

Zpráva nezávislého auditora

určená akcionářům a statutárnímu orgánu
účetní jednotky

TollNet a.s.

o ověření řádné účetní závěrky
k rozvahovému dni 31.12.2012
za ověřované období
od 1.1.2012 do 31.12.2012

DŮVĚRA ZAVAZUJE



OBSAH ZPRÁVY

1. Vykonavatel auditu
2. Předmět a účel ověření
3. Příjemce zprávy
4. Právní rámec činnosti auditora
5. Auditorická zpráva

PŘÍLOHY

1. Rozvaha
2. Výkaz zisku a ztráty
3. Příloha k účetní závěrce

1. Vykonavatel auditu

Ověření účetní závěrky provedla auditorická společnost **FINAUDIT s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky s číslem auditorského oprávnění 154 a zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Ověření provedl tým pracovníků ve složení:

odpovědný auditor: Ing. Jakub Šteinfeld
členové skupiny: Mgr. Petr Vít
Ing. Štěpánka Vítová

2. Předmět a účel ověření

2.1 Účetní jednotka

Předmět ověření:	Řádná účetní závěrka
za účetní období:	2012
provedena ke dni:	31.12.2012
společnosti:	TollNet a.s.
právní forma:	akciová společnost
sídlo společnosti:	Holušická 2221/3, 148 00 Praha 4
IČ:	29055059
zapsaná:	Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063



2.2 Předmět činnosti - podnikání

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

2.3 Den vzniku společnosti

17.3.2010

2.4 Statutární orgán - představenstvo společnosti

Ing. Pavel Bednář člen představenstva

2.5 Základní kapitál

2.000.000 Kč

3. Příjemce zprávy

Statutární orgán společnosti TollNet a.s.

Příjemce zprávy je povinen o obsahu této zprávy informovat akcionáře společnosti.

4. Právní rámec činnosti auditora

- §§ 39 a 40 zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 500/2002 Sb. a České účetní standardy pro podnikatele,
- zákon o auditorech a Komoře auditorů ČR, Mezinárodní auditorské standardy a související aplikační doložky Komory auditorů ČR.



Zpráva nezávislého auditora

určená akcionářům a statutárnímu orgánu společnosti

Tollnet a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **TollNet a.s.**, IČ: 29055059, sídlem Holušická 2221/3, 148 00 Praha 4, tj. rozvahu k rozvahovému dni 31.12.2012, výkaz zisku a ztráty včetně přehledu o změnách vlastního kapitálu za účetní období od 1.1.2012 do 31.12.2012 a přílohu k této účetní závěrce, včetně popisu použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Hlavním předmětem podnikání společnosti je návrh, vývoj, dodávky a podpora produktů v oblasti informačních systémů a řešení pro elektronický výběr mýtného a energetiku.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán výše uvedené společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Tollnet a.s. k 31.12.2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1.1.2012 do 31.12.2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Výroční zpráva nebyla k datu vydání auditorské zprávy předložena. Dle smluvního ujednání budou údaje uvedené ve výroční zprávě ověřeny samostatně a na základě jejich ověření bude vydána samostatná auditorská zpráva.

Ověřili jsme také účetní závěrku společnosti Tollnet a.s. k 31.12.2011 a naše zpráva ze dne 12.6.2012 obsahovala výrok bez výhrad.

V Praze dne 28. května 2013



FINAUDIT s.r.o.
třída Svobody 645/2, Olomouc,
číslo auditorského oprávnění
auditorské společnosti KAČR 154,
Ing. Jakub Šteinfeld
auditor odpovědný za vypracování
zprávy jménem společnosti,
číslo auditorského oprávnění KAČR 2014,
jednatel společnosti FINAUDIT s.r.o.



ROZVAHA
(v celých tisících Kč)

ke dni 31.12.2012

IČ
29055059

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

TollNet

a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Holušická 2221

Praha 4

14900

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	195 968	5 949	190 019	97 111
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	65 617	5 949	59 668	34 389
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	58 730	493	58 237	30 188
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	35	16	19	26
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			0	
	3. Software	007	586	477	109	559
	4. Ocenitelná práva	008			0	
	5. Goodwill	009			0	
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			0	
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	58 109		58 109	29 603
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			0	
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	6 887	5 456	1 431	4 201
B. II. 1.	Pozemky	014			0	
	2. Stavby	015			0	
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	6 158	5 456	702	2 825
	4. Pěstítecké celky trvalých porostů	017			0	
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	018			0	
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019			0	
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	156		156	
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	573		573	1 376
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022			0	
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024			0	
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			0	
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			0	
	4. Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027			0	
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028			0	
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			0	
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			0	



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	130 249	0	130 249	62 710
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	7 578	0	7 578	38 967
C. I.	1. Materiál	033			0	
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	7 578		7 578	38 967
	3. Výrobky	035			0	
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036			0	
	5. Zboží	037			0	
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038			0	
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	040			0	
	2. Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	041			0	
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042			0	
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043			0	
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044			0	
	6. Dohadné účty aktivní	045			0	
	7. Jiné pohledávky	046			0	
	8. Odložená daňová pohledávka	047			0	
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	109 100	0	109 100	18 525
C. III.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	83 970		83 970	2 580
	2. Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	050			0	
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051			0	
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052			0	
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			0	
	6. Stát - daňové pohledávky	054	5 013		5 013	2 329
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	668		668	
	8. Dohadné účty aktivní	056	19 037		19 037	13 207
	9. Jiné pohledávky	057	412		412	409
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	13 571	0	13 571	5 218
C. IV.	1. Peníze	059	482		482	371
	2. Účty v bankách	060	13 089		13 089	4 847
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061			0	
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062			0	
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	102	0	102	12
D. I.	1. Náklady příštích období	064	102		102	12
	2. Komplexní náklady příštích období	065			0	
	3. Příjmy příštích období	066			0	



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 86 + 119)	067	190 019	97 111
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 79 + 82 + 85)	068	18 141	8 409
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	2 000	2 000
A. I.	1. Základní kapitál	070	2 000	2 000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 78)	073	0	0
A. II.	1. Emisní ážio	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	077		
	5. Rozdíly z přeměn společností	078		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80 + 81)	079	400	200
A. III.	1. Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	400	200
	2. Statutární a ostatní fondy	081	0	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 83 + 84)	082	6 009	4 248
A. IV.	1. Nerozdělený zisk minulých let	083	6 009	4 248
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	084	0	
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	085	9 732	1 961
B.	Cizí zdroje (ř. 87 + 92 + 103 + 115)	086	171 418	88 702
B. I.	Rezervy (ř. 88 až 91)	087	0	3 024
B. I.	1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088		
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	089		
	3. Rezerva na daň z příjmů	090		927
	4. Ostatní rezervy	091		2 097
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102)	092	0	0
B. II.	1. Závazky z obchodních vztahů	093		
	2. Závazky - ovládací a řídicí osoba	094		
	3. Závazky - podstatný vliv	095		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	097		
	6. Vydané dluhopisy	098		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	099		
	8. Dohadné účty pasivní	100		
	9. Jiné závazky	101		
	10. Odložený daňový závazek	102		



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulém účetní období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114)	103	20 338	23 892
B. III.	1. Závazky z obchodních vztahů	104	10 520	7 720
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	105		
	3. Závazky - podstatný vliv	106		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107		
	5. Závazky k zaměstnancům	108	6 822	1 863
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	952	1 100
	7. Stát - daňové závazky a dotace	110	1 974	472
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	111		
	9. Vydané dluhopisy	112		
	10. Dohadné účty pasivní	113		12 675
	11. Jiné závazky	114	70	62
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118)	115	151 080	61 786
B. IV.	1. Bankovní úvěry dlouhodobé	116		
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	117		
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	118	151 080	61 786
C. I.	Časové rozlišení (ř. 120 + 121)	119	460	0
C. I.	1. Výdaje příštích období	120	460	
	2. Výnosy příštích období	121		

Sestaveno dne:

26.5.2013

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

návrh, vývoj, dodávka v oblasti informačních systémů

Podpisový záznam:



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
(v celych tisících Kč)

ke dni 31.12.2012

IČ
29055059

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

TollNet

a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Holušická 2221

Praha 4

14900

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03		
II.	Výkony (ř. 05 až 07)	04	126 340	85 986
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	131 996	17 416
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-31 390	38 967
3.	Aktivace	07	25 734	29 603
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	77 880	49 486
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	698	5 956
B. 2.	Služby	10	77 182	43 530
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	48 460	36 500
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	52 738	47 659
C. 1.	Mzdové náklady	13	39 293	36 320
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	11 576	9 953
C. 4.	Sociální náklady	16	1 869	1 386
D.	Daně a poplatky	17	1	7
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	2 581	2 311
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	0	0
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	0	0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F. 2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-2 097	1 671
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	25 755	23 830
H.	Ostatní provozní náklady	27	67	214
V.	Převod provozních výnosů	28 3		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - 25 + 26 - 27 + (-28) - (-29)]	30	20 925	8 468



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů v oviádaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41		
X.	Výnosové úroky	42	5	8
N.	Nákladové úroky	43	10 427	2 376
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	2 948	307
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 876	3 519
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření [(ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - 41 + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (-47)]	48	-9 350	-5 580
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	1 843	927
Q. 1.	- splatná	50	1 843	927
Q. 2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	9 732	1 961
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1.	- splatná	56		
S. 2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	9 732	1 961
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	11 575	2 888

Sestaveno dne:

26.5.2013

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

návrh, vývoj, dodávka v oblasti informačních systémů

Podpisový záznam:

Ing. Pavel Bednář člen představenstva



[Handwritten signature]

Příloha účetní závěrky v plném rozsahu k 31. 12. 2012

sestavena dle prováděcí vyhlášky č. 500/2002 Sb., část druhá,
hlava IV, § 39

§ 39 (1) Obecné údaje

1. Název účetní jednotky:

TollNet a.s.

Sídlo: Praha 4, Holušická 2221/3, PSČ 148 00

IČ: 29055059

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání:

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

Všeobecné informace:

Společnost TollNet a.s. vznikla 17. března 2010 a je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063.

Okamžik sestavení ÚZ: 26.05.2013

Rozvahový den: 31.12.2012

Společnost je plátcem DPH s měsíčním zdaňovacím obdobím.

2. Fyzické a právnické osoby s podílem 20 a více procent na základním kapitálu

Základní kapitál společnosti činí 2,000.000,- Kč.

Akcionář společnosti s podílem více než 20%:



§ 39 (2)

Údaje o propojených osobách

- 1. Obchodní firmy a sídla účetních jednotek, v nichž má účetní jednotka větší než dvacetiprocentní podíl na jejich základním kapitálu*

Nejsou.

- 2. Dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u těchto obchodních společností nebo družstev*

Nejsou.

- 3. Uzavřené ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku a povinnosti z nich vyplývající*

Nebyly uzavřeny.

§ 39 (3)

Údaje o zaměstnancích a orgánech společnosti

K 31.12.2012 celkem 30 zaměstnanců na HPP – Česká republika
18 zaměstnanců – Slovenská republika

§ 39 (4)

Údaje o půjčkách, úvěrech a ostatních plněních

- 1. Výše půjček, úvěrů, poskytnutá zajištění a ostatní plnění jak v peněžní, tak v nepeněžní formě osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorcích orgánů včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů*

Společnost žádné neposkytla.

§ 39 (5)

Další informace

Informace o aplikaci obecných účetních zásad a o použitých účetních metodách

Postupy účtování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., a Českými účetními standardy pro podnikatele.

Způsoby oceňování



Definice některých pojmů:

- *Pořizovací cena* – cena, za kterou byl majetek pořízen a náklady s jeho pořízením související
- *Reprodukční pořizovací cena* – cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje
- *Vlastní náklady u zásob vytvořených vlastní činností* – přímé náklady – spotřeba materiálu, nepřímých nákladů – výrobní režie, které se vztahují k výrobě, jako rozvrhová základna pro výpočet režii je používána cena přímého materiálu
- *Vlastní náklady u hmotného majetku kromě zásob a nehmotného majetku kromě pohledávek vytvořeného vlastní činností* – přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost a nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě nebo jiné činnosti, vymezené v souladu s účetními metodami

Druh aktiv	Ocenění
Dlouhodobý hmotný majetek	pořizovací cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	pořizovací cena
Zásoby	pořizovací cena včetně vedlejších nákladů
Výrobky	vlastními náklady
Nedokončená výroba	vlastními náklady
Polotovary vlastní výroby	vlastními náklady
Zboží na skladě a v prodejnách	pořizovací cena

Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny:

- Reprodukční pořizovací cena odpovídá kvalifikovanému ocenění příslušného majetku v daném čase

Druhy vedlejších pořizovacích nákladů souvisejících s pořízením zásob:

- Doprava, clo

Způsoby odpisování

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým hmotným resp. Nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40 000 Kč resp. 60 000 Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Majetek s pořizovací hodnotou nižší než 40 000,- Kč resp. 60 000,- Kč je účtován do nákladů na účet 501.

Technické zhodnocení, pokud by převýšilo u jednotlivého hmotného majetku v úhrnu za účetní a zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.



Odpisování dlouhodobého hmotného majetku

Účetní odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Účetní odpis jsou stejné jako daňové a jsou prováděny jednou ročně k 31.12. Daňové odpisy jsou stanoveny dle zákona č.586/92 Sb. O daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů.

Odpisování dlouhodobého nehmotného majetku

Nehmotný dlouhodobý majetek je účetně odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Účetní odpis jsou stejné jako daňové a jsou prováděny jednou ročně k 31.12. Odpisy pro účely zák. Č. 586/1992 Sb. ZDP se stanoví podle §31 a budou vypočítány na konci účetního období.

b) Informace o odchylkách od metod podle § 7 (5) zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky

Nejsou

c) Způsob stanovení opravných položek s uvedením zdroje informací pro stanovení výše opravných položek

Společnost žádné daňové ani účetní opravné položky netvořila.

Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Společnost si stanovila pro přepočet cizí měny pevný kurz, kterým se přepočítávají částky v cizí měně po celé účetní období. Zůstatky v cizí měně k 31.12.2012 jsou přepočteny kurzem ČNB k tomuto datu.

K 31.12.2012 zúčtovány kurzové rozdíly do nákladů a výnosů

Způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou, popis použitého oceňovacího modelu při ocenění cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou

Společnost nevlastní cenné papíry ani deriváty.



§ 39 (6)

Doplňující informace k rozvaze (bilance) a výkazu zisku a ztráty

Významné položky nebo skupiny položek z rozvahy (bilance) nebo výkazu zisku a ztráty, jejichž uvedení je podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky a tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy (bilance) a výkazu zisku a ztráty

1. Přehled, přírůstky a úbytky významných položek aktiv

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Zřizovací výdaje	35		0	35
Dlouhodobý nehmotný majetek – software	586		0	586
Dlouhodobý hmotný majetek – soubor mov. věcí	6 158		0	6 158
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		156		156
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 376	0	803	573
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	29 603	28 506		58 109
Celkem	37 758	28 662	803	65 617

Oprávky

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Zřizovací výdaje	26			16
Dlouhodobý nehmotný majetek - software	559			477
Dlouhodobý hmotný majetek – soubor mov. věcí	2 825			5 456
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
Celkem	3 410			5 949

Zůstatková hodnota

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012
Zřizovací výdaje	26	19
Dlouhodobý nehmotný majetek - software	559	109
Dlouhodobý hmotný majetek – soubor mov. věcí	2 825	702
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	156
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 376	573
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	29 603	58 109
Celkem	34 389	59 668



2. Krátkodobý finanční majetek

Název	2011	2012
Peníze	371	482
Účty v bankách	4.847	13.089
Krátkodobé cenné papíry a podíly	0	0
Celkem	5.218	13.571

K 31. 12. 2012 neměla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním
Dlouhodobý finanční majetek společnost nevlastní.

Společnost eviduje aktivní dohadnou položku v hodnotě 19 037 tis. Kč na proplacení
dotací EU.

3. Pohledávky

Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

údaje v tis. Kč

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
2012	Brutto		83 970				83 970	83 970
	Opr. položky						0	
	Netto						0	
2011	Brutto		2 580				2 580	2 580
	Opr. položky						0	
	Netto						0	

Poskytnuté provozní zálohy 668 tis. Kč.

4. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neeviduje.

5. Dlouhodobé úvěry

Společnost nečerpala žádné dlouhodobé úvěry.

6. Krátkodobé finanční výpomoci

Společnost k 31.12.2012 čerpala krátkodobou půjčku v hodnotě 6.009tis. EUR od společnosti J&TPprivate Equity B.V . V roce 2012 úroky nebyly placeny. Půjčka včetně úroků je vykázána v rozvaze na řádku 118.

7. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období

Společností nebyla v minulém roce doměřena daň z příjmu.

8. Odložená daň

Společnost neúčtuje o odložené dani.



§ 39 (7) Informace týkající se majetku a závazků

1. Změny vlastního a základního kapitálu

údaje v tis. Kč

	PS k 1.1.2012	úbytek	přírůstek	K.Z.31.12.2012
A. Vlastní kapitál	8 409	1 961	11 693	18 141
A.I. Základní kapitál	2 000			2 000
1. Základní kapitál	2 000			2 000
A.III. Rezervní fond	200		200	400
1. Zákonný rezervní fond	200		200	400
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let	4 248		1 761	6 009
1. Nerozdělený zisk minulých let	4 248		1 761	6 009
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 961	1 961	9 732	9 732

2. Závazky

Věková struktura závazků z obchodních vztahů

údaje v tis. Kč

Rok	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem
		0 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
2012		10 520				10 520	10 520
2011		7 720				7 720	7 720

3. Závazky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neviduje závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

4. Závazky nevykázané v rozvaze (bilanci)

Nejsou známy.



5. Závazky vůči státnímu rozpočtu

údaje v tis. Kč

Druh závazku	2011	2012
Pojistné na soc. zabezpečení a příspěvek na st. politiku zaměstnanosti	774	643
Veřejné zdravotní pojištění	326	309
Daňové nedoplatky:		
- daň z příjmů právnických osob	0	673
- daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	472	1.301
- clo		
- DPH		
- spotřební daň		
- silniční daň		
- daň z nemovitostí		
- daň z převodu nemovitostí		
- ostatní		
CELKEM	1.572	2.926

6. Závazky vůči spřízněným osobám

údaje v tis. Kč

Druh závazku	2011	2012
Závazek z dlouhodobého úvěru	0	0
Závazek z neuhrazených úroků	0	0

7. Majetek zatížený zástavním právem (věcným břemenem) s uvedením převedeného nebo poskytnutého zajištění

Společnost nemá takový majetek.

8. Přehled významných událostí mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná událost, která by ovlivnila účetní závěrku za rok 2012.

9. Významné potencionální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva (např. soudní spory)

Žádné soudní spory společnost nevede. Společnost nevytvořila rezervu na významné potencionální ztráty.

10. Rezervy

Společnost rozpuštěla rezervu na odměny zaměstnanců na HPP včetně odvodů SP a ZP



§ 39 (10)

Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

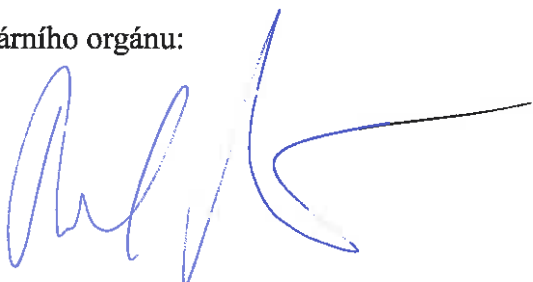
Hlavní tržby společnosti v roce 2012 se týkaly prodeje hardware IBM, licencí software ORACLE a části služeb spojených s dodávkou vlastního produktu Billien.

Hlavní náklady společnosti v roce 2012 se týkali pořízení hardware IBM, licencí software ORACLE, subdodávek spojených s prodejem vlastního produktu Billien a samotným vývojem produktu Billien.

§ 39 (11)

Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi

Společnost vykázala za rok 2012 náklady na odměny statutárnímu auditorovi. Faktura od společnosti FINAUDIT v nákladech 90tis. Kč.

Sestaveno dne: 26.5.2013	Podpis statutárního orgánu: 
---------------------------------	--

