

Výroční zpráva za fiskální období 2021



Obsah

Základní údaje o společnosti	4
Údaje o statutárních a dozorčích orgánech dle OR	6
Informace o činnosti a předpokládaném vývoji	8
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za hospodářský rok 2021	10
Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou	13
Údaje o základním kapitálu	17

Údaje o cenných papírech	20
Konsolidovaná účetní závěrka za hospodářský rok 2021	22
Údaje o majetku, závazkových vztazích, finanční situaci a výsledku hospodaření	30
Účetní závěrka za hospodářský rok 2021	36
Údaje o společnosti	40
Údaje o majetku, závazkových vztazích, finanční situaci a výsledku hospodaření	48

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
Praha 4, Žluťáskova 734

Dozorčí rada



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

Informace o činnosti a předpokládaném vývoji



Jsme 602®

Jsme tvůrci legendárního textového editoru T602, první elektronické pošty s archivací zásilek, prvních formulářových dokumentů s elektronickým podpisem ve formátu XML a prvního transakčního jádra v EU, které doručilo přes miliardu právně závazných digitálních dokumentů. Od roku 1991 vyvíjíme software, který lidem šetří čas, peníze a spoustu papíru.

Přemýšlíme, jestli to jde dělat ještě lépe

Sledujeme trendy, klademe otázky a nasloucháme uživatelům. Díky tomu vyvíjíme 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 zapisali do povědomí veřejnosti díky legendárnímu textovému editoru T602. Digitalizací šetříme čas lidem již více jak třicet let. Technologie se mění, ale poslání 602jky zůstává.

Jednoduše. Digitálně.

Ing. Richard Kaucký
spoluzakladatel Software602

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za hospodářský rok 2021



Informace o činnosti ve fiskálním období 2021

V roce 2021 eskaloval doběh pandemické situace, takže zejména komerční sektor ztratil chuť investovat a státní sektor měl jako prioritu řešení pandemické situace a záchranných balíčků s výhledem na podzimní parlamentní volby. Situaci jsme vyhodnotili jako riskantní pro vstup na exportní trhy s cloudovými službami a export odložili na následující období. Vzhledem k pomalejšímu náběhu služeb v obchodním modelu SaaS se na výnosech roku 2021 prioritně podílela stávající zákaznická báze s údržbou, provozem a rozvojem stávajících projektů ve spolupráci s našimi obchodními a implementačními partnery.

I přes tuto nepříznivou makroekonomickou situaci jsme udrželi tempo vývoje ve všech oblastech a podařilo se nám získat minoritní podíl ve společnosti specializující se na Microsoft Azure, kde si slibujeme vedle obchodní spolupráce i zrychlení integrace našich cloudových služeb do Microsoft 365 a rychlejší nástup všeobecného zvýšení úrovně znalostí včetně certifikací našich zaměstnanců.

Software602 a.s. dosáhla za hospodářský rok 2021 konsolidovaný čistý obrát 201,6 mil. Kč, konsolidovaný výsledek hospodaření po zdanění ve výši - 6,4 mil. Kč.

Představenstvo navrhuje podle výsledku hospodaření vypořádání ztráty za hospodářský rok 2021 v plné výši ze zvláštního rezervního fondu společnosti.

Předpoklady pro fiskální období 2022

Stejně jako v minulém roce predikce pro nové fiskální období 2022 je mimořádně obtížná. Do makroekonomického vývoje vstoupilo na konci minulého fiskálu napadení Ukrajiny Ruskem s následným inflačním šokem a cenovou eskalací energií. Navíc se ukazuje, že předpoklady ICT trhu o investičním efektu digitalizačního balíčku EU v roce 2022 (včetně

nasazení cloudových služeb ve veřejné správě) byly optimistické a reálný efekt promítnutý do veřejných zakázek lze očekávat až v následujícím fiskálním období.

Stejně jako v minulém roce budeme důsledně podporovat stávající zákaznickou bázi s údržbou, provozem a rozvojem stávajících projektů. Primárním úkolem je nasazení nového systému datových schránek k 1.1.2023, kde jsme autory jádra systému a veřejného rozhraní pro aplikace třetích stran. V novém fiskálním období kromě EU certifikace kvalifikovaného poskytovatele služeb vytvářejících důvěru chceme pro cloudové služby získat Microsoft certifikaci Gold Competency Partner a zrychlit náběh obchodního modelu SaaS na který jsme přecházeli minulé fiskální období. Připravujeme též nové služby reagující na zavádění Bank ID do praxe v komerčním sektoru a platné účinnosti novel zákona o právu na digitální služby.

S našimi dlouhodobými partnery, kteří s námi sdílejí know-how z oblasti eDelivery hledáme jeho uplatnění v regionu SEE. Do konce kalendářního roku chceme zahájit export lokalizovaných balíčků upravených cloudových služeb na slovenském trhu.



Datové schránky
a formulářová podání
s integrací na stát



Digitální archivace
s dlouhodobou aktivní péčí
o elektronické podpisy



Elektronický podpis
a jeho zavádění ve
firmách a úřadech



Řízený oběh dokumentů
ve formulářových
agendách a Office 365



Nativní propojení
s Microsoft 365 a Azure
Active Directory

V letošním roce plánujeme nad naším portfoliem jednociferný růst konsolidovaného obrátu s návratem do zisku za předpokladu, že nedojde k vážnému zhoršení celkové ekonomické situace na podzim.

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za období od 1. 4. 2021 do 31. 3. 2022



Představenstvo společnosti Software602 a.s.

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

V Praze dne 24. 6. 2022

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. 2021 do 31. 3. 2022. 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 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. 2021 až 31. 3. 2022 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.,
Hornokřčská 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 popsanych 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. 2021 do 31. 3. 2022 nevznikla ze vztahů s propojenými osobami žádná újma ve smyslu ust. § 71 a 72 ZOK.

V Praze dne 24. 6. 2022



Ing. Richard Kaucký
jediný člen představenstva

Údaje o základním kapitálu



Stav k 31. 3. 2022

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 %

Ve sledovaném období Software602 a.s. nabyla následující 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.

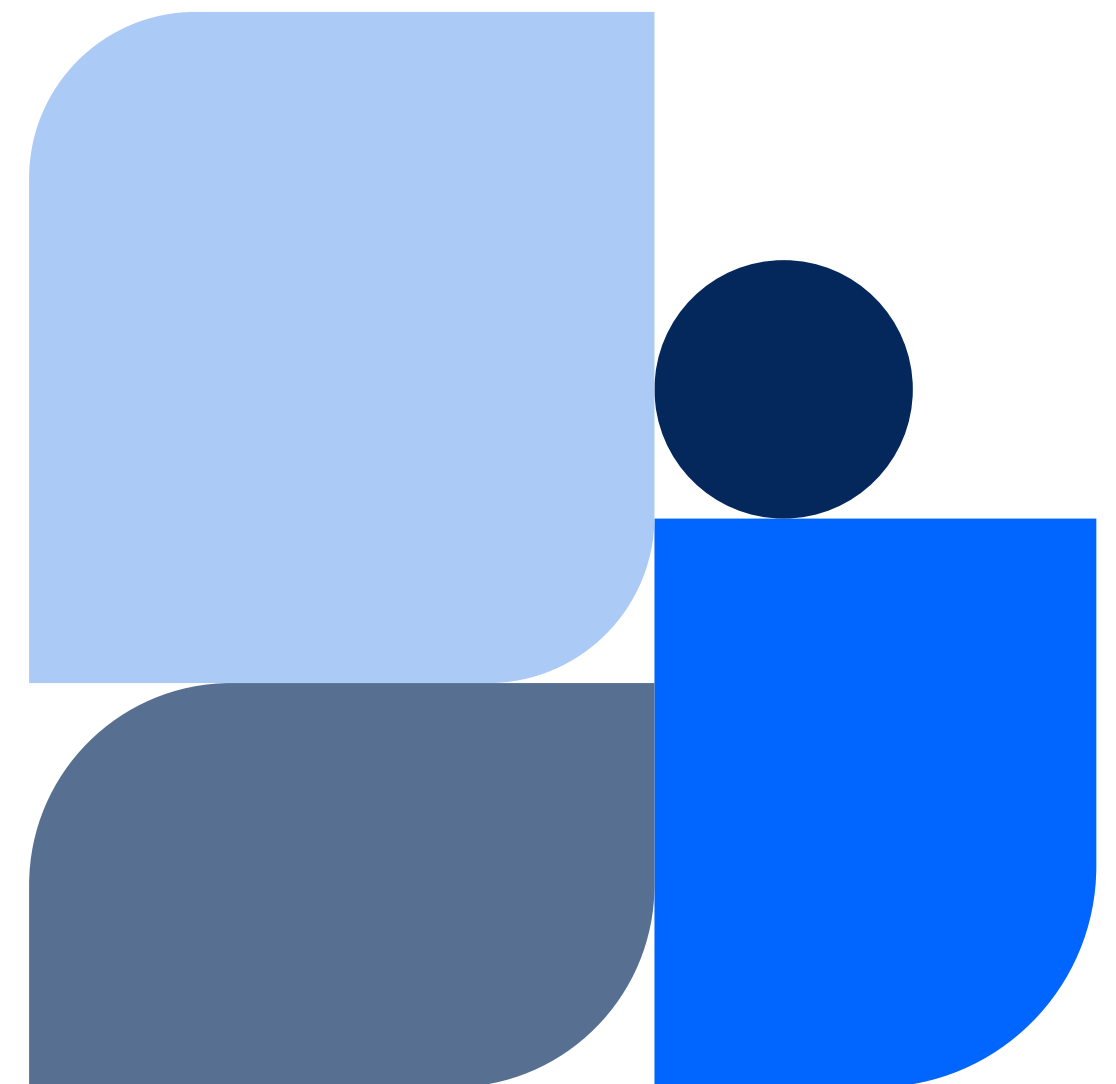
Poslední změna základního kapitálu byla zapsána Městským soudem v Praze do obchodního rejstříku dne 3. 4. 2014. Jednalo se o snížení základního kapitálu z původní výše 5.100.000,- o částku 1.041.060,- Kč na novou výši základního kapitálu 4.058.940,- Kč. Ke snížení základního

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. 2021 až 31. 3. 2022 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 2021

(1. 4. 2021 – 31. 3. 2022)

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. 2022
(v tisících Kč)

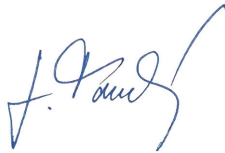
Obchodní firma: Software602 a.s.
Sídlo: Hornokrčská 703/15, Praha 4
IČ: 63078236
Účetní období: 2021
zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

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	260 801	87 704	173 097	187 155
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04+14+27)	003	155 500	87 704	67 795	59 460
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05+06+09+10+11)	004	73 796	43 920	29 876	31 382
B. I. 2.	Ocenitelná práva (ř. 07+08)	006	73 107	43 507	29 600	28 164
2.1.	Software	007	73 107	43 507	29 600	28 164
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	413	413	0	69
5.	Poskytnuté zálohy na dl. nehm. maj. a nedokončený dl. nehm. maj. (ř. 12+13)	011	276	0	276	3 149
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	276	0	276	3 149
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15+18+19+20+24)	014	28 192	13 464	14 727	14 622
B. II. 1.	Pozemky a stavby (ř. 16+17)	015	15 909	2 450	13 459	13 749
1.1.	Pozemky	016	7 639	0	7 639	7 639
1.2.	Stavby	017	8 270	2 450	5 820	6 110
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	12 283	11 014	1 268	873
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	53 512	30 320	23 192	13 456
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 až 36)	034	53 512	30 320	23 192	13 456
B. III. 7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	20 763	0	20 763	13 456
B.x	Konsolidační rozdíl	036x	32 749	30 320	2 429	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 38+46+68+71)	037	103 424	0	103 424	125 708
C. II.	Pohledávky (ř. 47+57)	046	54 832	0	54 832	41 855
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	54 832	0	54 832	41 855
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	51 824	0	51 824	41 059
2.4.	Pohledávky – ostatní (ř. 62 až 67)	061	3 008	0	3 008	796
2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	064	1 947	0	1 947	0
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	360	0	360	436
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	340	0	340	125
2.4.6.	Jiné pohledávky	067	361	0	361	235
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72+73)	071	48 592	0	48 592	83 853
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	258	0	258	61
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	48 335	0	48 335	83 792
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	1 877	0	1 877	1 987
D. 1.	Náklady příštích období	075	1 349	0	1 349	1 319
D. 3.	Příjmy příštích období	077	528	0	528	668

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	173 097	187 155
A.	Vlastní kapitál (ř. 80+84+92+95+99+100)	079	143 506	155 028
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	13 945	14 371
A. I. 1.	Základní kapitál	081	13 945	14 371
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 84 až 85)	084	6 134	7 273
A. II. 1.	Ážio	085	10 546	10 546
2.	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	-4 412	-3 273
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	70 682	72 063
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	-75 094	-75 336
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 až 94)	092	129 281	124 523
A. III. 1.	Rezervní fond	093	350	302
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	128 931	124 221
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)	095	530	-2 165
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	3 558	3 319
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-4 657	-6 192
A. IV. 3.	Jiný výsledek hospodaření z minulých let (+/-)	098	1 629	708
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	-6 385	11 026
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102+107)	101	25 400	28 758
B.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	78	81
B. 4.	Ostatní rezervy	106	78	81
C.	Závazky (ř. 108+123)	107	25 322	28 677
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 až 119 včetně 109)	108	259	0
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	259	0
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 až 133 včetně 124)	123	25 064	28 677
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	102	0
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	583	124
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	1 848	1 162
8.	Závazky – ostatní (ř. 134 až 140)	133	22 531	27 391
8.1.	Závazky ke společníkům	134	-9	0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	7 059	7 694
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	3 583	4 283
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	138	5 385	8 845
8.6.	Dohadné účty pasivní	139	5 978	6 378
8.7.	Jiné závazky	140	535	191
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 142 až 143)	141	4 190	3 369
D. 1.	Výdaje příštích období	142	4 190	3 369

Sestaveno dne: 15. 7. 2022

Vyhotovil:



podpis(y)

Statutární orgán:



podpis(y)

Konsolidovaný výkaz zisků a ztrát

v plném rozsahu k 31. 3. 2022
(v tisících Kč)

Obchodní firma:
Sídlo:
IČ:
Účetní období:
zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

Software602 a.s.
Hornokrčská 703/15, Praha 4
63078236
2021

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
a	b	c	Sledovaném 1	Minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	199 179	217 344
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 až 06)	03	53 286	44 702
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	3 642	3 514
A. 3.	Služby	06	49 643	41 188
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	141	1 427
C.	Aktivace (-)	08	-14 228	-15 217
D.	Osobní náklady (ř. 10 až 11)	09	147 740	149 420
D. 1.	Mzdové náklady	10	108 308	110 666
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 až 13)	11	39 432	38 754
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	35 166	35 383
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	4 266	3 371
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15+18+19)	14	17 083	20 203
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 až 17)	15	17 083	19 846
E. 1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	16 955	19 846
E. 1.x	Odpis konsolidačního rozdílu	17x	128	0
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	357
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 až 23)	20	179	108
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	179	108
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	1 883	1 542
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	61	76
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	1 822	1 466
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 01+02-03-07-08-09-14+20-24)	30	-6 547	15 375
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 až 41)	39	688	576
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	688	576
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 až 45)	43	35	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	35	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 537	59
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 025	1 558
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31-34+35-38+39-42-43+46-47)	48	1 165	-923
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30+48)	49	-5 381	14 452
L.	Daň z příjmů (ř. 51+52)	50	1 003	3 426
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	1 003	3 426
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49-50)	53	-6 385	11 026
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53-54)	55	-6 385	11 026
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. (ř. 01+02+20+31+35+39+46)	56	201 584	218 087

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. 2022
Datum sestavení účetní závěrky: 12. 7. 2022

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. 2021
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. 2021
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. 2021
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. Přepočtení 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 pasivěch 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 2021 společnosti zaměstnávaly celkem 151 pracovníků, ke konci předchozího účetního období 130 pracovníků. Údaje o osobních nákladech a přepočtených stavech zaměstnanců jsou uvedeny v následující tabulce.

Údaje o zaměstnancích / hospodářský rok	2021	2020
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	146	127
Osobní náklady	147.740	149.420

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

Členům řídicích a kontrolních orgánů nebyla vyplacena žádná záloha, závdavky, ani poskytnuty zápůjčky nebo úvěry a společnost neposkytl žádný zajištění nebo obdobná plnění.

Ověření konsolidované účetní závěrky

Ověření konsolidované účetní závěrky za hospodářský rok 2020 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	60.971	17.236	5.100	73.107
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	413	0	0	413
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	3.149	14.363	17.236	276
Pozemky	7.639	0	0	7.639
Stavby	8.270	0	0	8.270
Hmotné movité věci a jejich soubory	11.653	644	15	12.282
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0

Oprávky / Opravné položky	Stav na začátku účetního období	Zvýšení	Snížení	Stav na konci účetního období
Software	32.806	15.801	5.100	43.507
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	344	69	0	413
Stavby	2.160	290	0	2.450
Hmotné movité věci a jejich soubory	10.233	796	14	11.015

Pořízení dlouhodobého majetku je financováno z vlastních zdrojů (podíl cizích zdrojů je zanedbatelný), 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. 2022 51.824 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 2021 (v tisících Kč)

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku období	83 853
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Zisk / ztráta před zdaněním	-5 381
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	16 427
A. 1.1.	Odpisy stál. aktiv,pohledávek a opr. pol. k nabyt. maj	17 083
A. 1.1.1.	Odpisy stálých aktiv	17 083
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	0
A. 1.4.	Výnosy z podílů na zisku	
A. 1.5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	-653
A.*	Čistý peněž. tok z provozní činnosti před zdaněním	11 046
A. 2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-12 977
A. 2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-13 870
A. 2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	893
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	-1 931
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	
A. 4.	Přijaté úroky	688
A. 5.	Zaplacená daň z příjmu a doměrky daně za minulé období	-3 426
A. 6.	Přijaté podíly na zisku	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-4 669
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-26 532
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-26 532
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	-4 059
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	-4 059
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-4 059
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-35 260
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	48 593

Vlastní kapitál

Výše konsolidovaného vlastního kapitálu k 31. 3. 2022 činí 143.506 tis. Kč.

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

Konsolidovaný přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 3. 2022

(v tisících Kč)

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

	Stav k 31. 3. 2021	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 3. 2022
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	14 371		426	13 945
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0			0
C. Základní kapitál	14 371			13 945
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0			0
* Součet A +/- B +/- D	14 371			13 945
E. Emisní ážio	10 546			10 546
F. Kapitálové fondy	72 063		1 381	70 682
G. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-75 336	243		-75 094
H. Rezervní fondy	302	48		350
I. Ostatní fondy ze zisku	124 221	4 710		128 931
J. Nerozdělený zisk minulých účetních období	4 027	1 160		5 187
K. Neuhrazená ztráta minulých účetních období	-6 192	1 535		-4 657
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	11 026	x	x	-6 385
* Celkem	155 028	x	x	143 506

Závazky

Celkový stav konsolidovaných krátkodobých závazků z obchodních vztahů byl k 31. 3. 2022 1.848 tis. Kč.

Výsledek hospodaření

Společnosti dosáhly za účetní období 2021 konsolidovaného výsledku hospodaření před zdaněním ve výši -5.381 tis. Kč, konsolidovaný výsledek hospodaření po zdanění činí -6.385 Kč. Daň z příjmu právnických osob činí celkem 1.003 tis. Kč. Výsledky hospodaření a podíl připadající na 1 akcii jsou v níže uvedené tabulce.

Konsolidovaný v hospodaření / hospodářský rok	2021	2020
Konsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním	-5.381	14.452
Konsolidovaný výsledek hospodaření po zdanění	-6.385	11.026
Podíl konsolidovaného VH po zdanění na 1 akcii (Kč)	-15,73	27,16

Tržby, čistý obrat

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

Hospodářský rok	2021	2020
Čistý obrat	201,584	218.087

Představenstvo Software602 a.s.



Ing. Richard Kaucký
jediný člen představenstva

Účetní závěrka za hospodářský rok 2021

(1. 4. 2021 – 31. 3. 2022)

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. 2022
(v tisících Kč)

Obchodní firma: Software602 a.s.
Sídlo: Hornokrčská 703/15, Praha 4
IČ: 63078236
Účetní období: 2021
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	224 782	51 190	173 592	195 113
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04+14+27)	003	134 575	51 190	83 385	85 274
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05+06+09+10+11)	004	72 043	42 167	29 876	31 382
B. I. 2.	Ocenitelná práva (ř. 07+08)	006	71 354	41 754	29 600	28 164
2.1.	Software	007	71 354	41 754	29 600	28 164
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	413	413	0	69
5.	Poskytnuté zálohy na dl. nehm. maj. a nedokončený dl. nehm. maj. (ř. 12+13)	011	276	0	276	3 149
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	276	0	276	3 149
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15+18+19+20+24)	014	23 066	9 023	14 043	14 622
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	15 909	2 450	13 459	13 749
1.1.	Pozemky	016	7 639	0	7 639	7 639
1.2.	Stavby	017	8 270	2 450	5 820	6 110
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	7 157	6 573	584	873
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	39 466	0	39 466	39 270
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	39 015	0	39 015	39 270
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv	030	451	0	451	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 38+46+68+71)	037	88 341	0	88 341	107 868
C. II.	Pohledávky (ř. 47+57)	046	50 861	0	50 861	41 077
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	50 861	0	50 861	41 077
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	48 422	0	48 422	40 379
2.4.	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	2 439	0	2 439	698
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	1 713	0	1 713	0
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	360	0	360	436
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	125	0	125	125
2.4.6.	Jiné pohledávky	067	241	0	241	137
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72+73)	071	37 480	0	37 480	66 791
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	31	0	31	28
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	37 449	0	37 449	66 763
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	1 866	0	1 866	1 971
D. 1.	Náklady příštích období	075	1 338	0	1 338	1 303
D. 3.	Příjmy příštích období	077	528	0	528	668

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	173 592	195 113
A.	Vlastní kapitál	(ř. 80+84+92+95+99+100)	079	140 572	156 228
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	13 772	16 585
A. II. 1.	Ážio		085	5 440	5 440
2.	Kapitálové fondy	(ř. 87 až 91)	086	8 332	11 145
2.1.	Ostatní kapitálové fondy		087	45 900	45 900
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		088	-37 568	-34 755
A. III.	Fondy ze zisku	(ř. 93 až 94)	092	128 931	124 221
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy		094	128 931	124 221
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	-8 785	8 768
B. + C.	Cizí zdroje	(ř. 102+107)	101	28 339	35 735
C.	Závazky	(ř. 108+123)	107	28 339	35 735
C. II.	Krátkodobé závazky	(ř. 127 až 133 včetně 124)	123	28 339	35 735
3.	Krátkodobé přijaté zálohy		128	159	124
4.	Závazky z obchodních vztahů		129	8 647	10 011
8.	Závazky – ostatní	(ř. 134 až 140)	133	19 533	25 600
8.3.	Závazky k zaměstnancům		136	6 527	7 173
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		137	3 186	3 963
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace		138	4 225	7 981
8.6.	Dohadné účty pasivní		139	5 426	6 378
8.7.	Jiné závazky		140	169	105
D.	Časové rozlišení pasiv	(ř. 142 až 143)	141	4 681	3 150
D. 1.	Výdaje příštích období		142	4 681	3 150

Sestaveno dne: 15. 7. 2022

Vyhotovil:



podpis(y)

Statutární orgán:



podpis(y)

Výkaz zisků a ztrát

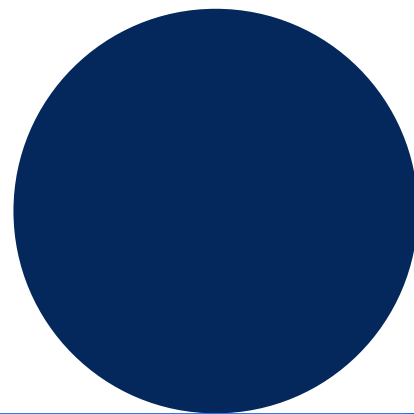
v plném rozsahu k 31. 3. 2022
(v tisících Kč)

Obchodní firma:
Sídlo:
IČ:
Účetní období:
zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

Software602 a.s.
Hornokřčská 703/15, Praha 4
63078236
2021

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
a	b	c	Sledovaném 1	Minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	186 345	211 519
A.	Výkonová spotřeba	(ř. 04 až 06) 03	58 954	54 056
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	3 069	2 919
A. 3.	Služby	06	55 885	51 137
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	141	1 427
C.	Aktivace (-)	08	-14 228	-15 217
D.	Osobní náklady	(ř. 10 až 11) 09	132 976	138 566
D. 1.	Mzdové náklady	10	97 742	102 557
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	(ř. 12 až 13) 11	35 234	36 009
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	31 594	33 055
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	3 640	2 954
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	(ř. 15+18+19) 14	16 764	20 151
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	(ř. 16 až 17) 15	16 764	19 794
E. 1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	16 764	19 794
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	357
III.	Ostatní provozní výnosy	(ř. 21 až 23) 20	137	108
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	137	108
F.	Ostatní provozní náklady	(ř. 25 až 29) 24	1 722	1 444
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	54	67
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	1 668	1 377
*	Provozní výsledek hospodaření	(ř. 01+02-03-07-08-09-14+20-24) 30	-9 847	11 200
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	(ř. 32 až 33) 31	1 629	708
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	1 629	708
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	(ř. 40 až 41) 39	36	3
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	36	3
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	72	59
K.	Ostatní finanční náklady	47	675	412
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	(ř. 31-34+35-38+39-42-43+46-47) 48	1 062	358
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	(ř. 30+48) 49	-8 785	11 558
L.	Daň z příjmů	(ř. 51+52) 50	0	2 790
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	0	2 790
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	(ř. 49-50) 53	-8 785	8 768
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	(ř. 53-54) 55	-8 785	8 768
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	(ř. 01+02+20+31+35+39+46) 56	188 219	212 397

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. 2022

Datum sestavení účetní závěrky:

18. 7. 2022

Statutární orgán:

Ing. Richard Kaucký

Jediný člen představenstva

Dozorčí rada:

MARISIKA s.r.o.

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 23. září 2021, projednala a schválila následující body programu:

- Projednání zprávy představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku, účetní závěrky společnosti za hospodářský rok 2020 a návrhu na vypořádání výsledku hospodaření
- Zpráva dozorčí rady o přezkoumání účetní závěrky společnosti za období 1. 4. 2020 až 31. 3. 2021 a projednání zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za období 1. 4. 2020 až 31. 3. 2021 a návrhu na vypořádání výsledku hospodaření
- Schválení účetní závěrky společnosti za období 1. 4. 2020 až 31. 3. 2021, návrhu na vypořádání výsledku hospodaření tak, že zisk společnosti po zdanění ve výši 8.768 tis Kč bude rozdělen tak, že částka 4.059 tis Kč bude použita na výplatu dividend a zbývající částka 4.709 tis Kč bude použita k doplnění zvláštního rezervního fondu.

Řádná valná hromada společnosti schválila výplatu dividend akcionářům ve výši 10,- Kč na 1 akcii společnosti. Společnost uveřejnila v zákonné lhůtě oznámení o rozhodnutí řádné valné hromady o výplatě dividend a pravidla pro jejich vyplácení.

Dceřiné společnosti

Software602 Slovensko, s. r. o.

Sídlo: Krupinská 4, Bratislava 5 Petržalka
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. 2021 1.268 tis. EUR a společnost vykázala za rok 2021 výsledek hospodaření - zisk ve výši 113 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: Hornokřčská 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 1.000,- Kč za akcii. Software602 a. s. je vlastníkem 100 % akcií. Vlastní kapitál společnosti činí k 31. 12. 2021 8.085 tis. Kč a společnost dosáhla za rok 2021 výsledku hospodaření (zisku po zdanění) ve výši 665 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
- školicí 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. 2021 1.328 tis. Kč a společnost dosáhla za rok 2021 výsledku hospodaření (zisku po zdanění) ve výši 523 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 2021 společnost zaměstnávala celkem 114 pracovníků, ke konci předchozího účetního období 113 pracovníků. Údaje o osobních nákladech a přepočtených stavech zaměstnanců jsou uvedeny v následující tabulce.

Údaje o zaměstnancích / hospodářský rok	2021	2020
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	112	111
Osobní náklady	132.976	138.566

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

Odměňování vedoucích osob

Vedoucí osoby mají uzavřeny se společností obvyklé pracovní smlouvy. Vedoucím osobám společnosti nejsou v těchto ani v jiných smlouvách přiznávány výhody při ukončení zaměstnání. Souhrn příjmů za všechny vedoucí osoby činil za fiskální období 2021 Kč 8.548 tis. Kč. Jedná se o souhrn hrubých příjmů (příjmy dále zatížené odvody na sociální a zdravotní pojištění a daní z příjmů ze závislé činnosti).

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

Organizační struktura k 31. 3. 2022



V květnu 2022 po vážné nemoci náhle zemřel ing. Pavel Nemrava. Vedením divize Státní správa byl pověřen jeho zástupce Jan Frk.

Ověření účetní závěrky a výroční zprávy

Ověření účetní závěrky, výroční zprávy a zprávy o vztazích za hospodářský rok 2021 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 pasivěch 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. 2020) 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 80 000,- Kč 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	59.218	17.236	5.100	71.354
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	413			413
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	3.149	14.363	17.236	276
Pozemky	7.639			7.639
Stavby	8.270			8.270
Hmotné movité věci a jejich soubory	6.856	316	15	7.157
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0			0
Podíly v ovládaných osobách	39.270		255	39.015
Ostatní podíly	0	1.328		1.328

Oprávky / Opravné položky	Stav na začátku účetního období	Zvýšení	Snížení	Stav na konci účetního období
Software	31.053	15.801	5.100	41.754
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	344	69		413
Stavby	2.160	290		2.450
Hmotné movité věci a jejich soubory	5.983	605	14	6.574

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 69.288 tis. Kč, oprávky k software vytvořenému vlastní činností jsou ve výši 39.816 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 2022 investovat do průběžné obnovy výpočetní techniky (PC, komunikační technika, servery a programové vybavení) v celkovém rozsahu cca 2,4 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)

27.000 tis. Kč (kapitálový vklad)

System602 a. s.

1.600 ks akcií po 1 tis. Kč

European Code Factory s.r.o.

34 tis. Kč

K datu účetní závěrky byly finanční investice přeceněny na celkovou výši 39.466 tis. Kč, ke konci předchozího účetního období k 31. 3. 2021 na celkovou výši 39.270 tis. Kč.

Pohledávky

Celkový stav pohledávek z obchodních vztahů činil k 31. 3. 2022 48.422 tis. Kč. Pohledávky po lhůtě splatnosti více než 90 dnů byly ve výši 589 tis. Kč.

Pohledávky za ovládanými osobami byly ve výši 13 tis. Kč.

Pohledávky z obchodního styku v cizí měně k datu účetní závěrky nebyly evidovány.

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 2021 (v tisících Kč)

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku období	66 791
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)	
Z.	Zisk / ztráta před zdaněním	-8 785
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	15 099
A. 1.1.	Odpisy stál. aktiv, pohledávek a opr. pol. k nabyt. maj.	16 764
A. 1.1.1.	Odpisy stálých aktiv	16 764
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	0
A. 1.4.	Výnosy z podílů na zisku	-1 629
A. 1.5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	-36
A.*	Čistý peněž. tok z provozní činnosti před zdaněním	6 314
A. 2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-12 754
A. 2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-9 679
A. 2.2.	Změna stavu krátkobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-3 075
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	-6 440
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	
A. 4.	Přijaté úroky	36
A. 5.	Zaplacená daň z příjmu a doměrky daně za minulá období	-2 790
A. 6.	Přijaté podíly na zisku	1 629
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-7 565
	Peněžní toky z investiční činnosti	
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-17 688
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-17 688
	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	-4 058
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	-4 058
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-4 058
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-29 311
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	37 480

Vlastní kapitál

Výše upsaného základního kapitálu společnosti k 31. 3. 2022 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	2021	2020
Vlastní kapitál	141.448	156.228
Základní kapitál	4.059	4.059
Emisní ážio	5.440	5.440
Fondy ze zisku	128.931	124.221

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

Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 3. 2022 (v tisících Kč)

	Stav k 31. 3. 2021	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 3. 2022
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	-34 755		2 813	-37 568
H. Rezervní fondy	0			0
I. Ostatní fondy ze zisku	124 221	4 710		128 931
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	8 768	x	x	-8 785
* Celkem	156 228	x	x	140 572

Závazky

Celkový stav krátkodobých závazků z obchodních vztahů byl k 31. 3. 2022 8.647 tis. Kč.

Závazky po lhůtě splatnosti nad 90 dní nejsou evidovány.

Závazky k ovládaným osobám byly ve výši 7.331 tis. Kč.

Závazky z obchodního styku v cizí měně k datu účetní závěrky (přepočteno na Kč): 27 tis. EUR (658 tis. Kč)

Podrobný přehled ostatních krátkodobých závazků v celkové výši 19.533 tis. Kč je v následující tabulce:

Závazek / hospodářský rok	2021	2020
Závazky k akcionářům	0	0
Závazky k zaměstnancům	6.527	7.173
Závazky ze soc. zabezpečení	3.186	3.963
Daňové závazky	4.225	7.981
Dohadné položky	5.426	6.378
Jiné závazky	169	105

Společnost neeviduje žádné dlouhodobé závazky.

Výsledek hospodaření

Společnost vykázala za účetní období 2021 ztrátu ve výši 8.785 tis. Kč. Výsledky hospodaření a podíl připadající na 1 akcii jsou v níže uvedené tabulce.

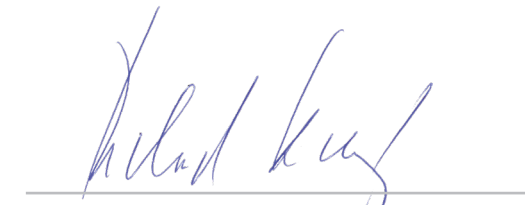
Kapitál / hospodářský rok	2021	2020
Výsledek hospodaření před zdaněním	-8.785	11.558
Výsledek hospodaření po zdanění	-8.785	8.768
Podíl VH po zdanění na 1 akcii (Kč)	-21,64	21,60
Dividendy (Kč/akcii)	-	8,-

Tržby, čistý obrat

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

Hospodářský rok	2021	2020
Čistý obrat	188.219	212.397

Představenstvo Software602 a.s.



Ing. Richard Kaucký
jediný člen představenstva

Jednoduše.
Digitálně.

602