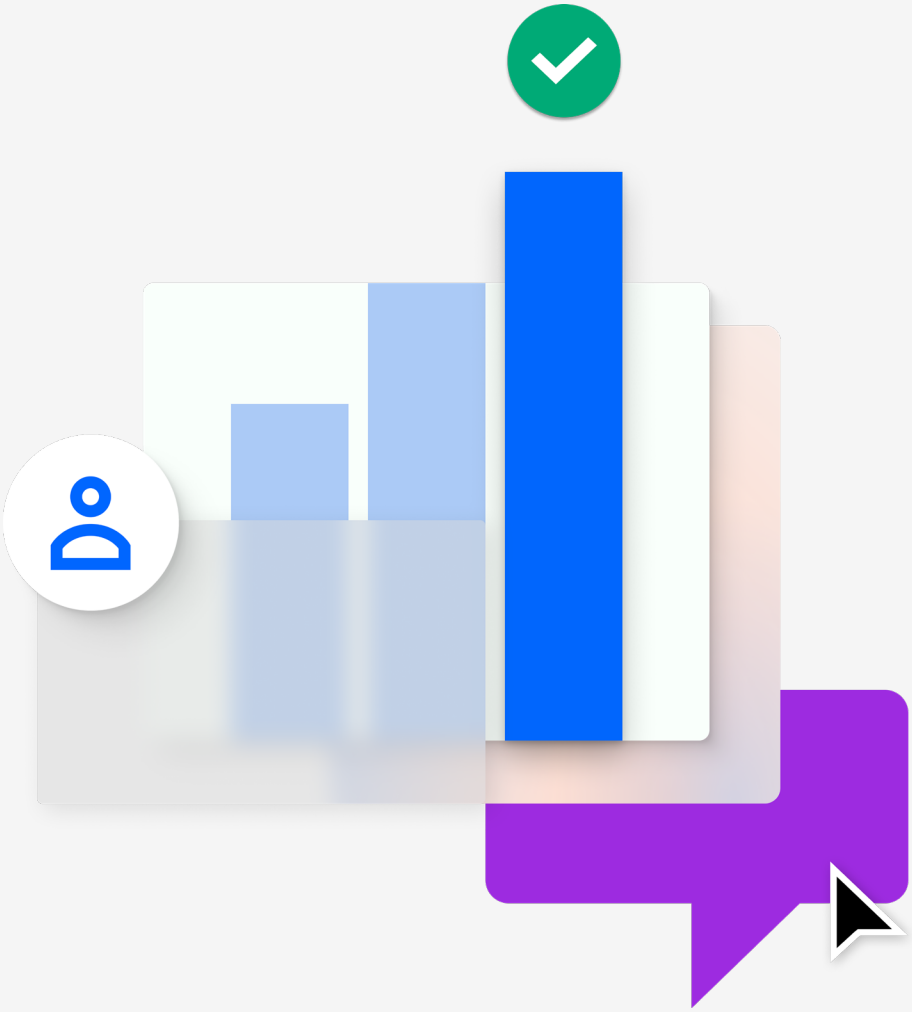

# Výroční zpráva za fiskální období 2022

602

# Obsah


| | |
|---|---|
| Základní údaje o společnosti | 4 |
| Údaje o statutárních a dozorčích orgánech | 5 |
| Informace o činnosti a předpokládaném vývoji | 6 |
| Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za hospodářský rok 2022 | 8 |
| Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou | 10 |
| Údaje o základním kapitálu | 13 |

| | |
|---|---|
| Údaje o cenných papírech | 15 |
| Konsolidovaná účetní závěrka za hospodářský rok 2022 | 16 |
| Údaje o majetku, závazkových vztazích, finanční situaci a výsledku hospodaření | 24 |
| Účetní závěrka za hospodářský rok 2022 | 30 |
| Údaje o společnosti | 34 |
| Údaje o majetku, závazkových vztazích, finanční situaci a výsledku hospodaření | 41 |

# Základní údaje o společnosti

| | |
|---|---|
| **Obchodní jméno:** | **Software602 a.s.** |
| **Sídlo:** | **Hornokrčská 703/15, Praha 4, 140 00** |

| | |
|---|---|
| IČ: | 63078236 |
| DIČ: | CZ63078236 |

| | |
|---|---|
| Základní kapitál: | 4,059 mil. Kč |
| Splaceno: | 100 % |
| Obchodní rejstřík: | MS v Praze, oddíl B, vložka 3044 |
| Datum založení: | 15. 3. 1995 |
| Právní forma: | akciová společnost, založena na dobu neurčitou |
| Právní řád: | Česká republika |
| Právní předpis: | Zákon č. 90/2012 Sb. – Zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) v platném znění |

Společnost byla založena rozhodnutím zakladatelů bez výzvy k upisování akcií, jako právní nástupce zrušované společnosti Software602, spol. s r. o., se sídlem Pod Pramenem 3, Praha 4, IČ 00563617, zapsané u Obvodního soudu pro Prahu 1 ve vložce číslo 204, oddíl C, dnem 10. 9. 1990. Společnost Software602, spol. s r. o. byla na základě tohoto rozhodnutí zrušena bez likvidace.

## Předmět podnikání

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

## Obory činnosti

- Poskytování software, poradenství v oblasti IT, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
- Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd
- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
- Vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce
- Zprostředkování obchodu a služeb
- Velkoobchod a maloobchod
- Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
- Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti

Tato výroční zpráva je k dispozici v elektronické podobě na www.602.cz.

# Údaje o statutárních a dozorčích orgánech dle OR

## Představenstvo

**Ing. Richard Kaucký**
jediný člen představenstva

## Dozorčí rada

**MARISIKA, s. r. o.**
jediný člen dozorčí rady
IČ: 033 71 875
Praha 6, Ve Střešovičkách 1079/16

# Informace o činnosti a předpokládaném vývoji

## Jsme Software602®

Jsme tvůrci legendárního textového editoru Text602, první elektronické pošty s archivací zásilek a prvních formulářů s elektronickým podpisem. V současné době jsme na špičce s transakčním jádrem datových schránek s ročním doručením více jak sto milionů datových zpráv a se službami vytvářející důvěru pro roční zpracování desítek milionů elektronických transakcí v digitalizovaných procesech s elektronickým podpisem a jejich dlouhodobou archivaci.

## Přemýšlíme, jestli to jde dělat ještě lépe

Sledujeme trendy, klademe otázky a nasloucháme uživatelům. Chceme vyvíjet lepší software, který lidem usnadňuje práci. V cloudu se vracíme ke kořenům, k jednoduše ovladatelným produktům dodávaných formou služby.

## Zvládáme velké projekty

Analyzujeme, programujeme a jednáme s klienty už tři dekády. Víme, kde jsou slepé uličky a čemu dát prioritu. Díky tomu dokážeme vyvinout i software pro obsluhu stovek milionů transakcí a desítek tisíc uživatelů v národních projektech.

## S klienty spolupracujeme dlouhodobě

Nejsme startup, máme zkušené konzultanty, kteří pravidelně navštěvují klienty. Mnohdy už třeba deset let. Když zákazník cokoli potřebuje, zvedne telefon nebo napíše a my s ním hledáme řešení.

“ Zjednodušování administrativy máme v DNA, poprvé jsme se zapsali do povědomí veřejnosti díky legendárnímu textovému editoru T602. Nyní každoročně investujeme desítky milionů do výzkumu a vývoje, abychom zachytili aktuální trendy a přinášeli našim zákazníkům a partnerům špičkové produkty a služby vytvářející důvěru pro výměnu elektronicky podepsaných dokumentů, digitalizaci procesů a dlouhodobou archivaci.

Chcete mít víc času? Jděte na to jednoduše. Digitálně!

Technologie se mění, ale poslání 602jky zůstává.

**Ing. Richard Kaucký**
spoluzakladatel Software602

# Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za hospodářský rok 2022

## Informace o činnosti ve fiskálním období 2022

Tento rok byl mimořádně obtížný, protože do makroekonomického vývoje vstoupilo v únoru 2022 napadení Ukrajiny Ruskem s následným inflačním šokem a cenovou eskalací energií. Došlo ke zpoždění předpokládaného investičního efektu digitalizačního balíčku EU v roce 2022 a reálný efekt promítnutý do veřejných zakázek lze očekávat až v následujícím fiskálním období.

Soustředili jsme se na důslednou podporu stávající zákaznické báze v komerčním sektoru i ve veřejné správě s údržbou, provozem a rozvojem stávajících projektů. Zvládli jsme nasazení nového systému datových schránek k 1. 1. 2023, kde jsme autory jádra systému a veřejného rozhraní pro aplikace třetích stran. Podařilo se nám zrychlit v komerčním sektoru náběh obchodního modelu SaaS se získáním řady nových zákazníků; ve veřejné správě jsme získali renomované partnery pro integraci našich SaaS služeb v jejich řešeních.

Udrželi jsme tempo vývoje ve všech oblastech a podařilo se nám připravit nové cloudové služby jako např. kontraktaci s rychlou důvěryhodnou výměnou elektronicky podepsaných smluv (SignPoint®) reagující na zavádění Bank ID do praxe v komerčním sektoru. Stále rozvíjíme a optimalizujeme výkon našeho robustního archivačního řešení.

Software602 a.s. dosáhla za hospodářský rok 2022 konsolidovaný čistý obrat 219,5 mil. Kč, konsolidovaný výsledek hospodaření po zdanění ve výši 11,4 mil. Kč.

Představenstvo navrhuje z dosaženého výsledku hospodaření po zdanění vyplatit akcionářům podíl na zisku – dividendu 14 Kč na akcii (celkem 5 682 516 Kč).

# Předpoklady pro fiskální období 2023

V tomto roce předpokládáme konkrétní kroky státu prostřednictvím nově zřízené Digitální a informační agentury (DIA), za jakých podmínek se budou provozovat cloudové služby spolu s implementací EU směrnice NIS2 do nového Zákona o kybernetické bezpečnosti. Předpokládáme, že se projeví investiční efekt digitalizačního balíčku EU zejména pro naplnění Zákona o právu na digitální službu, jehož účinnost v roce 2024 se rychle přibližuje. Pro digitalizaci služeb veřejné správy podle zákona je třeba primárně zajistit správný vstup dat prostřednictvím elektronických formulářů, kde jsme podle referencí nejlepší volbou pro návrh chytrých formulářů a formulářových aplikací (SmartForms & SmartApps) a jejich následný provoz přímo na webu úřadu nebo v řešeních našich partnerů.

Předpokládáme v tomto roce nárůst poptávky komerčního využití datových schránek společnostmi s velkou klientskou bází pro důvěryhodnou výměnu dokumentů a celkově větší zájem v komerčním segmentu o výměnu elektronicky podepsaných smluv a dokumentů díky stále větší penetraci Bank ID. Tento typ digitalizace by měl nést vyšší poptávku po dlouhodobé archivaci a zavedení adekvátních byznys procesů, kde pro všechny uvedené požadavky máme připravená špičková řešení pro střední firmy a velké podniky. Předpokládáme vyšší poptávku po digitalizaci HR s výměnou digitálně podepsaných smluvních dokumentů v pracovněprávních vztazích díky novelizaci Zákoníku práce, kterému jdeme vstříc novou generací procesů zjednodušující HR administrativu.

V krátkodobém a střednědobém horizontu čeká velká výzva, která souvisí se smysluplným nasazením AI v našich řešeních. Vzhledem k našemu dlouhodobému fokusu na cloudové technologie Microsoft Azure a Microsoft 365 aplikace jsme optimisté a již nyní testujeme stávající technologické možností a kvalitu implementace češtiny v koncových aplikacích.

V letošním roce předpokládáme jednociferný růst konsolidovaného obratu s maximálně obdobným ziskem jako v minulém roce, protože musíme vedle výzkumu a vývoje investovat do lidských zdrojů, bezpečnosti provozu včetně příslušných recertifikací v souvislosti s měnícími se technologiemi a legislativními podmínkami.

# Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za období od 1. 4. 2022 do 31. 3. 2023

Představenstvo společnosti Software602 a.s.

| | |
|---|---|
| Se sídlem: | Hornokrčská 703/15, Praha 4 |
| IČ: | 63078236 |
| OR: | Městský soud Praha, oddíl B, vložka 3044 |

V Praze dne 14. 6. 2023

## 1. Úvod

Tato zpráva byla vypracována na základě povinnosti dle § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v platném znění (dále jen „ZOK“). Popisuje vztahy mezi ovládající a ovládanou osobou a vztahy mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen propojené osoby), a to za účetní období od 1. 4. 2022 do 31. 3. 2023. Vztahy jsou popsány způsobem přihlížejícím k nutnosti vyhovět § 504 občanského zákoníku, týkající se obchodního tajemství.

## 2. Propojené osoby

Přímou ovládající osobou je podle struktury vlastníků

**Ing. Richard Kaucký**

Představenstvu společnosti nejsou známy žádné další osoby, které by v uvedeném období nepřímo ovládaly naši společnost Software602, a.s.

## 3. Další osoby, které ovládá naše ovládající osoba, resp. ovládající osoby současně s naší společností Software602

Představenstvu nejsou známy žádné další společnosti, které by v období od 1. 4. 2022 až 31. 3. 2023 přímo či nepřímo ovládala ve smyslu § 82 ZOK naše ovládající osoba.

## 4. Další osoby, ovládané společností Software602

Společnost Software602 a. s. je ovládající osobou těchto společností:

**Software602 Slovensko s. r. o.,**
Krupinská 4, Bratislava, SR (podíl Software602 a.s. činí 100 %)

**System602 a. s.,**
Hornokrčská 703/15, Praha 4 (podíl Software602 a.s. činí 100 %)

## 5. Smlouvy uzavřené mezi propojenými osobami v posledním účetním období a poskytnuté plnění

Ing. Richard Kaucký, jediný člen představenstva Software602 a. s., má se společností v souladu s platnými stanovami uzavřenu Smlouvu o výkonu funkce jediného člena představenstva. Z plnění, která vyplývají z této smlouvy, nevznikla společnosti Software602 a. s. žádná újma.

Mezi Software602 a. s. a společnostmi ovládanými Software602 a. s. byly v uvedeném období v platnosti následující smlouvy:

**SLA pro zajištění poskytování služeb Call centra (poskytovatel System602 a.s.)**

**Smlouva o nájmu nebytových prostor (nájemce System602 a.s.)**

Veškerá vzájemná plnění byla poskytnuta za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku. Z těchto vzájemně poskytnutých plnění nevznikla žádné ze společností újma ve smyslu ust. § 71 a 72 ZOK.

## 6. Jiné právní úkony, které byly učiněny v zájmu těchto osob

Žádné další právní úkony v zájmu propojených osob nebyly učiněny.

## 7. Ostatní opatření, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob přijata nebo uskutečněna ovládanou osobou

Žádná ostatní opatření (kromě již ve zprávě popsaných jednání), která by byla přijata nebo uskutečněna v zájmu nebo na popud propojených osob dle § 82 ZOK nebyla učiněna.

Společnosti Software602 a.s. v účetním období od 1. 4. 2022 do 31. 3. 2023 nevznikla ze vztahů s propojenými osobami žádná újma ve smyslu ust. § 71 a 72 ZOK.

V Praze dne 14. 6. 2023
digitálně podepsáno

# Údaje
# o základním kapitálu

## Stav k 31. 3. 2023

Výše upsaného základního kapitálu společnosti činí 4.058.940 Kč.

Základní kapitál je tvořen 405.894 ks zaknihovaných akcií na jméno registrovaných v CDCP a. s. se sídlem Rybná 14, Praha 1, ve jmenovité hodnotě 10 Kč za akcii.

Osoby s přímým či nepřímým podílem na základním kapitálu nebo na hlasovacích právech, které jsou představenstvu k datu vypracování této výroční zprávy známy, a který dosahuje 5 % a více:

| | |
|---|---|
| **Ing. Richard Kaucký** | 73,2 % akcií, je ovládající osobou |
| **Ing. Martin Šiška** | 18 % akcií |

## Popis struktury

Společnost Software602 a. s. je mateřskou společností, jejíž ovládající osobou je ing. Richard Kaucký, který vlastní 73,2 % všech akcií. Software602 a. s. má podíly v následujících dceřiných společnostech:

| | |
|---|---|
| **Software602 Slovensko s. r. o.** | 100 % |
| **SYSTEM602 a.s.** | 100 % |

Software602 a.s. má dále menšinový podíl ve společnosti:

| | |
|---|---|
| **European Code Factory s.r.o.** | 34% |

Podrobnější informace o uvedených společnostech jsou součástí účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky.

# Změny základního kapitálu v posledních 3 letech

V posledních třech letech nedošlo k žádné změně základního kapitálu.

Poslední změna základního kapitálu byla zapsána Městským soudem v Praze do obchodního rejstříku dne 3. 4. 2014. Jednalo se o snížení základního kapitálu z původní výše 5.100.000,- o částku 1.041.060,- Kč na novou výši základního kapitálu 4.058.940,- Kč. Ke snížení základního kapitálu byly použity vlastní kmenové akcie společnosti znějící na majitele v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 10,- Kč v počtu 104.106 ks, které měla společnost ve svém majetku. Důvodem snížení základního kapitálu byla zákonná povinnost společnosti snížit základní kapitál o jmenovitou hodnotu vlastních akcií nabytých společností na základě rozhodnutí valné hromady společnosti ze dne 19. 1. 2012.

Společnost nevydala žádné cenné papíry, které opravňují k přednostnímu úpisu jiných účastnických cenných papírů.

Podmínky pro změny výše kapitálu nejsou ve Stanovách společnosti přísnější než podmínky stanovené zákonem.

# Údaje o cenných papírech

## Základní údaje o cenných papírech

| | |
|---|---|
| Druh cenných papírů | akcie |
| Forma cenných papírů | zaknihované |
| Počet ks cenných papírů | 405.894 |
| Celková jmenovitá hodnota emise | 4.058.940 Kč |
| Jmenovitá hodnota cenného papíru | 10 Kč |

## Zdaňování výnosů z cenných papírů

Výnos z akcie je zdaňován podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu v platném znění. Daň se vybírá srážkou při výplatě dividendy.

Společnost nemá uzavřenu smlouvu s bankou, nebo jinou k tomu oprávněnou osobou, jejímž prostřednictvím mohou majitelé akcií zdarma uplatňovat svá majetková práva spojená s těmito cennými papíry (výplata dividend).

## Způsob převodu cenných papírů

Převoditelnost akcií není omezena.

V období od 1. 4. 2022 až 31. 3. 2023 ani v účetním roce předcházejícím nebyla učiněna veřejná nabídka převzetí akcií emitenta, činěná třetími osobami, ani veřejná nabídka převzetí akcií jiných společností činěná emitentem.

# Konsolidovaná účetní závěrka za hospodářský rok 2022

(1. 4. 2022 – 31. 3. 2023)

sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb.
v platném znění, vyhláškou 500/2002 Sb. v platném znění
a Českými účetními standardy pro podnikatele.

# Konsolidovaná rozvaha

v plném rozsahu k 31. 3. 2023
(v tisících Kč)

Obchodní firma: Software602 a.s.
Sídlo: Hornokrčská 703/15, Praha 4
IČ: 63078236
Účetní období: 2022

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

| Označení | AKTIVA | Číslo řádku | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+37+74) | 001 | 260 019 | 73 382 | 186 637 | 173 097 |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř. 04+14+27) | 003 | 140 549 | 73 382 | 67 168 | 67 795 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek(ř. 05+06+09+10+11) | 004 | 58 137 | 28 735 | 29 402 | 29 876 |
| B. I. 2. | Ocenitelná práva (ř. 07+08) | 006 | 55 880 | 28 322 | 27 558 | 29 600 |
| 2.1. | Software | 007 | 55 710 | 28 322 | 27 388 | 29 600 |
| 2.2. | Ostatní ocenitelná práva | 008 | 170 | 0 | 170 | 0 |
| 4. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | 413 | 413 | 0 | 0 |
| 5. | Poskytnuté zálohy na dl. nehm. maj. a nedokončený dl. nehm. maj. (ř. 12+13) | 011 | 1 844 | 0 | 1 844 | 276 |
| 5.2. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 013 | 1 844 | 0 | 1 844 | 276 |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15+18+19+20+24) | 014 | 28 738 | 14 199 | 14 540 | 14 727 |
| B. II. 1. | Pozemky a stavby (ř. 16+17) | 015 | 15 909 | 2 740 | 13 169 | 13 459 |
| 1.1. | Pozemky | 016 | 7 639 | 0 | 7 639 | 7 639 |
| 1.2. | Stavby | 017 | 8 270 | 2 740 | 5 530 | 5 820 |
| 2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | 018 | 12 465 | 11 459 | 1 006 | 1 268 |
| 5 | Poskytnuté zálohy na dl. hmotný maj. a nedokončený dl. hm. maj. (ř. 25+26) | 024 | 365 | 0 | 365 | 0 |
| 5.2 | Nedokončený dl. hmotný majetek | 026 | 365 | 0 | 365 | 0 |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34) | 027 | 53 674 | 30 448 | 23 226 | 23 192 |
| B. III. 7. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 až 36) | 034 | 53 674 | 30 448 | 23 226 | 23 192 |
| B. III. 7.1. | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 035 | 20 925 | 0 | 20 925 | 20 763 |
| B.x | Konsolidační rozdíl | 036x | 32 749 | 30 448 | 2 301 | 2 429 |
| C. | Oběžná aktiva (ř. 38+46+68+71) | 037 | 116 600 | 0 | 116 600 | 103 424 |
| C. I. | Zásoby | 038 | 1 | 0 | 1 | 0 |
| C. I. 1. | Materiál | 039 | 1 | 0 | 1 | 0 |
| C. II. | Pohledávky (ř. 47+57) | 046 | 53 251 | 0 | 53 251 | 54 832 |
| C. II. 2. | Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61) | 057 | 53 251 | 0 | 53 251 | 54 832 |
| 2.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 058 | 50 318 | 0 | 50 318 | 51 824 |
| 2.4. | Pohledávky – ostatní (ř. 62 až 67) | 061 | 2 933 | 0 | 2 933 | 3 008 |
| 2.4.3. | Stát – daňové pohledávky | 064 | 1 932 | 0 | 1 932 | 1 947 |
| 2.4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 065 | 675 | 0 | 675 | 360 |
| 2.4.5. | Dohadné účty aktivní | 066 | 125 | 0 | 125 | 340 |
| 2.4.6. | Jiné pohledávky | 067 | 201 | 0 | 201 | 361 |
| C. IV. | Peněžní prostředky (ř. 72+73) | 071 | 63 347 | 0 | 63 347 | 48 592 |
| C. IV. 1. | Peněžní prostředky v pokladně | 072 | 202 | 0 | 202 | 258 |
| C. IV. 2. | Peněžní prostředky na účtech | 073 | 63 145 | 0 | 63 145 | 48 335 |
| D. | Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77) | 074 | 2 870 | 0 | 2 870 | 1 877 |
| D. 1. | Náklady příštích období | 075 | 1 887 | 0 | 1 887 | 1 349 |
| D. 3. | Příjmy příštích období | 077 | 983 | 0 | 983 | 528 |

| Označení | PASIVA | | Číslo řádku | Stav v běžném úč. obd. | Stav v minulém úč. obd. |
|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | c | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM | (ř. 79+101+141) | 078 | 186 637 | 173 097 |
| A. | Vlastní kapitál | (ř. 80+84+92+95+99+100) | 079 | 151 779 | 143 506 |
| A. I. | Základní kapitál | (ř. 81 až 83) | 080 | 13 698 | 13 945 |
| A. I. 1. | Základní kapitál | | 081 | 13 698 | 13 945 |
| A. II. | Ážio a kapitálové fondy | (ř. 84 až 85) | 084 | 2 590 | 6 134 |
| A. II. 1. | Ážio | | 085 | 10 546 | 10 546 |
| 2. | Kaptiálové fondy | (ř. 87 až 91) | 086 | -7 956 | -4 412 |
| 2.1. | Ostatní kapitálové fondy | | 087 | 69 939 | 70 682 |
| 2.2. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | | 088 | -77 895 | -75 094 |
| A. III. | Fondy ze zisku | (ř. 93 až 94) | 092 | 120 621 | 129 281 |
| A. III. 1. | Rezervní fond | | 093 | 475 | 350 |
| A. III. 2. | Statutární a ostatní fondy | | 094 | 120 146 | 128 931 |
| A. IV. | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) | (ř. 96 až 98) | 095 | 3 434 | 530 |
| A. IV. 1. | Nerozdělený zisk minulých let | | 096 | 3 737 | 3 558 |
| A. IV. 2. | Neuhrazená ztráta minulých let (-) | | 097 | -1 932 | -4 657 |
| A. IV. 3. | Jiný výsledek hospodaření z minulých let (+/-) | | 098 | 1 629 | 1 629 |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | | 099 | 11 437 | -6 385 |
| B. + C. | Cizí zdroje | (ř. 102+107) | 101 | 28 831 | 25 400 |
| B. | Rezervy | (ř. 103 až 106) | 102 | 75 | 78 |
| B. 4. | Ostatní rezervy | | 106 | 75 | 78 |
| C. | Závazky | (ř. 108+123) | 107 | 28 756 | 25 322 |
| C. I. | Dlouhodobé závazky | (ř. 112 až 119 včetně 109) | 108 | 800 | 259 |
| C. I. 2. | Závazky k úvěrovým institucím | | 112 | 800 | 259 |
| C. II. | Krátkodobé závazky | (ř. 127 až 133 včetně 124) | 123 | 27 956 | 25 064 |
| 2. | Závazky k úvěrovým institucím | | 127 | 146 | 102 |
| 3. | Krátkodobé přijaté zálohy | | 128 | 242 | 583 |
| 4. | Závazky z obchodních vztahů | | 129 | 1 405 | 1 848 |
| 8. | Závazky – ostatní | (ř. 134 až 140) | 133 | 26 163 | 22 531 |
| 8.1. | Závazky ke společníkům | | 134 | -9 | -9 |
| 8.3. | Závazky k zaměstnancům | | 136 | 6 199 | 7 059 |
| 8.4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | | 137 | 3 483 | 3 583 |
| 8.5. | Stát – daňové závazky a dotace | | 138 | 5 167 | 5 385 |
| 8.6. | Dohadné účty pasivní | | 139 | 11 104 | 5 978 |
| 8.7. | Jiné závazky | | 140 | 217 | 535 |
| D. | Časové rozlišení pasiv | (ř. 142 až 143) | 141 | 6 027 | 4 190 |
| D. 1. | Výdaje příštích období | | 142 | 4 858 | 4 190 |
| D. 2. | Výnosy příštích období | | 143 | 1 169 | 0 |

Sestaveno dne: 30. 6. 2023

digitálně podepsáno

# Konsolidovaný výkaz zisků a ztrát

v plném rozsahu k 31. 3. 2023
(v tisících Kč)

Obchodní firma: Software602 a.s.
Sídlo: Hornokrčská 703/15, Praha 4
IČ: 63078236
Účetní období: 2022

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

| Označení | | TEXT | Číslo řádku | Skutečnost v účetním období | |
|---|---|---|---|---|---|
| a | | b | c | Sledovaném 1 | Minulém 2 |
| I. | | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 01 | 217 630 | 199 179 |
| A. | | Výkonová spotřeba (ř. 04 až 06) | 03 | 53 521 | 53 286 |
| A. | 2. | Spotřeba materiálu a energie | 05 | 4 707 | 3 642 |
| A. | 3. | Služby | 06 | 48 814 | 49 643 |
| B. | | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | 07 | -448 | 141 |
| C. | | Aktivace (-) | 08 | -14 301 | -14 228 |
| D. | | Osobní náklady (ř. 10 až 11) | 09 | 149 813 | 147 740 |
| D. | 1. | Mzdové náklady | 10 | 110 011 | 108 308 |
| D. | 2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 až 13) | 11 | 39 802 | 39 432 |
| D. | 2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 12 | 35 554 | 35 166 |
| D. | 2.2. | Ostatní náklady | 13 | 4 248 | 4 266 |
| E. | | Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15+18+19) | 14 | 15 921 | 17 083 |
| E. | 1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 až 17) | 15 | 15 921 | 17 083 |
| E. | 1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé | 16 | 15 793 | 16 955 |
| E. | 1.x | Odpis konsolidačního rozdílu | 17x | 128 | 128 |
| III. | | Ostatní provozní výnosy (ř. 21 až 23) | 20 | 294 | 179 |
| III. | 1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 21 | 7 | 0 |
| III. | 3. | Jiné provozní výnosy | 23 | 287 | 179 |
| F. | | Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29) | 24 | 1 388 | 1 883 |
| F. | 3. | Daně a poplatky v provozní oblasti | 27 | 62 | 61 |
| F. | 5. | Jiné provozní náklady | 29 | 1 325 | 1 822 |
| * | | Provozní výsledek hospodaření (ř. 01+02-03-07-08-09-14+20-24) | 30 | 12 030 | -6 547 |
| VI. | | Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 až 41) | 39 | 722 | 688 |
| VI. | 2. | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 41 | 722 | 688 |
| J. | | Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 až 45) | 43 | 41 | 35 |
| J. | 2. | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady | 45 | 41 | 35 |
| VII. | | Ostatní finanční výnosy | 46 | 860 | 1 537 |
| K. | | Ostatní finanční náklady | 47 | 1 561 | 1 025 |
| * | | Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31-34+35-38+39-42-43+46-47) | 48 | -20 | 1 165 |
| ** | | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30+48) | 49 | 12 010 | -5 381 |
| L. | | Daň z příjmů (ř. 51+52) | 50 | 573 | 1 003 |
| L. | 1. | Daň z příjmů splatná | 51 | 573 | 1 003 |
| ** | | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49-50) | 53 | 11 437 | -6 385 |
| *** | | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53-54) | 55 | 11 437 | -6 385 |
| * | | Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. (ř. 01+02+20+31+35+39+46) | 56 | 219 506 | 201 584 |

# Údaje o konsolidačním celku

**Konsolidující účetní jednotka**

| | |
|---|---|
| Název společnosti: | Software602 a. s. |
| IČ: | 63078236 |
| DIČ: | CZ63078236 |
| Sídlo: | Hornokrčská 15, Praha 4 |
| Obchodní rejstřík: | MS v Praze, oddíl B, vložka 3044 |
| Právní forma: | akciová společnost |
| Datum vzniku: | 15. 3. 1995 |
| Rozvahový den: | 31. 3. 2023 |
| Datum sestavení účetní závěrky: | 10. 7. 2023 |

**Konsolidované účetní jednotky**

| | |
|---|---|
| Název společnosti: | Software602 Slovensko s.r.o. |
| IČ: | 31342183 |
| DIČ: | SK2020333304 |
| Sídlo: | Krupinská 4, Bratislava 5 Petržalka, Slovenská Republika |
| Obchodní rejstřík: | Okresní soud Bratislava, oddíl B, vložka 4336 |
| Právní forma: | společnost s ručením omezeným |
| Datum vzniku: | 8. 2. 1993 |
| Rozvahový den: | 31. 12. 2022 |
| Základní kapitál: | 331.939,19 EUR (původně 10.000.000 Sk) |
| Podíl na vlastním kapitálu konsolidující účetní jednotky: | 100 % |

| | |
|---|---|
| Název společnosti: | SYSTEM602 a. s. |
| IČ: | 60194375 |
| DIČ: | CZ60194375 |
| Sídlo: | Hornokrčská 703/15, Praha 4 |
| Obchodní rejstřík: | MS v Praze, oddíl B, vložka 2459 |
| Právní forma: | akciová společnost |
| Datum vzniku: | 1. 2. 1994 |
| Rozvahový den: | 31. 12. 2022 |
| Základní kapitál: | 1.600.000 Kč |
| Podíl na vlastním kapitálu konsolidující účetní jednotky: | 100 % |

| | |
|---|---|
| Název společnosti: | European Code Factory s.r.o. |
| IČ: | 01775626 |
| DIČ: | CZ01775626 |
| Sídlo: | Rumjancevova 335/8, Liberec |
| Obchodní rejstřík: | KS v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 38561 |
| Právní forma: | společnost s ručením omezeným |
| Datum vzniku: | 8. 12. 2016 |
| Rozvahový den: | 31. 12. 2022 |
| Základní kapitál: | 100.000 Kč |
| Podíl na vlastním kapitálu konsolidující účetní jednotky: | 34 % |

# Použité účetní metody a účetní zásady

Tato účetní závěrka je sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. v platném znění, vyhláškou 500/2002 Sb. v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele. Částky v účetní závěrce, není-li uvedeno jinak, jsou v českých korunách, zaokrouhleny na tisíce.

**1. Způsoby oceňování majetku**
Nakupovaný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je vykazován v pořizovacích cenách. Dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady. Pravidla odepisování dlouhodobého majetku jsou stanovena odpisovým plánem.

**2. Zásoby**
Vzhledem k charakteru činnosti zásoby jsou nevýznamnou položkou aktiv. Pokud jsou evidovány, je o nich účtováno způsobem B.

**3. Rezervy**
Ve sledovaném období tvoří rezervy nevýznamnou položku, jedná se o krátkodobé rezervy na dovolenou.

**4. Opravné položky**
Společnosti vytváří opravné položky k pohledávkám z obchodního styku ve výši závislé na době po jejich splatnosti.

**5. Přepočet cizích měn na českou měnu**
Transakce v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány aktuálním kurzem platným v den provedení transakce. Veškerá aktiva a pasiva vedená v cizí měně byla ke dni účetní závěrky přepočtena kursem zveřejněným ČNB. Kurzové rozdíly z přepočtu pohledávek a závazků byly vyúčtovány do výkazu zisku a ztráty.

Položky výkazů konsolidovaných účetních jednotek v cizí měně byly přepočteny na českou měnu kurzem ČNB k rozvahovému dni dané účetní jednotky.

**6. Způsob odpisování**
Konsolidované účetní jednotky pro účely odpisování dlouhodobého nehmotného a dlouhodobého hmotného majetku využívají principy odpisového plánu konsolidující účetní jednotky.

**7. Odložená daň**
Odložený daňový závazek, v případě, že je o něm účtováno z důvodu významnosti, je vykázán pasivech v dlouhodobých závazcích jako přechodný rozdíl mezi účetní a daňovou hodnotou.

**8. Metoda konsolidace**
Konsolidovaná účetní závěrka je sestavena metodou přímé plné konsolidace a ekvivalenční metodou. V souladu s ustanovením § 23 odst. 2 a 3 zákona č. 563/1991 Sb. v platném znění je konsolidovaná závěrka sestavena k 31. 3. 2022 (rozvahový den konsolidující účetní jednotky).

**9. Konsolidační rozdíl**
Rozdíl mezi pořizovací cenou podílů konsolidovaných účetních jednotek a jejich oceněním podle podílu konsolidující účetní jednotky na výši vlastního kapitálu je stanoven v souladu s odstavcem 4.2.2. Českého účetního standardu pro podnikatele č. 020 Konsolidovaná účetní závěrka. Je odepisován v souladu s tímto standardem po dobu 20 let ode dne akvizice.

Konsolidační rozdíl je v aktivech konsolidované rozvahy zachycen na řádku označeném B.x, odpis konsolidačního rozdílu v konsolidovaném výkazu zisků a ztrát na řádku označeném E.1.x.

# Údaje o zaměstnancích, pracovněprávní vztahy

K poslednímu dni účetního období 2022 společnosti zaměstnávaly celkem 148 pracovníků, ke konci předchozího účetního období 151 pracovníků. Údaje o osobních nákladech a přepočtených stavech zaměstnanců jsou uvedeny v následující tabulce.

| Údaje o zaměstnancích / hospodářský rok | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Průměrný přepočtený stav zaměstnanců | 136 | 146 |
| Osobní náklady | 149.813 | 147.740 |

Součástí osobních nákladů jsou i příspěvky zaměstnancům na stravování a na penzijní připojištění. Společnosti poskytují svým zaměstnancům 5 pracovních dnů dovolené nad zákonnou dovolenou.

Členům řídících a kontrolních orgánů nebyla vyplaceny žádné zálohy, závdavky, ani poskytnuty zápůjčky nebo úvěry a společnost neposkytla žádné zajištění nebo obdobná plnění.

## Ověření konsolidované účetní závěrky

Ověření konsolidované účetní závěrky za hospodářský rok 2022 provedla společnost ETI s.r.o., se sídlem v Kladně, Bellevue 3245, osvědčení číslo 514, na základě Smlouvy o provedení ověření účetní závěrky.

# Údaje o majetku, závazkových vztazích, finanční situaci a výsledku hospodaření

## Dlouhodobá aktiva

| Dlouhodobá aktiva | Stav na začátku účetního období | Přírůstek | Úbytek | Stav na konci účetního období |
|---|---|---|---|---|
| Software | 73.107 | 12.733 | 30.130 | 55.710 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 413 | 0 | 0 | 413 |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 276 | 14.301 | 12.733 | 1.844 |
| Pozemky | 7.639 | 0 | 0 | 7.639 |
| Stavby | 8.270 | 0 | 0 | 8.270 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 12.273 | 296 | 104 | 12.465 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 0 | 661 | 296 | 365 |

| Oprávky / Opravné položky | Stav na začátku účetního období | Zvýšení | Snížení | Stav na konci účetního období |
|---|---|---|---|---|
| Software | 43.507 | 14.945 | 30.130 | 28.322 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 413 | 0 | 0 | 413 |
| Stavby | 2.450 | 290 | 0 | 2.740 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 11.005 | 557 | 104 | 11.458 |

Pořízení dlouhodobého majetku je financováno z vlastních zdrojů (podíl cizích zdrojů je nevýznamný), společnost nevyužívá majetek pořízený formou finančního leasingu.
Dlouhodobá hmotná a nehmotná aktiva zatížená zástavním právem nebo věcným břemenem se nevyskytují.

## Pohledávky

Celkový konsolidovaný stav pohledávek z obchodních vztahů činil k 31. 3. 2023  50.318 tis. Kč. Ve sledovaném účetním období nebyly vytvářeny opravné položky k pohledávkám. Společnosti neevidují žádné dlouhodobé pohledávky.

## Finanční situace

Konsolidované společnosti mají stabilizovanou finanční situaci a plní své finanční závazky vůči všem věřitelům, odběratelům, zaměstnancům i státu.
Společnosti nemají žádné závazky ani pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.
Společnosti nemají závazkové vztahy kryté věcnými zárukami.
Proti žádné společnosti nebyly v běžném účetním období vedeny soudní, správní nebo rozhodčí řízení, které by mohly mít významný vliv na finanční situaci.

# Konsolidovaný přehled o peněžních tocích (cash flow) za hospodářský rok 2022
## (v tisících Kč)

| | | |
|---|---|---|
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku období | 48 592 |
| | Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost) | |
| Z. | Zisk / ztráta před zdaněním | 12 010 |
| A. 1. | Úpravy o nepeněžní operace | 15 230 |
| A. 1.1. | Odpisy stál. aktiv,pohledávek a opr. pol. k nabyt. maj | 15 921 |
| A. 1.1.1. | Odpisy stálých aktiv | 15 921 |
| A. 1.1.2. | Odpis pohledávek | 0 |
| A. 1.1.3. | Umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku | |
| A. 1.2. | Změna stavu opravných položek, rezerv | -3 |
| A. 1.2.1. | Změna stavu opravných položek | 0 |
| A. 1.2.2. | Změna stavu rezerv | -3 |
| A. 1.3. | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv | -7 |
| A. 1.4. | Výnosy z podílů na zisku | |
| A. 1.5. | Vyúčtované nákladové a výnosové úroky | -681 |
| A.* | Čistý peněž. tok z provozní činnosti před zdaněním | 27 240 |
| A. 2. | Změna stavu pracovního kapitálu | 6 288 |
| A. 2.1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních | 15 |
| A. 2.2. | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních | 6 273 |
| A. 2.3. | Změna stavu zásob | |
| A. 2.4. | Změna stavu krátkodobého finančního majetku (mimo peněž. prostředků a ekvivalentů) | |
| A.** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním | 33 528 |
| A. 3. | Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku | |
| A. 4. | Přijaté úroky | 722 |
| A. 5. | Zaplacená daň z příjmu a doměrky daně za minulá období | -1 003 |
| A. 6. | Přijaté podíly na zisku | |
| A.*** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 33 246 |
| | Peněžní toky z investiční činnosti | |
| B. 1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -18 499 |
| B. 2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 7 |
| B. 3. | Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám | |
| B.*** | Čistý peněžní tok z investiční činnosti | -18 492 |
| | Peněžní tok z finanční činnosti | |
| C. 1. | Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkod. závazků z finančních činností | |
| C. 2. | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky | 0 |
| C. 2.1. | Zvýšení pen. prostředků a ekviv. z titulu zvýšení vlastního kapitál, ážia a fondů | |
| C. 2.2. | Vyplácení podílu na vlastním jmění společníkům | |
| C. 2.3. | Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů | |
| C. 2.4. | Úhrada ztráty společníky | |
| C. 2.5. | Přímé platby na vrub fondů | |
| C. 2.6. | Vyplácené dividendy včetně zaplacené daně | |
| C.*** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | 0 |
| F. | Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | 14 755 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 63 347 |

# Vlastní kapitál

Výše konsolidovaného vlastního kapitálu k 31. 3. 2023 činí 151.779 tis. Kč.

Podrobné změny v jednotlivých položkách vlastního kapitálu, jsou uvedeny v následující tabulce.

# Konsolidovaný přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 3. 2023

(v tisících Kč)

Název účetní jednotky: Software602 a.s.
Sídlo: Hornokrčská 703/15, Praha 4
IČ: 63078236

| | | Stav k 31. 3. 2022 | Zvýšení | Snížení | Stav k 31. 3. 2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| A. | Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku | 13 945 | | 247 | 13 698 |
| B. | Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku | 0 | | | 0 |
| C. | Základní kapitál | 13 945 | | | 13 698 |
| D. | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly | 0 | | | 0 |
| * | Součet A +/- B +/- D | 13 945 | | | 13 698 |
| E. | Emisní ážio | 10 546 | | | 10 546 |
| F. | Kapitálové fondy | 70 682 | | 743 | 69 939 |
| G. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | -75 094 | -2 802 | | -77 895 |
| H. | Rezervní fondy | 350 | 125 | | 475 |
| I. | Ostatní fondy ze zisku | 128 931 | -8 785 | | 120 146 |
| J. | Nerozdělený zisk minulých účetních období | 5 187 | 178 | | 5 366 |
| K. | Neuhrazená ztráta minulých účetních období | -4 657 | 2 725 | | -1 932 |
| L. | Zisk/ztráta za účetní období po zdanění | -6 385 | x | x | 11 437 |
| * | Celkem | 143 506 | x | x | 151 779 |

# Závazky

Celkový stav konsolidovaných krátkodobých závazků z obchodních vztahů byl k 31. 3. 2023 1.405 tis. Kč.

# Výsledek hospodaření

Společnosti dosáhly za účetní období 2022 konsolidovaného výsledku hospodaření před zdaněním ve výši 12.010 tis. Kč, konsolidovaný výsledek hospodaření – zisk po zdanění byl 11.437 Kč. Daň z příjmu právnických osob je celkem 573 tis. Kč. Výsledky hospodaření a podíl připadající na 1 akcii jsou v níže uvedené tabulce.

| Konsolidovaný v hospodaření / hospodářský rok | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Konsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním | 12.010 | -5.381 |
| Konsolidovaný výsledek hospodaření po zdanění | 11.437 | -6.385 |
| Podíl konsolidovaného VH po zdanění na 1 akcii (Kč) | 28,18 | -15,73 |

# Tržby, čistý obrat

Tržby jsou převážně tvořeny prodejem vlastních softwarových produktů a služeb, podíl ostatních tržeb je nevýznamný.

| Hospodářský rok | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Čistý obrat | 219.506 | 201.584 |

Představenstvo Software602 a.s.
digitálně podepsáno:

Ing. Richard Kaucký
jediný člen představenstva

Ing. Jiří Vacovský
finanční a provozní ředitel

# Účetní závěrka za hospodářský rok 2022

## (1. 4. 2022 – 31. 3. 2023)

sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb.
v platném znění, vyhláškou 500/2002 Sb. v platném znění
a Českými účetními standardy pro podnikatele.

# Rozvaha

v plném rozsahu k 31. 3. 2023
(v tisících Kč)

Obchodní firma: Software602 a.s.
Sídlo: Hornokrčská 703/15, Praha 4
IČ: 63078236
Účetní období: 2022

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

| Označení | AKTIVA | | Číslo řádku | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| a | b | | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | AKTIVA CELKEM | (ř. 02+03+37+74) | 001 | 223 312 | 36 415 | 186 897 | 173 592 |
| B. | Dlouhodobý majetek | (ř. 04+14+27) | 003 | 118 566 | 36 415 | 82 151 | 83 385 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | (ř. 05+06+09+10+11) | 004 | 56 214 | 26 982 | 29 232 | 29 876 |
| B. I. 2. | Ocenitelná práva | (ř. 07+08) | 006 | 53 957 | 26 569 | 27 388 | 29 600 |
| 2.1. | Software | | 007 | 53 957 | 26 569 | 27 388 | 29 600 |
| 5. | Poskytnuté zálohy na dl. nehm. maj. a nedokončený dl. nehm. maj. | (ř. 12+13) | 011 | 1 844 | 0 | 1 844 | 276 |
| 5.2. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | | 013 | 1 844 | 0 | 1 844 | 276 |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek | (ř. 15+18+19+20+24) | 014 | 22 962 | 9 433 | 13 529 | 14 043 |
| B. II. 1. | Pozemky a stavby | | 015 | 15 909 | 2 740 | 13 169 | 13 459 |
| 1.1. | Pozemky | | 016 | 7 639 | 0 | 7 639 | 7 639 |
| 1.2. | Stavby | | 017 | 8 270 | 2 740 | 5 530 | 5 820 |
| 2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | | 018 | 7 053 | 6 693 | 360 | 584 |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek | (ř. 28 až 34) | 027 | 39 390 | 0 | 39 390 | 39 466 |
| B. III. 1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | | 028 | 38 244 | 0 | 38 244 | 39 015 |
| B. III. 3. | Podíly - podstatný vliv | | 030 | 1 146 | 0 | 1 146 | 451 |
| C. | Oběžná aktiva | (ř. 38+46+68+71) | 037 | 101 911 | 0 | 101 911 | 88 341 |
| C. II. | Pohledávky | (ř. 47+57) | 046 | 48 961 | 0 | 48 961 | 50 861 |
| C. II. 2. | Krátkodobé pohledávky | (ř. 58 až 61) | 057 | 48 961 | 0 | 48 961 | 50 861 |
| 2.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | | 058 | 46 731 | 0 | 46 731 | 48 422 |
| 2.4. | Pohledávky - ostatní | (ř. 62 až 67) | 061 | 2 230 | 0 | 2 230 | 2 439 |
| 2.4.3. | Stát – daňové pohledávky | | 064 | 1 395 | 0 | 1 395 | 1 713 |
| 2.4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | | 065 | 524 | 0 | 524 | 360 |
| 2.4.5. | Dohadné účty aktivní | | 066 | 125 | 0 | 125 | 125 |
| 2.4.6. | Jiné pohledávky | | 067 | 186 | 0 | 186 | 241 |
| C. IV. | Peněžní prostředky | (ř. 72+73) | 071 | 52 950 | 0 | 52 950 | 37 480 |
| C. IV. 1. | Peněžní prostředky v pokladně | | 072 | 33 | 0 | 33 | 31 |
| C. IV. 2. | Peněžní prostředky na účtech | | 073 | 52 917 | 0 | 52 917 | 37 449 |
| D. | Časové rozlišení aktiv | (ř. 75 až 77) | 074 | 2 835 | 0 | 2 835 | 1 866 |
| D. 1. | Náklady příštích období | | 075 | 1 859 | 0 | 1 859 | 1 338 |
| D. 3. | Příjmy příštích období | | 077 | 976 | 0 | 976 | 528 |

| Označení | PASIVA | | Číslo řádku | Stav v běžném úč. obd. | Stav v minulém úč. obd. |
|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | c | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM | (ř. 79+101+141) | 078 | 186 897 | 173 592 |
| A. | Vlastní kapitál | (ř. 80+84+92+95+99+100) | 079 | 149 681 | 140 572 |
| A. I. | Základní kapitál | (ř. 81 až 83) | 080 | 4 059 | 4 059 |
| A. I. 1. | Základní kapitál | | 081 | 4 059 | 4 059 |
| A. II. | Ážio a kapitálové fondy | (ř. 84 až 85) | 084 | 13 696 | 13 772 |
| A. II. 1. | Ážio | | 085 | 5 440 | 5 440 |
| 2. | Kaptiálové fondy | (ř. 87 až 91) | 086 | 8 256 | 8 332 |
| 2.1. | Ostatní kapitálové fondy | | 087 | 45 900 | 45 900 |
| 2.2. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | | 088 | -37 644 | -37 568 |
| A. III. | Fondy ze zisku | (ř. 93 až 94) | 092 | 120 146 | 128 931 |
| A. III. 2. | Statutární a ostatní fondy | | 094 | 120 146 | 128 931 |
| A. IV. | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) | (ř. 96 až 98) | 095 | 2 595 | 2 595 |
| A. IV. 1. | Nerozdělený zisk minulých let | | 096 | 2 595 | 2 595 |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | | 099 | 9 185 | -8 785 |
| B. + C. | Cizí zdroje | (ř. 102+107) | 101 | 32 433 | 28 339 |
| C. | Závazky | (ř. 108+123) | 107 | 32 433 | 28 339 |
| C. II. | Krátkodobé závazky | (ř. 127 až 133 včetně 124) | 123 | 32 433 | 28 339 |
| 3. | Krátkodobé přijaté zálohy | | 128 | 159 | 159 |
| 4. | Závazky z obchodních vztahů | | 129 | 8 714 | 8 647 |
| 8. | Závazky – ostatní | (ř. 134 až 140) | 133 | 23 560 | 19 533 |
| 8.3. | Závazky k zaměstnancům | | 136 | 5 468 | 6 527 |
| 8.4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | | 137 | 2 963 | 3 186 |
| 8.5. | Stát – daňové závazky a dotace | | 138 | 3 985 | 4 225 |
| 8.6. | Dohadné účty pasivní | | 139 | 10 991 | 5 426 |
| 8.7. | Jiné závazky | | 140 | 153 | 169 |
| D. | Časové rozlišení pasiv | (ř. 142 až 143) | 141 | 4 783 | 4 681 |
| D. 1. | Výdaje příštích období | | 142 | 4 783 | 4 681 |

Sestaveno dne: 30. 6. 2023
digitálně podepsáno

# Výkaz zisků a ztrát

v plném rozsahu k 31. 3. 2023
(v tisících Kč)

Obchodní firma: Software602 a.s.
Sídlo: Hornokrčská 703/15, Praha 4
IČ: 63078236
Účetní období: 2022

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

| Označení | | TEXT | | Číslo řádku | Skutečnost v účetním období | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| a | | b | | c | Sledovaném 1 | Minulém 2 |
| I. | | Tržby z prodeje výrobků a služeb | | 01 | 206 167 | 186 345 |
| A. | | Výkonová spotřeba | (ř. 04 až 06) | 03 | 63 311 | 58 954 |
| A. | 2. | Spotřeba materiálu a energie | | 05 | 3 810 | 3 069 |
| A. | 3. | Služby | | 06 | 59 501 | 55 885 |
| B. | | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | | 07 | -448 | 141 |
| C. | | Aktivace (-) | | 08 | -14 301 | -14 228 |
| D. | | Osobní náklady | (ř. 10 až 11) | 09 | 132 533 | 132 976 |
| D. | 1. | Mzdové náklady | | 10 | 97 583 | 97 742 |
| D. | 2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | (ř. 12 až 13) | 11 | 34 950 | 35 234 |
| D. | 2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | | 12 | 31 405 | 31 594 |
| D. | 2.2. | Ostatní náklady | | 13 | 3 545 | 3 640 |
| E. | | Úpravy hodnot v provozní oblasti | (ř. 15+18+19) | 14 | 15 459 | 16 764 |
| E. | 1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | (ř. 16 až 17) | 15 | 15 459 | 16 764 |
| E. | 1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé | | 16 | 15 459 | 16 764 |
| III. | | Ostatní provozní výnosy | (ř. 21 až 23) | 20 | 282 | 137 |
| | | | | 21 | 7 | 0 |
| III. | 3. | Jiné provozní výnosy | | 23 | 275 | 137 |
| F. | | Ostatní provozní náklady | (ř. 25 až 29) | 24 | 1 211 | 1 722 |
| F. | 3. | Daně a poplatky v provozní oblasti | | 27 | 54 | 54 |
| F. | 5. | Jiné provozní náklady | | 29 | 1 157 | 1 668 |
| * | | Provozní výsledek hospodaření | (ř. 01+02-03-07-08-09-14+20-24) | 30 | 8 684 | -9 847 |
| IV. | | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly | (ř. 32 až 33) | 31 | 655 | 1 629 |
| IV. | 1. | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba | | 32 | 655 | 1 629 |
| VI. | | Výnosové úroky a podobné výnosy | (ř. 40 až 41) | 39 | 388 | 36 |
| VI. | 2. | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | | 41 | 388 | 36 |
| VII. | | Ostatní finanční výnosy | | 46 | 22 | 72 |
| K. | | Ostatní finanční náklady | | 47 | 564 | 675 |
| * | | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | (ř. 31-34+35-38+39-42-43+46-47) | 48 | 501 | 1 062 |
| ** | | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | (ř. 30+48) | 49 | 9 185 | -8 785 |
| ** | | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | (ř. 49-50) | 53 | 9 185 | -8 785 |
| *** | | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | (ř. 53-54) | 55 | 9 185 | -8 785 |
| * | | Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. | (ř. 01+02+20+31+35+39+46) | 56 | 207 514 | 188 219 |

# Údaje o společnosti

| | |
|---|---|
| Název společnosti: | Software602 a. s. |
| DIČ: | CZ63078236 |
| Sídlo: | Hornokrčská 15, Praha 4 |
| Obchodní rejstřík: | MS v Praze, oddíl B, vložka 3044 |
| Právní forma: | akciová společnost |
| Datum vzniku: | 15. 3. 1995 |
| Rozvahový den: | 31. 3. 2023 |
| Datum sestavení účetní závěrky: | 30. 6. 2023 |
| Statutární orgán: | Ing. Richard Kaucký<br>Jediný člen představenstva |
| Dozorčí rada: | MARISIKA s.r.o.<br>Jediný člen dozorčí rady |

Majoritním akcionářem společnosti je ing. Richard Kaucký, jehož podíl činí k datu sestavení účetní závěrky 73,2 % akcií.

| | |
|---|---|
| Hlavní předmět činnosti: | poskytování software |

# Závěry valné hromady:

Řádná valná hromada společnosti se konala dne 22. září 2022, projednala a schválila následující body programu:

- Projednání zprávy představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku, zprávy o vztazích společnosti, účetní závěrky společnosti, konsolidované účetní závěrky společnosti a návrhu na vypořádání hospodářského výsledku společnosti za hospodářský rok 2021
- Zpráva dozorčí rady o přezkoumání zprávy o vztazích společnosti, účetní závěrky společnosti, konsolidované účetní závěrky společnosti a návrhu na vypořádání hospodářského výsledku společnosti za období od 1. 4. 2021 do 31. 3. 2022.
- Schválení účetní závěrky společnosti, konsolidované účetní závěrky společnosti a návrhu na vypořádání hospodářského výsledku společnosti za období od 1. 4. 2021 do 31. 3. 2022.

Řádná valná hromada společnosti schválila vypořádání hospodářského

výsledku za hospodářský rok od 1. 4. 2021 do 31. 3. 2022 tak, že ztráta společnosti ve výši 8.785 tis Kč se zaúčtuje na účet zvláštního rezervního fondu společnosti.

# Dceřiné společnosti

## Software602 Slovensko, s. r. o.

| | |
|---|---|
| Sídlo: | Krupinská 4, Bratislava 5 Petržalka<br>Slovenská Republika |
| Právní forma: | společnost s ručením omezeným |
| IČ: | 31342183 |
| DIČ: | SK2020333304 |

Společnost byla založena v prosinci 1992. Základní kapitál činí 331.939,- EUR. Podíl Software602 a. s. na základním kapitálu je 100 %. Vlastní kapitál společnosti činí k 31. 12. 2022 1.284 tis. EUR a společnost vykázala za rok 2022 výsledek hospodaření - zisk ve výši 15,5 tis. EUR.

**Předmět podnikání:**

- poskytování software - prodej hotových programů na základě smlouvy s autory anebo vyhotovení programů na zakázku
- poradenská činnost v oblasti výpočetní techniky
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- montáž a servis telekomunikačních zařízení
- montáž a servis kancelářské a reprodukční elektroniky
- poskytování telekomunikačních služeb v rozsahu podle povolení Ministerstva dopravy, spojů a veřejných prací SR č. 678/620/94-ŠS

## SYSTEM602 a. s.

| | |
|---|---|
| Sídlo: | Hornokrčská 703/15, Praha 4 - Krč |
| Právní forma: | akciová společnost |
| IČ: | 60194375 |
| DIČ: | CZ60194375 |

Základní kapitál společnosti System602, a. s. činí 1.600.000,- Kč a je tvořen 16.000 ks akcií v nominální hodnotě Kč 1.000,- za akcii. Software602 a. s. je vlastníkem 100 % akcií. Vlastní kapitál společnosti činí k 31. 12. 2022 8.085 tis. Kč a společnost dosáhla za rok 2022 výsledku hospodaření (zisku po zdanění) ve výši 655 tis. Kč.

**Předmět podnikání:**

- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej

- zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu
- činnost organizačních a ekonomických poradců
- technicko - inženýrská činnost v oblasti stavebnictví
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- poradenská činnost v oblasti aplikace výpočetní techniky
- pronájem výpočetní techniky
- školící činnost v oblasti výpočetní techniky
- automatizované zpracování dat
- poskytování software
- zřizování, montáž, údržba a servis telekomunikačních zařízení

# Ostatní obchodní podíly

## European Code Factory s.r.o.

| | |
|---|---|
| Sídlo: | Rumjancevova 335/8, Liberec |
| Právní forma: | společnost s ručením omezeným |
| IČ: | 01775626 |
| DIČ: | CZ01775626 |

Základní kapitál společnosti European Code Factory s.r.o. činí 100.000,- Kč. Podíl Software602 a. s. na základním kapitálu je 34 %. Vlastní kapitál společnosti činí k 31. 12. 2022 3.372 tis. Kč a společnost dosáhla za rok 2022 výsledku hospodaření (zisku po zdanění) ve výši 2.044 tis. Kč.

**Předmět podnikání:**

- Vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce
- Výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů a výroba nenahraných nosičů údajů a záznamů
- Výroba elektronických součástek, elektrických zařízení a výroba a opravy elektrických strojů, přístrojů a elektronických zařízení pracujících na malém napětí
- Výroba strojů a zařízení
- Zprostředkování obchodu a služeb
- Velkoobchod a maloobchod
- Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě
- Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
- Činnost informačních a zpravodajských kanceláří
- Pronájem a půjčování věcí movitých
- Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků

- Příprava a vypracování technických návrhů, grafické a kresličské práce
- Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd
- Testování, měření, analýzy a kontroly
- Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení
- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
- Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti
- Provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí
- Poskytování technických služeb

## Údaje o zaměstnancích, pracovněprávní vztahy

K poslednímu dni účetního období 2022 společnost zaměstnávala celkem 115 pracovníků, ke konci předchozího účetního období 114 pracovníků. Údaje o osobních nákladech a přepočtených stavech zaměstnanců jsou uvedeny v následující tabulce.

| Údaje o zaměstnancích / hospodářský rok | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Průměrný přepočtený stav zaměstnanců | 102 | 112 |
| Osobní náklady | 132.533 | 132.976 |

Součástí osobních nákladů jsou i příspěvky zaměstnancům na stravování a na penzijní připojištění. Společnost poskytuje svým zaměstnancům 5 pracovních dnů dovolené nad zákonnou dovolenou.

Členům řídících a kontrolních orgánů nebyla vyplaceny žádné zálohy, závdavky, ani poskytnuty zápůjčky nebo úvěry a společnost neposkytla žádné zajištění nebo obdobná plnění.

# Popis organizační struktury v účetním období 2022

- Obchodní divize s vlastními realizačními týmy
- Sdílené oddělení výzkumu a vývoje
- Sdílené oddělení produktu a podpory prodeje
- Sdílené oddělení marketingu a PR
- Sdílené oddělení financí, HR a provozu

Do čela každé z obchodních divizí a sdílených oddělení je jmenovaný ředitel, který si staví svůj tým. Rada ředitelů se schází 1x měsíčně s výjimkou letních prázdninových měsíců.

# Ověření účetní závěrky a výroční zprávy

Ověření účetní závěrky, výroční zprávy a zprávy o vztazích za hospodářský rok 2022 provedla společnost ETI s.r.o., se sídlem v Kladně, Bellevue 3245, osvědčení číslo 514, na základě Smlouvy o provedení ověření účetní závěrky.

# Použité účetní metody a účetní zásady

Tato účetní závěrka je sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. v platném znění, vyhláškou 500/2002 Sb. v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele. Částky v účetní závěrce, není-li uvedeno jinak, jsou v českých korunách, zaokrouhleny na tisíce.

**1. Způsoby oceňování majetku**
Nakupovaný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je vykazován v pořizovacích cenách. Dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady. Pravidla odepisování dlouhodobého majetku jsou stanovena odpisovým plánem.

**2. Zásoby**
Společnost vzhledem k charakteru činnosti nenakupuje zásoby materiálu ani zboží.

**3. Rezervy**
Ve sledovaném období nebyly vytvořeny žádné rezervy.

**4. Opravné položky**
Společnost vytváří opravné položky k pohledávkám z obchodního styku ve výši závislé na době po jejich splatnosti.

**5. Přepočet cizích měn na českou měnu**
Transakce v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány aktuálním kurzem platným v den provedení transakce. Veškerá aktiva a pasiva vedená v cizí měně byla ke dni účetní závěrky přepočtena kursem zveřejněným ČNB. Kurzové rozdíly z přepočtu pohledávek a závazků byly vyúčtovány do výkazu zisku a ztráty.

**6. Způsob odpisování**
Pro účely odpisování dlouhodobého nehmotného a dlouhodobého hmotného majetku je sestaven odpisový plán, který je součástí této přílohy.

**7. Odložená daň**
Odložený daňový závazek, v případě, že je o něm účtováno z důvodu významnosti, je vykázán pasivech v dlouhodobých závazcích jako přechodný rozdíl mezi účetní a daňovou hodnotou.

**8. Informace o následných událostech**
Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni (od 1. 4. 2023) do data uveřejnění výroční zprávy jsou popsány v jednotlivých kapitolách přílohy účetní závěrky (výroční zprávy) dle charakteru jejich obsahu.

# Odpisový plán dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

1. Dlouhodobý nehmotný majetek zahrnuje software vytvořený vlastní činností. Je oceňován vlastními náklady a rovnoměrně odepisován po dobu 36 měsíců.

2. Dlouhodobý hmotný majetek nově pořizovaný v pořizovací ceně do 80.000,- Kč a dobou použitelnosti delší než jeden rok se považuje za drobný dlouhodobý majetek. Jeho účetní a současně daňové odepisování je stanoveno §24 zákona písmeno v) „O dani z příjmů“ 586/1992 Sb. v platném znění. Pro tyto účely si účetní jednotka stanovila následující plán odepisování:

   A. majetek s pořizovací cenou do Kč 80 000,- je jednorázově zúčtován na vrub příslušného analytického účtu 501. Pokud má tento majetek připojení do elektrické sítě, nebo je předpoklad možných následných oprav, je veden v inventáři evidence majetku.

   B. majetek nabytý leasingem je zaveden ID v celkové leasingové ceně do podrozvahové evidence, po ukončení leasingu je tento majetek v kupní ceně zařazen do dlouhodobého majetku dle odpisové skupiny, ke které přísluší.

3. Dlouhodobý hmotný majetek sledovaný na syntetických účtech 031 Pozemky a 032 Umělecká díla a sbírky se neodepisuje.

4. Technické zhodnocení dlouhodobého majetku zvyšuje cenu, ze které byly původně prováděny odpisy, přičemž výše dosud zúčtovaných odpisů zůstává zachována (zvyšuje se rovněž zůstatková cena).

# Údaje o majetku, závazkových vztazích, finanční situaci a výsledku hospodaření

## Dlouhodobá aktiva

| Dlouhodobá aktiva | Stav na začátku účetního období | Přírůstek | Úbytek | Stav na konci účetního období |
|---|---|---|---|---|
| Software | 71.354 | 12.733 | 30.130 | 53.957 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 413 | | | 413 |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 276 | 14.301 | 12.733 | 1.844 |
| Pozemky | 7.639 | | | 7.639 |
| Stavby | 8.270 | | | 8.270 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 7.157 | | 104 | 7.053 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 0 | | | 0 |
| Podíly v ovládaných osobách | 39.015 | | 772 | 38.244 |
| Ostatní podíly | 451 | 695 | | 1.146 |

| Oprávky / Opravné položky | Stav na začátku účetního období | Zvýšení | Snížení | Stav na konci účetního období |
|---|---|---|---|---|
| Software | 41.754 | 14.945 | 30.130 | 26.569 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 413 | | | 413 |
| Stavby | 2.450 | 290 | | 2.740 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 6.574 | 223 | 104 | 6.693 |

Společnost vlastní nemovitost Na Krčské Stráni č. p. 1956, Praha 4 Krč, kterou využívá pro svoji podnikatelskou činnost.

Dlouhodobý nehmotný majetek - software zahrnuje software vytvořený vlastní činností ve výši 51.891 tis. Kč, oprávky k software vytvořenému vlastní činností jsou ve výši 24.546 tis. Kč.

Pořízení dlouhodobého majetku je financováno z vlastních zdrojů, společnost nevyužívá majetek pořízený formou finančního leasingu.

Společnost předpokládá, že bude v následujícím účetním období 2023 investovat do průběžné obnovy výpočetní techniky (PC, komunikační technika, servery a programové vybavení) v celkovém rozsahu cca 1,9 mil. Kč.

Vývoj, výzkum a inovace softwarových produktů vytvářených vlastní činností probíhá ve společnosti nepřetržitě, jak v oblasti projektových řešení na zakázku, tak i v oblasti obecných aplikací. Podrobnější informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje jsou uvedeny v části Informace o činnosti a předpokládaném vývoji v této výroční zprávě.

Společnost není závislá na patentech, licencích, průmyslových, obchodních nebo finančních smlouvách, které by měly zásadní význam pro podnikatelskou činnost nebo ziskovost.

Dlouhodobá hmotná a nehmotná aktiva zatížená zástavním právem nebo věcným břemenem se nevyskytují.

# Dlouhodobý finanční majetek

## Software602 Slovensko s. r. o.

8.600 tis. Kč (331,9 tis. EUR / 10.000 tis. Sk)

## System602 a. s.

1.600 ks akcií po 1 tis. Kč

## Euroepean Code Factory s.r.o.

34 tis. Kč

K datu účetní závěrky byly finanční investice přeceněny na celkovou výši 39.390 tis. Kč, ke konci předchozího účetního období k 31. 3. 2022 na celkovou výši 39.466 tis. Kč.

## Pohledávky

Celkový stav pohledávek z obchodních vztahů činil k 31. 3. 2023 46.731 tis. Kč. Pohledávky po lhůtě splatnosti více než 90 dnů byly ve výši 712 tis. Kč.

Pohledávky za ovládanými osobami byly ve výši 15 tis. Kč.

Ve sledovaném účetním období nebyly vytvářeny opravné položky k pohledávkám.

Společnost neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky.

## Finanční situace

Společnost udržuje stabilizovanou finanční situaci a plní všechny své finanční závazky vůči všem věřitelům, odběratelům, zaměstnancům i státu.

Společnost nemá žádné závazky ani pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

Společnost nemá závazkové vztahy kryté věcnými zárukami.

Proti společnosti nebyly v běžném účetním období vedeny soudní, správní nebo rozhodčí řízení, které by mohly mít významný vliv na finanční situaci.

# Přehled o peněžních tocích (cash flow) za hospodářský rok 2022 (v tisících Kč)

| | | |
|---|---|---|
| **P.** | **Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku období** | **37 480** |
| | Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost) | |
| Z. | Zisk / ztráta před zdaněním | 9 185 |
| A. 1. | Úpravy o nepeněžní operace | 14 409 |
| A. 1.1. | Odpisy stál. aktiv, pohledávek a opr. pol. k nabyt. maj. | 15 459 |
| A. 1.1.1. | Odpisy stálých aktiv | 15 459 |
| A. 1.1.2. | Odpis pohledávek | |
| A. 1.1.3. | Umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku | |
| A. 1.2. | Změna stavu opravných položek, rezerv | |
| A. 1.2.1. | Změna stavu opravných položek | |
| A. 1.2.2. | Změna stavu rezerv | |
| A. 1.3. | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv | -7 |
| A. 1.4. | Výnosy z podílů na zisku | -655 |
| A. 1.5. | Vyúčtované nákladové a výnosové úroky | -388 |
| A.* | Čistý peněž. tok z provozní činnosti před zdaněním | 23 594 |
| A. 2. | Změna stavu pracovního kapitálu | 5 127 |
| A. 2.1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních | 931 |
| A. 2.2. | Změna stavu krátkobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních | 4 196 |
| A. 2.3. | Změna stavu zásob | |
| A. 2.4. | Změna stavu krátkodobého finančního majetku (mimo peněž. prostředků a ekvivalentů) | |
| A.** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním | 28 721 |
| A. 3. | Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku | |
| A. 4. | Přijaté úroky | 388 |
| A. 5. | Zaplacená daň z příjmu a doměrky daně za minulá období | 0 |
| A. 6. | Přijaté podíly na zisku | 655 |
| A.*** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 29 764 |
| | Peněžní toky z investiční činnosti | |
| B. 1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -14 301 |
| B. 2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 7 |
| B. 3. | Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám | |
| B.*** | Čistý peněžní tok z investiční činnosti | -14 294 |
| | Peněžní tok z finanční činnosti | |
| C. 1. | Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkod. závazků z finančních činností | |
| C. 2. | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky | 0 |
| C. 2.1. | Zvýšení pen. prostředků a ekviv. z titulu zvýšení vlastního kapitál, ážia a fondů | |
| C. 2.2. | Vyplácení podílu na vlastním jmění společníkům | |
| C. 2.3. | Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů | |
| C. 2.4. | Úhrada ztráty společníky | |
| C. 2.5. | Přímé platby na vrub fondů | |
| C. 2.6. | Vyplácené dividendy včetně zaplacené daně | 0 |
| C.*** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | 0 |
| F. | Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | 15 470 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 52 950 |

# Vlastní kapitál

Výše upsaného základního kapitálu společnosti k 31. 3. 2023 4.058.940,- Kč.

Základní kapitál je tvořen 405.894 ks zaknihovaných akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 10,- Kč za akcii.

Přehled změn vlastního kapitálu v předchozích obdobích:

| Kapitál / hospodářský rok | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Vlastní kapitál | 149.681 | 141.448 |
| Základní kapitál | 4.059 | 4.059 |
| Emisní ážio | 5.440 | 5.440 |
| Fondy ze zisku | 120.146 | 128.931 |

Podrobné změny v jednotlivých položkách vlastního kapitálu, jsou uvedeny v následující tabulce.

# Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 3. 2023 (v tisících Kč)

| | | Stav k 31. 3. 2022 | Zvýšení | Snížení | Stav k 31. 3. 2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| A. | Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku | 4 059 | | | 4 059 |
| B. | Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku | 0 | | | 0 |
| C. | Základní kapitál | 4 059 | | | 4 059 |
| D. | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly | 0 | | | 0 |
| * | Součet A +/- B +/- D | 4 059 | | | 4 059 |
| E. | Emisní ážio | 5 440 | | | 5 440 |
| F. | Kapitálové fondy | 45 900 | | | 45 900 |
| G. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | -37 568 | | 76 | -37 644 |
| H. | Rezervní fondy | 0 | | | 0 |
| I. | Ostatní fondy ze zisku | 128 931 | -8 785 | | 120 146 |
| J. | Nerozdělený zisk minulých účetních období | 2 595 | | | 2 595 |
| K. | Neuhrazená ztráta minulých účetních období | 0 | | | 0 |
| L. | Zisk/ztráta za účetní období po zdanění | -8 785 | x | x | 9 185 |
| * | Celkem | 140 572 | x | x | 149 681 |

# Závazky

Celkový stav krátkodobých závazků z obchodních vztahů byl k 31. 3. 2022 8.714 tis. Kč.

Závazky po lhůtě splatnosti nad 90 dní nejsou evidovány.

Závazky k ovládaným osobám byly ve výši 7.103 tis. Kč.

Závazky z obchodního styku v cizí měně k datu účetní závěrky (přepočteno na Kč): 22 tis. EUR (528 tis. Kč)

Podrobný přehled ostatních krátkodobých závazků v celkové výši 23.560 tis. Kč je v následující tabulce:

| Závazek / hospodářský rok | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Závazky k akcionářům | 0 | 0 |
| Závazky k zaměstnancům | 5.468 | 6.527 |
| Závazky ze soc. zabezpečení | 2.963 | 3.186 |
| Daňové závazky | 3.985 | 4.225 |
| Dohadné položky | 10.991 | 5.426 |
| Jiné závazky | 153 | 169 |

Společnost neeviduje žádné dlouhodobé závazky.

# Výsledek hospodaření

Společnost vykázala za účetní období 2022 zisk před zdaněním ve výši 9.185 tis. Kč. Výsledky hospodaření a podíl připadající na 1 akcii jsou v níže uvedené tabulce.

| Kapitál / hospodářský rok | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Výsledek hospodaření před zdaněním | 9.185 | -8.785 |
| Výsledek hospodaření po zdanění | 9.185 | -8.785 |
| Podíl VH po zdanění na 1 akcii (Kč) | 22,63 | -21,64 |
| Dividendy (Kč/akcii, r. 2022 - návrh) | 14,- | - |

# Tržby, čistý obrat

Tržby jsou převážně tvořeny prodejem vlastních softwarových produktů a služeb, podíl ostatních tržeb je nevýznamný.

| Hospodářský rok | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Čistý obrat | 207.514 | 188.219 |

Představenstvo Software602 a.s.
digitálně podepsáno:

Ing. Richard Kaucký
jediný člen představenstva

Ing. Jiří Vacovský
finanční a provozní ředitel

Jednoduše.
Digitálně.

602