrk, CTO

KVALITA A SLUŽBY PODPORY

V roce 2023 jsme v oddělení QA a supportu dále pokračovali v našem úsilí zvyšovat kvalitu a efektivitu našich procesů i služeb. Cílili jsme zejména na dosažení vyšší úrovně automatizace v oblasti regresních testů, zefektivnění procesů FAT testování a poskytování kvalitního supportu našim klientům.

FAT testy:

Letos jsme se zaměřili na zlepšení procesu onboardingu, zejména na vytvoření kvalitnějších školicích materiálů, včetně natočených výukových videí. Podařilo se nám tak zkrátit dobu zapracování nových kolegů na téměř polovinu oproti předchozím rokům. Dále jsme zapracovali na metodice udržování know-how tím, že jsme rozšířili role garantů jednotlivých business oblastí, čímž jsme zajistili lepší šíření znalostí v rámci týmu.

Automatizované testy:

Došlo k další stabilizaci používaných nástrojů, přičemž klíčovou změnou byl přechod na používání NUnit frameworku, který se využívá i při psaní našich unit testů. Tato unifikace technologií nám umožňuje lépe integrovat testovací procesy napříč celou firmou. Zároveň jsme toto oddělení opět posílili, a tak nejen že automatizace pokračuje rychlejším tempem, ale je zajištěna i její kontinuita.

Support:

V oblasti supportu jsme provedli restrukturalizaci oddělení, oddělili jsme businessově náročnou analýzu a opravu chyb od samostatného helpdesku. Díky těmto změnám mají naši support analytici nyní více času se věnovat důkladné analýze předaných chyb. Spuštěním nástroje JIRA Helpdesk jsme navíc dosáhli lepší říditelnosti dotazů na support, což vedlo ke zkrácení reakční doby našim klientům. Tuto dobu máme navíc v plánu zkrátit i v budoucnu a to zavedením automatické synchronizace chyb, kterou již zkoušíme na interních projektech.



Za minulý rok jsme opět pokročili v kvalitě interních procesů a věřím, že se to projevuje i v kvalitě našich služeb klientům. Děkuji všem členům týmu za jejich obětavou práci a inovativní přístup, které nám umožňují dlouhodobě setrvávat na této cestě.

Jan Němec, Head of QA/Support

HR

Rok 2023 pro naše HR oddělení byl rokem výzev, ale i úspěchů, které směřovaly k posílení naší firemní kultury a zefektivnění interních procesů. Náš tým se rozrostl o nové členy, kdy jsme překročili hranici 70 pracovníků.

V souladu se zvolenou strategií jsme úspěšně nasadili nový interní systém Sloneek, který nám umožňuje spravovat docházku, připravovat poklady pro firemní controlling, reportovat absence a pokrývá další důležité HR procesy. Jedním z cílů implementace byl rovněž základ pro změnu partnera dodávajícího účetní a mzdovou agendu pro naši společnost.

Ve snaze udržovat a posilovat týmového ducha jsme uspořádali pro naše kolegy řadu akcí, jako byla Pražská štafeta a různé týmové aktivity. Vrcholem byl zářijový offsite, kde jsme kombinovali pracovní část se vzděláváním na téma efektivní komunikace a teambuildingové aktivity.

Další důležitou oblastí je pro nás i digitalizace. Začali jsme s budováním firemního intranetu, který usnadní přístup k informacím a zjednoduší interní komunikaci. Věnovali jsme se také školení na využívání sociální sítě LinkedIn pro zlepšení osobní prezentace našich manažerů, což přispívá k efektivnějšímu náboru nových talentů.

V uplynulém roce jsme rovněž investovali do vzdělávání našich zaměstnanců, připravili jsme několik školení podporující tvrdé dovednosti, ale stejně tak i měkké dovednosti, zejména pak efektivní komunikaci.

Z pohledu CSR aktivit jsme se opět stali Dobrymi anděli, kdy s touto organizací spolupracujeme již několik let. Rok jsme zakončili ve velkém stylu Vánočním večírkem na téma "Movie night", kde naši kolegové předvedli svou kreativitu v kostýmech filmových postav. Tento večer nejen posílil naše vzájemné vztahy, ale také přinesl mnoho radosti a zábavy.



Věříme, že všechny tyto aktivity a změny přispějí k dalšímu rozvoji naší společnosti a že společně budeme i nadále tvořit inspirující pracovní prostředí pro stávající i budoucí kolegy.

Jana Rysková, HR Specialist

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 2023 v zahraničí žádnou organizační složku.

cts. TRADE IT.

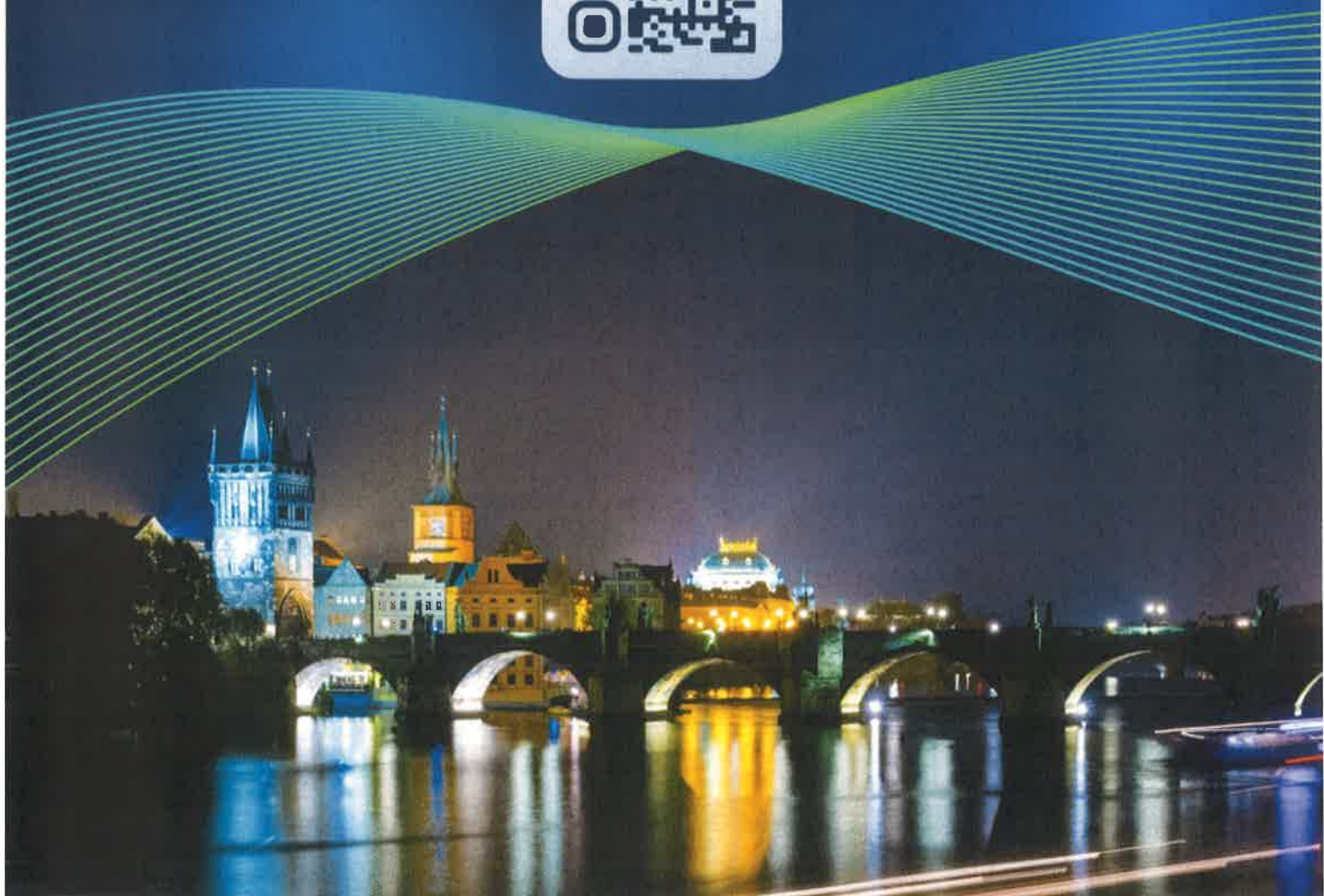
MANY IDEAS. SMART SOLUTIONS.

CTS Trade IT a.s.

+420 226 229 110

info@cts-tradeit.cz

www.cts-tradeit.cz



ROZVAHA

k 31.12.2023

Od: 1.1.2023 Do: 31.12.2023

v tisících Kč

IČ 01798189

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 2022)
	AKTIVA CELKEM	+82 247	+18 141	+64 106	+61 389
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	+23 036	+18 141	+4 895	+5 219
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	+4 475	+4 476	-1	+0
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje				
B.I.2.	Ocenitelná práva	+4 475	+4 476	-1	+0
B.I.2.1.	Software	+4 382	+4 383	-1	+0
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	+18 561	+13 665	+4 896	+5 219
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	+6 829	+5 062	+1 767	+1 308
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	+11 732	+8 603	+3 129	+3 911
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.4.1.	Pěstitelské 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	+58 756		+58 756	+55 861
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 2022)
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	+21 962		+21 962	+12 422
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 společníky				
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	+21 962		+21 962	+12 422
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	+19 747		+19 747	+9 466
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	+2 215		+2 215	+2 956
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	+553		+553	+347
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	+1 622		+1 622	+2 610
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní				
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	+40		+40	-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	+36 794		+36 794	+43 439
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	+11		+11	+19
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	+36 783		+36 783	+43 420
D.	Časové rozlišení aktiv	+455		+455	+309
D.1.	Náklady příštích období	+455		+455	+309
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.	PASIVA	Běžné účetní období	Minulé období
		Netto	Netto (Rok 2022)
	PASIVA CELKEM	+64 106	+61 389
A.	Vlastní kapitál	+39 326	+42 239
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 (+/-)	-598	+4 113
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)		+4 711
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-598	-598
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	+32 208	+30 410
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B.+C.	Cizí zdroje	+24 777	+19 150
B.	Rezervy	+8 347	+6 088
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	+8 347	+6 088
C.	Závazky	+16 430	+13 062
C.I.	Dlouhodobé závazky	+150	+443
C.I.1.	Vydané dluhopisy		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	+150	+443
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	+16 280	+12 619

PRO IDENTIFIKACI
 FOR IDENTIFICATION
 Moore Audit CZ s.r.o.
 Ev. číslo oprávnění 599
 Karolinská 361/4, Karlín
 186 00 Praha 8

Označ.	P A S I V A	Běžné účetní období	Minulé období
		Netto	Netto (Rok 2022)
C.II.1.	Vydané dluhopisy		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	+293	+285
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy		
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	+5 346	+4 117
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	+10 641	+8 217
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	+4 552	+2 869
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	+2 493	+1 622
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	+3 487	+2 698
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní		+1 020
C.II.8.7.	Jiné závazky	+109	+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	+3	
D.2.	Výnosy příštích období	+3	

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

Sestaveno dne: 6.5.2024	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost	GAVLAS TOMAS 
účetní jednotky:	
Předmět podnikání: Programování Zprostředkování velkoobchodu a velkoobchod v zastoupení	
Pozn.:	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Od: 1.1.2023 Do: 31.12.2023

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 2022)
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	+143 533	+124 575
II.	Tržby za prodej zboží		
A.	Výkonová spotřeba	+43 729	+38 160
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	+1 766	+1 951
A.3.	Služby	+41 963	+36 209
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	+57 532	+48 236
D.1.	Mzdové náklady	+41 651	+35 168
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	+15 881	+13 068
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	+14 232	+11 842
D.2.2.	Ostatní náklady	+1 649	+1 226
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	+721	+746
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	+721	+746
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	+721	+746
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	+262	+124
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu		
III.3.	Jiné provozní výnosy	+262	+124
F.	Ostatní provozní náklady	+3 340	+353
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F.2.	Prodaný materiál		
F.3.	Daně a poplatky	+43	+16
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	+2 259	-833
F.5.	Jiné provozní náklady	+1 038	+1 170
*	* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	+38 473	+37 204
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
Karolinská 661/4, Karlín
185 00 Praha 8

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	(Rok 2022)
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	+973	+260
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	+973	+260
II.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	+18	+27
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	+18	+27
VII.	Ostatní finanční výnosy	+1 471	+591
K.	Ostatní finanční náklady	+114	+291
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	+2 312	+533
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	+40 785	+37 737
L.	Daň z příjmů	+8 577	+7 327
L.1.	Daň z příjmů splatná	+8 577	+7 327
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	+32 208	+30 410
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	+32 208	+30 410
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	+146 239	+125 550

Sestaveno dne: 6.5.2024	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost	GAVLAS TOMÁŠ
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. 2023 do 31. 12. 2023

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 až 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.	68	60
Invinitt Group a.s.	32	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 podzákonnými 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 80 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	6 829	5 648	5 062	4 340
Oceňovací rozdíl	11 732	11 732	8 603	7 821
Celkem	18 561	17 380	13 665	12 161

Rozbor přírůstků a úbytků	Přírůstky v PC	Úbytky v PC
IT zařízení	1 181	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 2023, 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 6 automobilů. Náklady na operativní leasing v účetním období činily 699 tis. Kč

6. Finanční leasing

Účetní jednotka nevyužívá finanční leasing.

7. Rezervy

Účetní jednotka vytvořila rezervu na nevyčerpanou dovolenou ve výši 78 tis. Kč a rezervu na předpokládané náklady fakturace ve výši 8 268 tis. Kč.

8. Pohledávky

Účetní jednotka nemá žádné pohledávky se splatností delší jak 5 let

Pohledávky z obchodních vztahů	Kč
Ve splatnosti	19 747
po splatnosti do 30 dnů	0
Celkem	19 747

9. Závazky

Účetní jednotka nemá žádné závazky se splatností delší jak 5 let

Závazky z obchodních vztahů	Kč
Ve splatnosti	5 346
po splatnosti do 30 dnů	0
po splatnosti 30 - 90 dnů	0
po splatnosti nad 90 dnů	0
Celkem	5 346

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	886	0
celkem		886	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	443	293
Celkem		443	293

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	
<i>běžné období</i>	<i>minulé období</i>	<i>běžné období</i>	<i>minulé období</i>	<i>běžné období</i>	<i>minulé období</i>
46	42	2	2	57 532	48 236

18. Výnosy

Výnosy z prodeje zboží a služeb jsou účtovány průběžně na základě uskutečnění 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	143 533	124 575
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	0	0
Ostatní provozní výnosy	262	124
Výnosové úroky	973	260
Ostatní finanční výnosy	1 471	591

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, soc. a zdr. pojišťovnám

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

Druh závazku	Stav k 31.12.2023
Daň z příjmu právnických osob	2 669
Záloha daně z příjmu FO ze závislé činnosti	818
Daň z přidané hodnoty	-553
Ostatní daně	0
Daně celkem	2 934
Sociální pojištění	1 678
Zdravotní pojištění	815
Soc. a zdr. pojištění celkem	2 493

22. Jiný výsledek hospodaření minulého období

Jiný výsledek minulého období vznikl jako oprava chybného zaúčtování daně z příjmu právnických osob v roce 2021, zaúčtování se nedotklo údajů uvedených ve sloupci minulého období v rozvaze sestavené k 31.12.2023.

23. Změny vlastního kapitálu

	k 31.12.2022	+	-	k 31.12.2023
Základní kapitál	5 000			5 000
Kapitálové fondy	1 716			1 716
Rezervní fond	1 000			1 000
Nerozdělený hospodářský výsledek minulých let	4 113	0	4 711	-598
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	30 410	32 208	30 410	32 208
Vlastní kapitál celkem	42 239	0	0	39 326

Záporná položka nerozděleného HV výsledku minulých let v roce 2023 je způsobena jiným výsledkem hospodaření, viz. bod 22.

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

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.

Podpis statutárního zástupce:



Tomáš Gavlas – předseda představenstva

V Praze, dne 6. 5. 2024

1 Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Za účetní období od 1. ledna 2023 do 31. prosince 2023 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. 2024



Tomáš Gavlas

Předseda představenstva

1 Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Za účetní období od 1. ledna 2023 do 31. prosince 2023 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. 2024



Tomáš Gavlas

Předseda představenstva