

KONSOLIDOVANÁ
VÝROČNÍ ZPRÁVA
Geetoo Holding a.s.

20

22

CCS Audit, s.r.o.
Konviktská 291/24
110 00 Praha 1 ©
č. oprávnění KACR 417
IC: 26754746

Michal Hampl (vlevo)
Člen správní rady,
co-CEO

Vladimír Kvaš (vpravo)
Předseda správní rady,
co-CEO

Foto
© Forbes



Úvodní slovo

Ač společnost nevyvíjí žádnou vlastní výrobní, prodejní či obdobnou činnost a figuruje jako akviziční platforma a mateřská společnost držící vlastnické podíly v provozních společnostech, přinesl třetí rok existence v podobě holdingové struktury doposud největší výzvy, nejen na úrovni dceřinných společností, ale také na trhu akvizic s private equity.

Mezi hlavní činnosti společností ve skupině patří zejména poskytování enterprise IT služeb, technologií a řešení, převážně cloudových služeb, cloudových technologií a souvisejících konzultací korporátním zákazníkům a IT profesionálům. Svět profesionálního IT je na dodavatelských řetězcích postaven a prudký nárůst nákladových vstupů je vždy nutné zdravě promítnout do celého řetězce tak, aby byly služby založené na dlouhodobých smlouvách udržitelné. Děkujeme proto všem obchodním partnerům, dodavatelům a zákazníkům, bez kterých by se situací nepodařilo zvládnout.

Dlouhodobá strategie společnosti Geetoo Holding a.s. spočívá v aktivním rozšiřování spravovaného portfolia prostřednictvím akvizic dalších společností. V roce 2022 jsme vedli pokročilá jednání se třemi subjekty, kdy se dvěma z nich jsme vstoupili do fáze due dilligence a třetí projekt čeká na první polovinu roku 2023. V nadcházejícím roce se tak můžeme těšit na spoustu zajímavé práce spojené s realizací těchto projektů a vyhledáváním dalších vhodných investičních příležitostí!

Obsah

/1 Základní informace o účetních jednotkách konsolidačního celku	4
/2 Informace o činnosti za rok 2022	6
/3 Informace o předpokládaném vývoji účetní jednotky v roce 2023	7
/4 Ostatní	9

Příloha

/1 Zpráva nezávislého auditora	10
/2 Konsolidované finanční výkazy	11
/3 Příloha ke konsolidované účetní závěrce	17

1

Základní informace o účetních jednotkách konsolidačního celku

Konsolidující účetní jednotka

Název: Geetoo Holding a.s.
Sídlo: 5. května 1746/22, Nusle, 140 00 Praha 4
IČO: 09567551
Datum vzniku účetní jednotky: 2. října 2020
Registrace: B 25721 vedená u Městského soudu v Praze

Statutární orgány společnosti k 31. 12. 2022:

Předseda správní rady: Vladimír Kvaš
Člen správní rady: Michal Hampl
Člen správní rady: Matěj Žáček

Základní kapitál

Bylo vydáno 2 234 400 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100,- Kč. Akcie byly vydány ve třídách A,B,C.

Akcie označované jako akcie třídy A. Akcie třídy A jsou vydávány jako akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané akcie třídy A tvoří jeden druh. S akciemi třídy A je spojeno přednostní právo odkupu akcií dle článku 5 odst. 4 stanov, opční právo dle článku 5 odst. 6 stanov a dále omezení jejich převoditelnosti dle článku 5 odst. 7 stanov. Převoditelnost akcií třídy A je omezena přednostním právem jiného akcionáře třídy A k jejich odkupu za podmínek stanovených v článku 5 bodu 7. stanov

Akcie označované jako akcie třídy B. Akcie třídy B jsou vydávány jako akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané akcie třídy B tvoří jeden druh. S akciemi třídy B je spojeno omezení jejich převoditelnosti dle článku 5 odst. 3 stanov. Převoditelnost akcií třídy B a akcií třídy C je omezena tak, že akcionář může převést akcie třídy B a/nebo akcie třídy C jinému akcionáři vlastnícímu akcie třídy B a/nebo C, nebo třetí osobě pouze pokud byly splněny podmínky stanovené v článku 5 bodu 3. stanov a současně byl udělen souhlas valné hromady s převodem.

Akcie označované jako akcie třídy C. Akcie třídy C jsou vydávány jako akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané akcie třídy C tvoří jeden druh. S akciemi třídy C je spojeno omezení jejich převoditelnosti dle článku 5 odst. 3 stanov a tyto akcie se vydávají bez hlasovacího práva. Převoditelnost akcií třídy B a akcií třídy C je omezena tak, že akcionář může převést akcie třídy B a/nebo akcie třídy C jinému akcionáři vlastnícímu akcie třídy B a/nebo C, nebo třetí osobě pouze pokud byly splněny podmínky stanovené v článku 5 bodu 3. stanov a současně byl udělen souhlas valné hromady s převodem.

Předmět podnikání

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

Předmět činnosti

Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

Konsolidované účetní jednotky

Název: Geetoo CZ s.r.o.
Sídlo: 5. května 1746/22, Nusle, 140 00 Praha 4
IČO: 26846993
Datum vzniku účetní jednotky: 22. listopadu 2004
Registrace: C 145434 vedená u Městského soudu v Praze

Statutární orgány společnosti k 31. 12. 2022

Jednatel: Vladimír Kvaš
Jednatel: Michal Hampel
Základní kapitál: 200 000 Kč
Podíl na základním kapitálu: Geetoo Holding a.s. 100%

Předmět podnikání

Pronájem nemovitosti, bytů a nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb spojených s nájmem
Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Název: ALTOS software s.r.o.
Sídlo: 5. května 1746/22, Nusle, 140 00 Praha 4
IČO: 24687138
Datum vzniku účetní jednotky: 10. června 2010
Registrace: C 166104 vedená u Městského soudu v Praze

Statutární orgány společnosti k 31. 12. 2022

Jednatel: Vladimír Kvaš
Jednatel: Michal Hampel
Základní kapitál: 200 000 Kč
Podíl na základním kapitálu: Geetoo Holding a.s. 100%

Předmět podnikání

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

Název: Gigant SERVIS s.r.o.
Sídlo: 5. května 1746/22, Nusle, 140 00 Praha 4
IČO: 27854281
Datum vzniku účetní jednotky: 28. července 2008
Registrace: C 145365 vedená u Městského soudu v Praze

Statutární orgány společnosti k 31. 12. 2022:

Jednatel: Vladimír Kvaš
Jednatel: Michal Hampel
Základní kapitál: 200 000 Kč
Podíl na základním kapitálu: Geetoo CZ s.r.o. 100%

Předmět podnikání

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

Organizační struktura



2

Informace o činnosti za rok 2022

Rok 2022 přinesl nejen bezprecedentní agresí v moderní Evropě, ale také ochlazení ekonomiky, zdražení kapitálu, raketový nárůst vstupních nákladů v téměř všech ekonomických oborech a to vše v době, kdy byly dodavatelsko-zákaznické řetězce stále narušené po pandemii COVID-19. Bohužel hned začátek roku přinesl další sok, který čekal opravdu málokdo.

Akt ruské agrese vůči suverénnímu státu Ukrajině s sebou mimo miliony lidských tragédií přinesl i spoustu ekonomických důsledků souvisejících se značnou závislostí celé Evropy na ruském plynu a ropě. Spolu s raketově rostoucí cenou energií začala růst i celková inflace, a to mimo meze, které si v posledních letech dokázal kao představit. Vyoká inflace a raketově rostoucí ceny energií, licencí a jiných komodit, značně ovlivnili dlouhodobé zakázky společnosti ze skupiny. Stáli jsme tak před rozhodnutím, jak na situaci reagovat. Jednomyslně jsme se rozhodli, že zachování vysoké kvality služeb je pro skupinu alfou a omegou, ze které nechceme ustupovat. Mimo řady optimalizací a postupného automatizování potřebných procesů došlo k rozhodnutí, že ceny služeb musí zvýšit i společnost ze skupiny, a to vůbec poprvé po mnoha letech. Tímto opět děkujeme našim zákazníkům, že měli pro navýšení cen pochopení a tímto potvrdili, že naše rozhodnutí zachovat vysokou kvalitu služeb je správné.

Řečí čísel

Obrát skupiny oproti předchozímu roku lehce povyrosl, překonal tak významnou hranici půl miliardy korun. Konečná EBITDA za rok 2022 kosmeticky poklesla a došlo tedy celkově k drobnému ponížení poměru EBITDA vůči tržbám. Na začátku roku 2022 jsme vzhledem ke všem okolnostem očekávali ekonomickou recesi, což bohužel situace na trhu v průběhu roku potvrdila. Naše rozhodnutí posílit poměr OPEX businessu vůči CAPEXovým řešením se tak ukázalo jako správné. Investice do technologií a lidského kapitálu se tak v krátkodobém horizontu projevila do poklesu EBITDA vůči obrátu, v dlouhodobém horizontu jsme však přesvědčení, že z recese vyjdeme silnější a zmíněné investice nám umožní EBITDA raketově zvýšit. I přesto výsledky za rok 2022 překonaly naše přibližná očekávání.

3

Informace o předpokládaném vývoji činnosti účetní jednotky v roce 2023

Redefinice vize

Všechny tři roky existence Geetoo Holding a.s. potvrdily, že je nutné portfolio produktů, služeb a řešení diverzifikovat a poskytovat trhu především vysokou kvalitu a přidanou hodnotu. Jako reakci na veškeré změny okolo nás se skupina rozhodla revidovat vizi, misi, strategii a definovat nové hodnoty pro své dceřinné společnosti, na kterých chceme stavět

„To be the best multicloud solution experts in Central Europe by size, expertise, care and innovation“ Nová vize dceřinných společností (viz výše) akcentuje body, které jsou pro nás důležité a které, jak věříme, ocení i trh.

- **Size** – jako skupina chceme být mezi nejvýznamnějšími multicloudovými hráči v Evropě a věříme, že to nám umožní poskytovat našim zákazníkům ještě kvalitnější služby.
- **Expertise** – znalost technologií, postupů a trendů vnímáme jako esenciální a kontinuálně vzděláváme naše kolegy, čímž zvyšujeme expertizu celé skupiny.
- **Care** – náš zákazník a jeho spokojenost pro nás vždy byla a bude na prvním místě a proaktivním přístupem k zákazníkovi a jeho požadavkům je a bude skupina vždy unikátní.
- **Innovation** – již několikrát se skupina etablovala jako evangelizátor trhu a přinášela zákazníkům nejnovější technologie, což je trend, ve kterém budeme rozhodně pokračovat.

Prohlubování expertízy

Skupina nadále prohlubuje svou expertizu ve všech oblastech své činnosti, a to jak nabíráním nových kolegů, tak další certifikací těch stávajících. Za uplynulý rok jsme významně prohloubili expertizu v oblasti moderních aplikací, v oblasti end user computingu a v neposlední řadě i v oblasti security.

Předošlý rok byl rokem, kdy z dřívějších buzzwordů jako DevOps, PaaS, Kubernetes či CI/CD pipeline se stává realita všedního dne a stále více vývojářských společností začíná využívat benefity konceptu moderních aplikací. Jsme rádi, že jim s adaptací tohoto konceptu můžeme pomoci, a to nejen provozem infrastruktury, která související technologie nabízí, ale i se samotnou transformací na tento koncept.

Oblast end user computingu a jeho virtualizaci začíná také čím dál více rezonovat i střeoevropským trhem. Spousta společností začíná toto téma vnímat i v souvislosti s nárůstem bezpečnostních hrozeb v podobě různých hackerských útoků a ransomware. Adaptace vhodného konceptu end user computingu pomůže i s naplňováním cílů ESG a pomůže společně s přípravou na novou regulaci EU NIS2.

Akvizice

Nadále trvá akviziční apetit skupiny, kdy nás primárně zajímají potenciální synergické akvizice, které nám umožní skokově rozšířit naši expertizu a oslovit další segmenty trhu s novými službami. V roce 2022 jsme podali hned několik nabídek na odkup velice zajímavých společností. V aktuální chvíli jsme v procesu due-diligence u dvou společností a pokud budou její výsledky uspokojivé, budeme v dohledné době podávat závaznou nabídku a definovat konkrétní harmonogram akvizic.



Dopady války na Ukrajině

Nadále platí, že skupina není nikterak závislá na produktech či dodávkách z Ukrajiny či Ruska a na Ukrajinu ani do Ruska své služby nedodává. Složitá situace na Ukrajině ani nastavené sankce velké části světa vůči Rusku nemají na hospodářský výsledek skupiny žádný vliv. I když na tísnivou situaci válkou ničené země jsme si v našich běžných životech takřka zvykli, situace je bohužel nadále vážná a soucítíme se všemi obyvateli Ukrajiny

Jsme vděční za to, že ani našim zaměstnancům není situace lhostejná a aktivně se zapojili do několika charitativních aktivit skupiny pro podporu obyvatel postižených konfliktem. Situace předeašých let jako covidová pandemie, válka na Ukrajině či složitá ekonomická situace spojená s vysokou inflací obecně potvrdila stabilitu odvětví informačních technologií a obzvlášť výhody cloudových služeb. Informační technologie a s tím spojená digitální transformace napomáhá společnostem z různých oblastí k vyšší a vyšší efektivitě jejich provozu a tudíž k jejich lepší konkurenceschopnosti

Trh s akvizicemi

Primárním cílem akvizice jsou stabilní IT společnosti na českém a slovenském trhu, které poskytnou synergický efekt se zrytkením portfolia. Souběh okolností okolo raketového zdražení vstupů, narušení dodavatelských řetězců, úspory na straně zákazníků a celkově nelehká situace na trhu sice zdražil kapitálové prostředky, ale zároveň rozšířil seznam potenciálních společností, které začaly vážně zvažovat vstup strategického partnera do vlastnické struktury či mezigenerační výměnu. Privatní zpevná vazba vlastníků akvizovaných společností je pozitivní a zejména náš záměr společnosti dále dlouhodobě rozvíjet je velmi ceněný. Vždy tedy cílíme na získání 100% podílu na akvizovaném cíli, nejdéle v přechodovém horizontu 3 let a jsme přesvědčení, že rozšíření expertízy v dosud neobsazených kompetencích a cross-selling celého portfolia je správnou cestou. Pevně věříme, že v příští výroční zprávě se již budeme moci pochlubit výsledky prvních akvizic.

4

Ostatní

Výzkum a vývoj

V uvedeném období neprobíhal.

Ochrana životního prostředí a pracovněprávní vztahy

Společnosti splňují veškerou platnou legislativu stran ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů.

Organizační složky v zahraničí

Společnost Geetoo CZ je dále 100% vlastníkem společností G2 server SK s.r.o. (Slovensko), G2 Austria GmbH (Rakousko) a G2 Poland sp.z.o.o. (Polsko). Tyto společnosti byly vyhodnoceny pro účely konsolidace jako nevýznamné a jsou v konsolidaci zahrnuty jako dlouhodobý finanční majetek.

Informace o pořízování cenných papírů a změnách vlastnických podílů

V roce 2022 o 2021 nedošlo ke změně v podílech ve výše uvedených společnostech ani v konsolidačním celku jako takovém.

Významné skutečnosti po rozvahovém dni

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení konsolidované účetní závěrky nedošlo k událostem s významným dopadem na konsolidovanou účetní závěrku.

V Praze, dne 30. června 2023



Vladimír Kvaš
předseda správní rady

KONSOLIDOVANÁ
VÝROČNÍ ZPRÁVA
Geetoo Holding a.s.

2022

IČO: 09567551
5. května 1746/22,
140 00 Praha 4 - Nusle

příloha

1

Zpráva
nezávislého auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2022

Společnost, u níž bylo provedeno ověření konsolidované účetní závěrky k 31. 12. 2022:

Geetoo Holding a.s.
5. května 1746/22
Praha 4
IČO: 095 67 551

Ověřované období:

1. 1. 2022 až 31. 12. 2022

Datum vyhotovení zprávy:

30. 6. 2023

Příjemce zprávy:

- vedení účetní jednotky,
- zpráva je určena pro společníky účetní jednotky.

Auditorská společnost:

CCS Audit, s.r.o., Konviktská 291/24,
Praha 1, oprávnění KAČR číslo 417

Rozdělovník:

- 1 výtisk zprávy auditora určen pro vedení účetní jednotky,
- 1 výtisk určen do spisu auditora.

Auditor:

Ing. David Šoffer, Lábkova 8, Plzeň,
oprávnění KAČR číslo 1805

Počet stran zprávy: 4



1. Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti **Geetoo Holding a.s.**, IČO: 095 67 551 („Společnost“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z konsolidované rozvahy k 31. 12. 2022, konsolidovaného výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31. 12. 2022, a přílohy této konsolidované účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I. Obecné informace přílohy této konsolidované účetní závěrky.

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 12. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

2. Základ pro výrok

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

3. Ostatní informace uvedené v konsolidované výroční zprávě

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

Náš výrok ke konsolidované účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením konsolidované účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s konsolidovanou účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování konsolidované účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

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

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



4. Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za konsolidovanou účetní závěrku

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

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

5. Odpovědnost auditora za audit konsolidované účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti konsolidované účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze konsolidované účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení konsolidované účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z události nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze konsolidované účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.



- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah konsolidované účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda konsolidovaná účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

CCS Audit, s.r.o.
Konviktská 291/24
110 00 Praha 1 ©
č. oprávnění KAČR 417
IČ: 26754746

CCS Audit, s.r.o.

CCS Audit, s.r.o.
Oprávnění KAČR číslo 417



Ing. David Šoffer
Auditor s oprávněním KAČR číslo 1805

příloha **2** **Konsolidované
finanční výkazy**

**Konsolidovaná
rozhava**

Geetoo Holding a.s. k 31. 12. 2022
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

účetním období

běžné minulé

Netto Netto

520 667 440 044

AKTIVA CELKEM

A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL	0	0
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	208 655	220 144
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	29 506	24 776
B. I. 2.	Ocenitelná práva	23 556	21 796
B. I. 2. 1.	Software	23 556	21 796
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	5 950	2 980
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	5 950	2 980
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	9 551	16 624
B. II. 1.	Pozemky a stavby	852	0
B. II. 1. 2.	Stavby	852	0
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	8 521	6 281
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	178	10 343
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	83	173
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	95	10 170
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	4 603	4 583
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	4 603	4 583
B. IV.	Kladný/Záporný konsolidační rozdíl	164 995	174 161

C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	298 038	217 990
C I	Zásoby	168 926	130 967
C I 3	Výrobky a zboží	168 926	130 967
C I 3.1	Výrobky	0	0
C I 3.2	Zboží	168 926	130 967
C II	Pohledávky	126 332	74 944
C III	Dlouhodobé pohledávky	4 620	1 130
C II 1.5	Pohledávky ostatní	4 620	1 130
C II 1.5.2	Dlouhodobě poskytnuté zálohy	156	155
C II 1.5.4	jiné pohledávky	4 464	975
C II 2	Krátkodobé pohledávky	121 712	73 814
C II 2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	96 780	52 302
C II 2.4	Pohledávky - ostatní	24 932	21 512
C II 2.4.1	Pohledávky za společníky	465	381
C II 2.4.3	Stát - daňové pohledávky	17 508	11 204
C II 2.4.4	Krátkodobě poskytnuté zálohy	4 568	7 809
C II 2.4.5	Dohodné účty aktivní	211	0
C II 2.4.6	jiné pohledávky	2 160	2 118
C IV	Peněžní prostředky	2 780	12 079
C IV.1	Peněžní prostředky v pokladně	1 598	2 078
C IV.2	Peněžní prostředky na účtech	882	10 001
D.1	Časové rozlišení aktiv	13 974	1 910
D.1.1	Náklady přístřech období	13 974	1 910

		účetním období	
		běžné	minulé
PASIVA CELKEM		520 667	440 044
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	227 078	225 983
A. I.	Základní kapitál	223 400	223 400
A. I. 1.	Základní kapitál	223 400	223 400
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	2 583	16
A. IV. 1. 8.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	2 583	16
A. V.	Konsolidovaný výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	1 095	2 567
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) bez menšinových podílů	1 095	2 567
B. + C.	CIZÍ ZDROJE	287 932	211 836
B. I.	Rezervy	3 418	573
B. I. 2.	Rezerva na daň z příjmů	3 021	158
B. I. 4.	Ostatní rezervy	397	415
C.	Závazky	284 514	211 263
C. I.	Dlouhodobé závazky	8 194	4 147
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	1 056	967
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	6 954	0
C. I. 9.	Závazky - ostatní	184	3 180
C. I. 9. 1.	Závazky ke společníkům	184	180
C. I. 9. 3.	jiné závazky	0	3 000
C. II.	Krátkodobé závazky	276 320	207 116
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130 334	69 048
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	97	26 747
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	145 889	111 321

C II 8	Závazky - ostatní	23 647	39 201
C II 8 3	Závazky k zaměstnancům	1 281	966
C II 8 4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	628	532
C II 8 5	Stat - daňové závazky a dotace	6 192	15
C II 8 6	Dohadné účty pasivní	12 625	57 688
C II 8 7	Jiné závazky	2 921	0
D I	Časové rozlišení pasiv	5 657	2 225
D I 1	Výdaje příštích období	164	0
D I 2	Výnosy příštích období	5 493	2 225
E	MENŠINOVÝ VLASTNÍ KAPITÁL	0	0

Sestaveno
dne:

Podpis statutárního orgánu
nebo fyzické osoby,
která je účetní jednotkou:

Osoba odpovědná
za účetnictví:
(jméno a podpis)

Osoba odpovědná
za účetní závěrku:
(jméno a podpis)

30.6.2023

**Konsolidovaný
výkaz zisku
a ztráty**

		účetním období	
		běžné	minulé
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	156 601	137 668
II.	Tržby za prodej zboží	347 288	349 399
A.	Výkonová spotřeba	434 889	419 637
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	282 288	252 241
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	1 797	2 129
A.3.	Služby	150 804	165 267
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	0	0
C.	Aktivace (-)	0	0
D.	Osobní náklady	22 628	13 550
D.1.	Mzdové náklady	16 629	10 193
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	5 999	3 357
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	5 443	3 339
D.2.2.	Ostatní náklady	556	18
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	13 331	32 000
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	13 288	32 043
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	13 288	32 043
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-43	-43
III.	Ostatní provozní výnosy	1 629	58
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 286	0
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	17	8
III.3.	Jiné provozní výnosy	326	50
F.	Ostatní provozní náklady	12 230	10 733
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 040	0
F.3.	Dane a poplatky	-48	26
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-18	295
F.5.	Jiné provozní náklady	1 994	1 246
F.6.	Zúčtování klasického konsolidačního rozdílu	9 166	9 166
G.	Konsolidovaný provozní výsledek hospodaření (+/-)	22 440	11 205

IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	556	0
V.2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	556	
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	-356	47
VI.1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	132	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	-488	47
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	10 720	1 746
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	14	-660
J.2	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	10 706	2 406
VII.	Ostatní finanční výnosy	1 464	3 455
K.	Ostatní finanční náklady	8 573	7 905
*	Konsolidovaný finanční výsledek hospodaření (+/-)	-17 629	-6 149
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	4 811	5 056
L.	Daň z příjmu	3 716	2 489
L.1.	Daň z příjmu splatná	3 716	2 802
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)		-313
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření po zdanění bez podílu ekvivalence (+/-)	1 095	2 567
1	Výsledek hospodaření běžného úč. období bez menšinových podílů	1 095	2 567
M.	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	0	0
***	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období	1 095	2 567
*	Konsolidovaný čistý obrat za účetní období	507 182	490 627

Sestaveno dne:

Podpis statutárního orgánu
nebo fyzické osoby,
která je účetní jednotkou:

Osoba odpovědná
za účetnictví:
(jméno a podpis)

Osoba odpovědná
za účetní závěrku:
(jméno a podpis)

30.6.2023

**Popis společnosti
a vymezení
konsolidačního
celku**

Geetoo Holding a.s. (dále jen „konsolidující společnost“ či „společnost“) je akciová společnost, která vznikla dne 2. října 2020 a sídlí na adrese 5. května 1746/22, Nusle, 140 00 Praha 4, Česká republika, identifikační číslo 09567551. Jedná se o holdingovou společnost zřízenou za účelem držení a správy podílů.

Členové statutárních
orgánů k 31. prosinci
2022

SPRÁVNÍ RADA

Předseda: Vladimír Kvaš

Člen: Michal Hampl

Člen: Matěj Žáček

Konsolidační celek (dále „celek“ „skupina“) tvoří konsolidující společnost a ty konsolidované společnosti skupiny, které byly zahrnuty do konsolidačního celku z hlediska významnosti jejich podílu úhrnu rozvahy a obrátu na konsolidačním celku.

JMÉNO	PODÍL	METODA KONSOLIDACE
Geetoo Holding a.s.	mateřská společnost	
Geetoo CZ s.r.o.	100%	konsolidace plnou metodou (§63 odst 3a vyhl. 500/2002)
ALTOS software s.r.o.	100%	konsolidace plnou metodou (§63 odst 3a vyhl. 500/2002)
Gigant SERVIS s.r.o.	100%	konsolidace plnou metodou (§63 odst 3a vyhl. 500/2002)
G2 SK	100%	pro konsolidaci nevýznamné, zahrnuto na rozvaze mateřské společnosti
G2 PL	100%	pro konsolidaci nevýznamné, zahrnuto na rozvaze mateřské společnosti
G2 AT	100%	pro konsolidaci nevýznamné, zahrnuto na rozvaze mateřské společnosti

Konsolidace byla provedena přímým způsobem (§63 odst 1 vyhl. 500/2002) a to poprvé k datu 31. 12. 2022 s rokem 2021 jako minulým obdobím. Počátkem konsolidování je tedy 1.1. 2021.

Stanovení
konsolidačního rozdílu
a jeho odepisování

firma	podíl	datum nabytí	pořizovací cena	hodnota VK k datu akvizice	hodnota VK k 1. 1. 2021	KR k 1. 1. 2021
Geetoo Holding a.s.	materská společnost	x	x	x	x	x
Geetoo CZ s.r.o.	100%	09.10. 2020	190 000	použita 1.1.2021	36 625	153 375
ALIOS software s.r.o.	100%	09.10. 2020	33 400	použita 1.1.2021	3 447	29 953
Gigant SERVIS s.r.o.	100%	07.10. 2008	240	založení vkladem	241	0

Metodika výpočtu
konsolidačních rozdíků

Výpočet konsolidačního rozdílu stanovuje Český účetní standard 20 (bod 4.2.5.) a dále interpretace Národní účetní rady I-36.

CUS 20 lze aplikovat primárně na situaci, kdy k pořízení majetkové účasti dojde v průběhu konsolidačního období a lze jasně vycíslit hodnotu vlastního kapitálu k datu akvizice.

Vzhledem k tomu, že konsolidující účetní jednotka sestavuje konsolidovanou účetní zůvěru poprvé za rok 2022 a za rok 2021 jako minulé období, přičemž veškeré podíly účetních jednotek zahrnutých do konsolidačního celku byly nabyty před tímto obdobím rozhodla se účetní jednotka postupovat následovně:

Konsolidační rozdíly
pro Geetoo CZ s.r.o.
a ALIOS software s.r.o.

Podíly v těchto dceřiných společnostech byly nabyty před 1.1.2021, ovšem jen velmi krátce a to k 9.10.2020.

Ani jedna účetní jednotka nesesestavila k datu akvizice mezitímní účetní zůvěru, tak aby mohla být spolehlivě určena reálná hodnota vlastního kapitálu.

Jediným pohybem na vlastním kapitálu v uvedeném krátkém mezidobí byla celková část výsledku hospodaření, kterou lze považovat za nevýznamnou.

Pro vycíslení konsolidačního rozdílu proto byla použita hodnota vlastního kapitálu k 1.1.2021. Tímto dnem také účetní jednotka začala konsolidační rozdíly odepisovat a to rovnoměrně 20 let.

Konsolidační rozdíly pro
Gigant SERVIS s.r.o.

K nabytí podílu v této dceřiné společnosti došlo vkladem k 07.10.2008 s vlastníctvím 100% podílu. K tomuto datu tedy nevznikl významný konsolidační rozdíly a nevznikl by ani v případě výpočtu konsolidačního rozdílu k 1.1.2021. Konsolidační rozdíly u této dceřiné společnosti byl vycíslěn jako nulový.

Základní východiska
pro vypracování
konsolidované
účetní zůvěry

Účetní zůvěry konsolidující společnosti a jednotlivých ovládaných a ovládajících společností vstupujících do konsolidačního celku byly připraveny podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2022 a 2021.

Přiložená konsolidovaná účetní zůvěra byla zpracována přímým způsobem. Jejím cílem je podávat věrný a poctivý obraz aktiv, pasív, finanční situace a zisku nebo ztráty konsolidované společnosti zahrnutých do konsolidace jako celek a slouží k informování akcionářů a věřitelů.

Zvolená metoda konsolidace se uplatňuje důsledně a trvale u účetních jednotek tvořících konsolidační celek.

Pro zpracování konsolidované účetní závěrky byla použita metoda plné konsolidace při zahrnutí ovládané nebo řízené společnosti.

Všechny účetní závěrky vstupující do konsolidace byly zpracovány k 31. 12. 2022. U dlouhodobého majetku a zásob nakoupených od konsolidovaných společností a evidovaných v rozvaze ke konci účetního období se jejich ocenění snižuje o ziskovou složku ceny, ledaže by tato byla vyhodnocena pro konsolidaci jako nevýznamná.

V roce 2022 a 2021 nebyly vyplaceny ani přijaty žádné dividendy.

Odpisové plány stanovené jednotlivými ovládanými a řízenými společnostmi a z nich vyplývající odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku nebyly pro potřeby sestavení konsolidované účetní závěrky upraveny.

Obecné účetní zásady

Způsoby oceňování, které skupina používala při sestavení účetní závěrky za rok 2022 a 2021, jsou následující:

Účetnictví Společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31. prosince 2022 za kalendářní rok 2022.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku, elektronické vybavení nad 10 tis. Kč a u nehmotného majetku vyšší než 60 tis. Kč.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávků a případné opravné položky.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odpisován u pronajímatele.

Finanční majetek

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Podíly, cenné papíry a deriváty jsou při pořízení oceněny pořizovací cenou, včetně úroků a nákladů s pořízením souvisejících.

Majetkové podíly představující účast s rozhodujícím nebo podstatným vlivem se oceňují pořizovací cenou. V případě potřeby sníženou a opravné položky.

Zásoby	Účetní jednotka eviduje k rozvahovému dni zásoby zboží. Účetní jednotka účtuje o zásobách způsobem B. Nakoupené zásoby se oceňují v souladu s ustanovením podle § 25 zákona o účetnictví a § 49 vyhlášky č. 500/2002 Sb. Zásoby zboží se oceňují pořizovací cenou.
Pohledávky	Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.
Závazky	Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí s dobou splatnosti kratší než jeden rok, jako krátkodobé.
Úvěry	Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.
Rezervy	Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jisté jejich výše nebo okamžik jejich vzniku. Rezervu na daň z příjmů vytváří Společnost z důvodu, že sestavení účetní závěrky předchází stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období Společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.
Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu	Účetní operace v cizích měnách provedené během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu. K datu účetní závěrky jsou cizoměnová aktiva a pasiva přepočtena kurzem CNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.
Finanční leasing	Splátky finančního leasingu jsou účtovány do nákladů. Navýšená první splátka finančního leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu (do nákladů).
Výnosy a náklady	Společnost replikuje výnosy z prodeje zboží a služeb. Při účtování výnosů a nákladů je dodržena zásada časové a věcné souvislosti.
Použití odhadů	Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech k němu dostupných relevantních informací. Nicméně, tak vyplývá z podstaty odhadů skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.
Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období	Společnost v průběhu období nezměnila významné účetní metody.

Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek netto hodnota (v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přirůstky	Vyřazení	Konečný zůstatek
Software	21 796	1 760	0	23 556
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2 980	14 189	11 219	5 950
Celkem 2022	24 776	15 949	11 219	29 506

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činí k 31. 12. 2022 a 31. 12. 2021 v pořizovacích/odhadních cenách 0 tis. Kč a 0 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek netto hodnota (v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přirůstky	Vyřazení	Konečný zůstatek
Stavby	0	852	0	852
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 281	2 240	0	8 521
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	10 170	0	10 075	95
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	173	316	406	83
Celkem 2022	16 624	3 408	10 481	9 551

K 31. 12. 2022 a 31. 12. 2021 souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činí v pořizovacích/odhadních cenách 718 tis. Kč a 125 tis. Kč.

Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Společnost Geetoo CZ je dále 100% vlastníkem společností G2 server SK s.r.o. (Slovensko), G2 Austria GmbH (Rakousko) a G2 Poland sp z o.o. (Polsko).

Tyto společnosti byly vyhodnoceny pro účely konsolidace jako nevýznamné a jsou v konsolidaci zahrnuty jako dlouhodobý finanční majetek.

Zásoby

Stav zboží k 31. 12. 2022 byl 130 967 tis. Kč a k 31. 12. 2021 byl 168 926 tis. Kč.

Pohledávky

Skupina eviduje především krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů k 31. 12. 2022 ve výši 96 780 tis. Kč a k 31. 12. 2021 ve výši 52 302 tis. Kč.

Skupina neeviduje pohledávky kryté podle zástavního práva.

Jiné pohledávky jsou tvořeny poskytnutými finančními prostředky obchodním partnerům či složenou bankovní zárukou k 31. 12. 2022 v celkové výši 2160 tis. Kč a k 31. 12. 2021 ve výši 2118 tis. Kč.

Skupina eviduje dohadné účty aktivní z titulu pojistného plnění a nevyfakturované dodávky k 31. 12. 2022 ve výši 165 tis. Kč a k 31. 12. 2021 ve výši 0 tis. Kč.

Krátkodobý finanční majetek

Skupina neeviduje.

Vlastní kapitál skupiny a konsolidující společnosti

Základní kapitál konsolidující společnosti se skládá z 2 234 400 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100,- Kč. Akcie byly vydány ve třídách A,B,C.

Akcie označované jako akcie třídy A. Akcie třídy A jsou vydávány jako akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané akcie třídy A tvoří jeden druh.

S akcemi třídy A je spojeno přednostní právo odkupu akcií dle článku 5 odst. 4 stanov, opční právo dle článku 5 odst. 6 stanov a dále omezení jejich převoditelnosti dle článku 5 odst. 7 stanov.

Převoditelnost akcií třídy A je omezena přednostním právem jiného akcionáře třídy A k jejich odkupu za podmínek stanovených v článku 5 bodu 7 stanov.

Akcie označované jako akcie třídy B. Akcie třídy B jsou vydávány jako akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané akcie třídy B tvoří jeden druh.

S akcemi třídy B je spojeno omezení jejich převoditelnosti dle článku 5 odst. 3 stanov.

Převoditelnost akcií třídy B a akcií třídy C je omezena tak, že akcionář může převést akcie třídy B a/nebo akcie třídy C jinému akcionáři vlastníci akcie třídy B a/nebo C, nebo třetí osobě pouze pokud byly splněny podmínky stanovené v článku 5 bodu 3. stanov a současně byl udělen souhlas valné hromady s převodem.

Akcie označované jako akcie třídy C. Akcie třídy C jsou vydávány jako akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané akcie třídy C tvoří jeden druh. S akcemi třídy C je spojeno omezení jejich převoditelnosti dle článku 5 odst. 3 stanov a tyto akcie se vydávají bez hlasovacího práva.

Převoditelnost akcií třídy B a akcií třídy C je omezena tak, že akcionář může převést akcie třídy B a/nebo akcie třídy C jinému akcionáři vlastníci akcie třídy B a/nebo C, nebo třetí osobě pouze pokud byly splněny podmínky stanovené v článku 5 bodu 3. stanov a současně byl udělen souhlas valné hromady s převodem.

Výsledky hospodaření za jednotlivé roky byly přesunuty jako nerozdelené zisky minulých let.

Přehled změn konsolidovaného vlastního kapitálu za skupinu je uveden na následujícím listu.

	2021	VH samostatný	Převod VH na nerozdělený	Odpis KR	Konsolidační úprava odpisu přeprodáného DM	2022
VLASTNÍ KAPITÁL	225 983	9 657	0	-9 166	604	227 078
Základní kapitál	223 400	0	0	0	0	223 400
Základní kapitál	223 400					223 400
Vlastní podíly (-)						
Změny základního kapitálu						
Ážio a kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Fondy ze zisku	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervní fondy						
Statutární a ostatní fondy						
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	16	0	2 567	0	0	2 583
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	16		2 567			2 583
Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)						
Konsolidovaný VH běžného účetního období (+/-)	2 567	9 657	-2 567	-9 166	604	1 095
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) bez MP	2 567	9 657	-2 567	-9 166	604	1 095
Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období						
Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	0	0	0	0	0	0
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	0					0
Konsolidační rezervní fond	0	0	0	0	0	0

Rezervy	<p>Skupina tvoří rezervy především na daň z příjmů</p> <p>Ostatní rezervy jsou vytvořeny na nevyčerpané dovolené a rezervy na odměny k 31. 12. 2022 ve výši 397 tis. Kč a k 31. 12. 2021 ve výši 415 tis. Kč</p>
Dlouhodobé závazky	<p>Skupina eviduje dlouhodobé závazky především z obchodních vztahů a to k 31. 12. 2022 ve výši 6 954 tis. Kč a k 31. 12. 2021 ve výši 0 tis. Kč</p>
Krátkodobé závazky	<p>Skupina eviduje krátkodobé závazky především z obchodních vztahů a to k 31. 12. 2022 ve výši 122 242 tis. Kč a k 31. 12. 2021 ve výši 72 120 tis. Kč.</p> <p>Dohadné účty pasivní zahrnují především nevyfakturované dodávky zboží a služeb k 31. 12. 2022 ve výši 12 625 Kč a k 31. 12. 2021 ve výši 37 688 tis. Kč.</p>
Bankovní úvěry a finanční výpomoci	<p>Výše bankovních úvěrů vs. finančních výpomocí k 31. 12. 2022 byly ve výši 131 390 tis. Kč a k 31. 12. 2021 ve výši 70 015 tis. Kč.</p> <p>Náklady na úroky vztahující se k bankovním úvěrům a finančním výpomocím za rok 2022 a 2021 činily 9 288 tis. Kč a 1 418 tis. Kč.</p>
Ostatní pasiva	<p>Výdaje příštích období zahrnují především rentfree a jsou účtovány do nákladů období, do kterého včasně a časově přísluší</p>
Daň z příjmů	<p>Každá společnost skupiny počítá daně z příjmu samostatně na základě platné legislativy</p>
Leasing	<p>Majetek najatý formou operativního leasingu k 31. 12. 2022 ve výši 15 101 tis. Kč a k 31. 12. 2021 13 644 tis. Kč.</p>

Osobní náklady

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2022		2021	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	26	2	16	2
Z toho průměrný počet zaměstnanců ve společnostech pod společným vlivem	26	2	16	2
Mzdy	16 629		10 193	
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	5 443		3 339	
Sociální náklady	556		18	
Osobní náklady celkem	22 628		13 550	

Výdaje na výzkum a vývoj

Na výzkum a vývoj nebyly v roce 2022 a 2021 vynaloženy žádné prostředky.

Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

Nenastaly

Sestaveno dne:

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

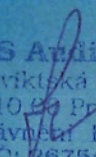
Osoba odpovědná za účetnictví: (jméno a podpis)

Osoba odpovědná za účetní závěrku: (jméno a podpis)

30. 6. 2023

ICO: 09567551
5 května 1746/22,
140 00 Praha 4 - Nusle

20
22


CCS Audit, s.r.o.
Konviktská 291/24
110 00 Praha 1 ©
č. oprávnění KACR 417
IC: 26754746