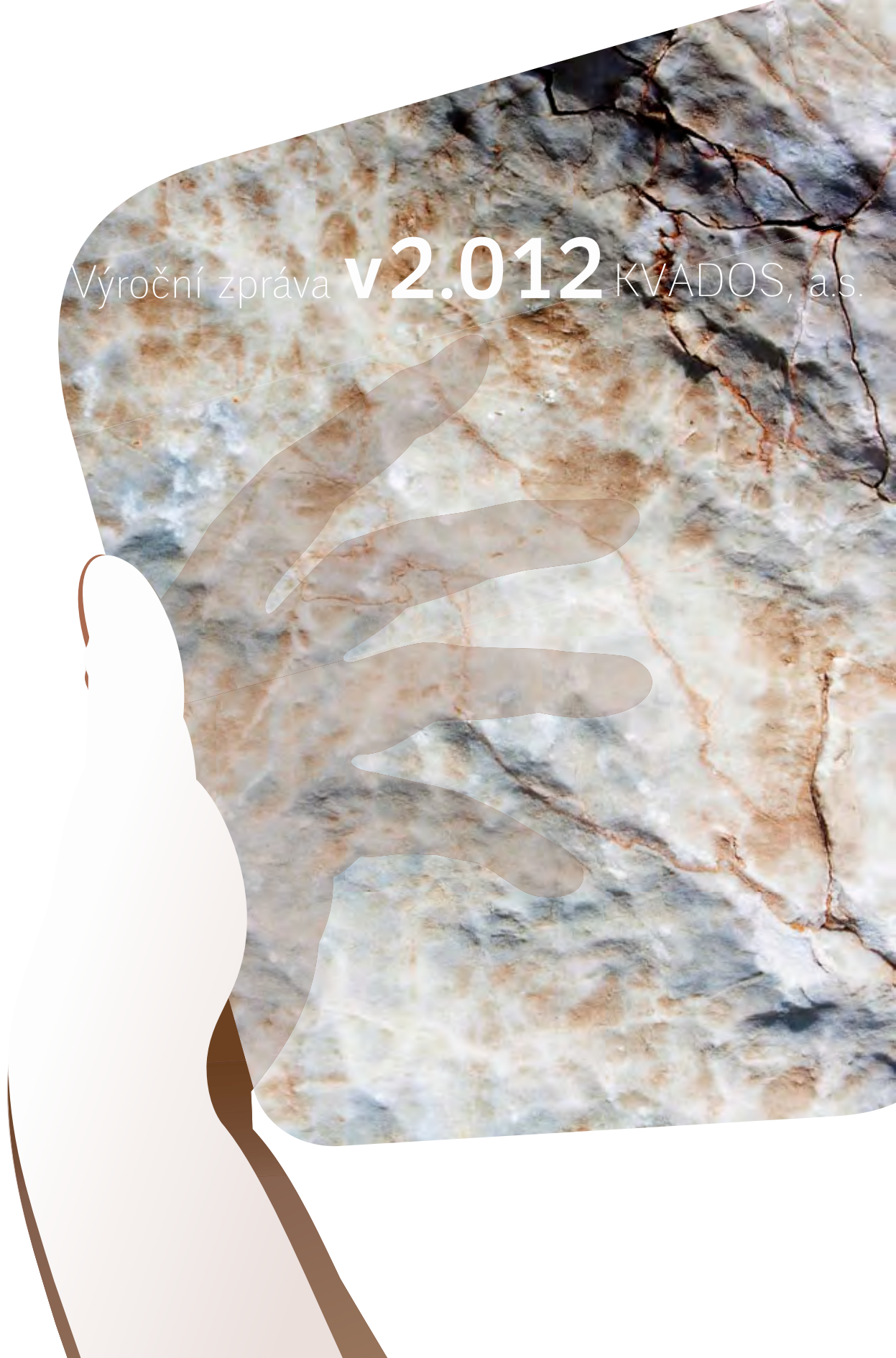
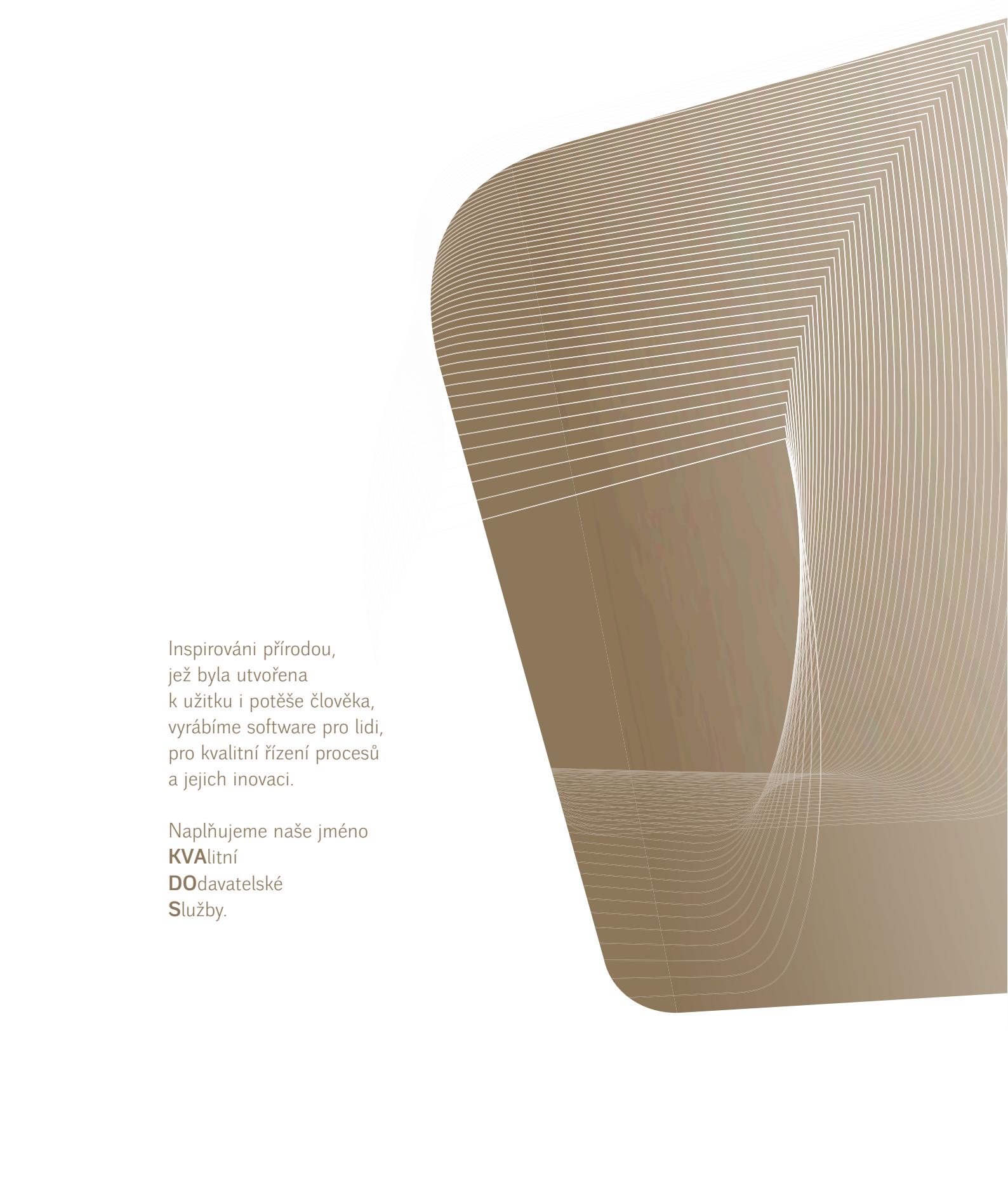


Výroční zpráva **v2.012** KVADOS, a.s.



1. Úvodní slovo generálního ředitele	4
2. Profil společnosti	6
3. Podnikání společnosti v roce 2012	8
4. Orgány společnosti	10
5. Vedení společnosti	12
6. Organizační struktura	14
7. Výzkum a inovace	16
8. Certifikace	18
9. Společenská odpovědnost	20
10. Základní ukazatele 2012	22
a. Rozvaha	25
b. Výkaz zisků a ztrát	29
c. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	33
d. Příloha k účetní závěrce	37
e. Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky	59
12. Zpráva nezávislého auditora o ověření výroční zprávy	62
13. Kontaktní údaje	66



Inspirováni přírodou,
jež byla utvořena
k užitku i potěše člověka,
vyrábíme software pro lidi,
pro kvalitní řízení procesů
a jejich inovaci.

Naplňujeme naše jméno
KVAlitní
DOdatelské
Služby.

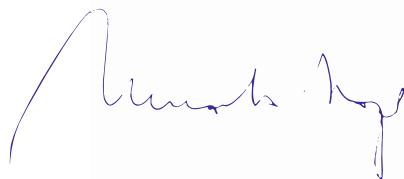
1. Úvodní slovo generálního ředitele

Vážení čtenáři,

rok 2012 byl pro společnost KVADOS, a.s., ve znamení oslav 20letého jubilea působení na trhu informačních a komunikačních technologií. Za tu dobu jsme se mnohému naučili a ledacos se trh naučil od nás. V řadě oborů jsme se stali lídry a inovátory. Do další dekády vstupujeme s odhodláním tyto pozice udržet.

Přestože pokračovala globální ekonomická krize, považujeme rok 2012 za vydařený. Nesl se zároveň ve znamení koncentrace našich kapacit do výzkumu a vývoje – věříme tak, že díky inovacím zůstaneme úspěšní dlouhodobě. Hodláme udržet technologický náskok a nabízet vyspělá řešení, která vám zajistí trvalou konkurenční výhodu. Inovace jsou totiž klíčem k budoucím úspěchům.

Máme radost, že jsme správně odhadli trendy a naše portfolio je složeno z produktů a služeb, které chcete, potřebujete, očekáváte a preferujete. I nadále vám budeme vycházet vstříc a poskytneme vašemu podnikání stabilní podporu.



Miroslav Hampel
generální ředitel a předseda představenstva

Základní údaje o společnosti

Obchodní firma:	KVADOS, a.s.
Sídlo:	Pivovarská 4/10, Ostrava-Moravská Ostrava
Provozovna:	Novoveská 1139/22, Ostrava-Mariánské Hory
IČ:	258 26 654
Právní forma účetní jednotky:	akciová společnost
Rejstříkový soud:	rejstříkový soud v Ostravě
Číslo zápisu:	B 2085

Předmět podnikání

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

- Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
- Zprostředkování obchodu a služeb
- Velkoobchod a maloobchod
- Další viz Registr živnostenského podnikání

2. Profil společnosti

KVADOS, a.s., je významným inovátorem, vývojářem a výrobcem vlastních softwarových řešení. Společnost působí na 12 trzích střední a východní Evropy, v roce 2012 úspěšně spustila pilotní provoz u zákazníků z Ruské federace.

Strategií společnosti je hledání příležitostí, vytváření a formování nových tržních segmentů. Vyvíjené a nabízené produkty zákazníkům přinášejí nejen lepší hospodářské výsledky, ale umožňují odbourávat zažitá stereotypy v myšlení a procesech. Tím zajišťují skutečný rozvoj a podporu podnikání, protože garantují efektivní nakládání s veškerými zdroji.

I nadále zůstává KVADOS, a.s., českou nezávislou akciovou společností s centrálou v Ostravě. V Moravskoslezském kraji si drží renomé dobrého souseda, který cítí vysokou míru společenské i environmentální odpovědnosti, zapojuje se do lokálního dění a podporuje kvalitní projekty se širším sociálním a komunitním přesahem. Vedle toho investuje společnost 15 % ročního obrátu do vlastního výzkumu a další inovativní vývoj nových technologií realizuje ve sdružení IT Cluster, jehož je zakládajícím členem.

Vnitřní procesy KVADOS, a.s., jsou nastaveny na nejvyšší možnou kvalitativní úroveň podle osvědčených mezinárodních standardů. Jejich dodržování je pravidelně ověřováno uznávanou nezávislou auditorskou společností, a to v rámci všech 6 norem ISO využitelných v odvětví informačních a komunikačních technologií.

Na dodávkách špičkových řešení spolupracuje KVADOS, a.s., výhradně s předními světovými partnery v oblasti hardwaru a softwaru. Zákazníci společnosti tak získávají unikátní produkty a využívají nejmodernější techniku.

Údaje o majetkových podílech

Základní struktura majetkových podílů

Název osoby	Hodnota v Kč	Podíl v %
Miroslav Hampel	910 000	91,00
Martin Tomis		
Milan Dadok		
Petr Gregor	90 000	9,00
Martin Kniezek		
Aleš Gasiorek		
Petr Baier		
CELKEM	1 000 000	100,00

Společnost KVADOS, a.s., je ve smyslu ustanovení § 66a zákona č. 513/1991 Sb. obchodního zákoníku osobou ovládanou.

Osoba ovládající má 91procentní podíl na hlasovacích právech KVADOS, a.s.

The background of the page is a marbled paper with a complex pattern of red, orange, and white. The pattern consists of irregular, vein-like shapes and spots. At the bottom of the page, there is a white, torn paper effect that creates a jagged, irregular border. The text is positioned within this white area.

3. Podnikání společnosti v roce 2012



KVADOS, a.s., svým produktovým portfoliem pokrývá všechny současné trendy informačních a komunikačních technologií. Zároveň se společnost trvale snaží předpovídat vývoj trhu a intenzivně spolupracuje na rozvoji samotného odvětví ICT. Díky tomu je připravena nabízet řešení, jež se i v budoucnosti flexibilně přizpůsobí novým podmínkám.

Rok 2012 přál produktu myTEAM™ podporujícímu lepší sdílení informací a procesní řízení uvnitř organizací, který nasazují stávající zákazníci. Klíčová řešení zůstávají zaměřena na WMS – inteligentní systémy pro optimalizaci skladových operací, mobilní procesy, služby servisu, Service Desk. Masivně se rovněž začala prosazovat platforma Android a tablety pro uživatele v terénu.

Mezi nejzajímavější projekty patří:

SC Electrica Furnizare SA

Rumunsko – myAVIS™

QANTO CZ s.r.o.

Česká republika – myDATACENTER™

PEMIC BOOKS a.s.

Česká republika – mySTOCK™

KRÁLOVOPOLSKÁ SLÉVÁRNA, s.r.o.

Česká republika – myTEAM™

Díky významnému obchodnímu úsilí se podařilo spustit pilotní projekty produktu myFABER™ v Ruské federaci.

4. Orgány společnosti

Představenstvo

Představenstvo KVADOS, a.s., je aktivním orgánem firmy, který se významnou měrou podílí na operativním řízení. Členové představenstva se scházejí pravidelně jednou měsíčně, v případě potřeby rychlého rozhodnutí i častěji.

Funkční období je pětileté (2010–2015).

Složení je dlouhodobě stabilní a osvědčené, a to v podobě:

Miroslav Hampel, předseda představenstva

Petr Gregor, člen představenstva

Martin Tomis, člen představenstva

Dozorčí rada

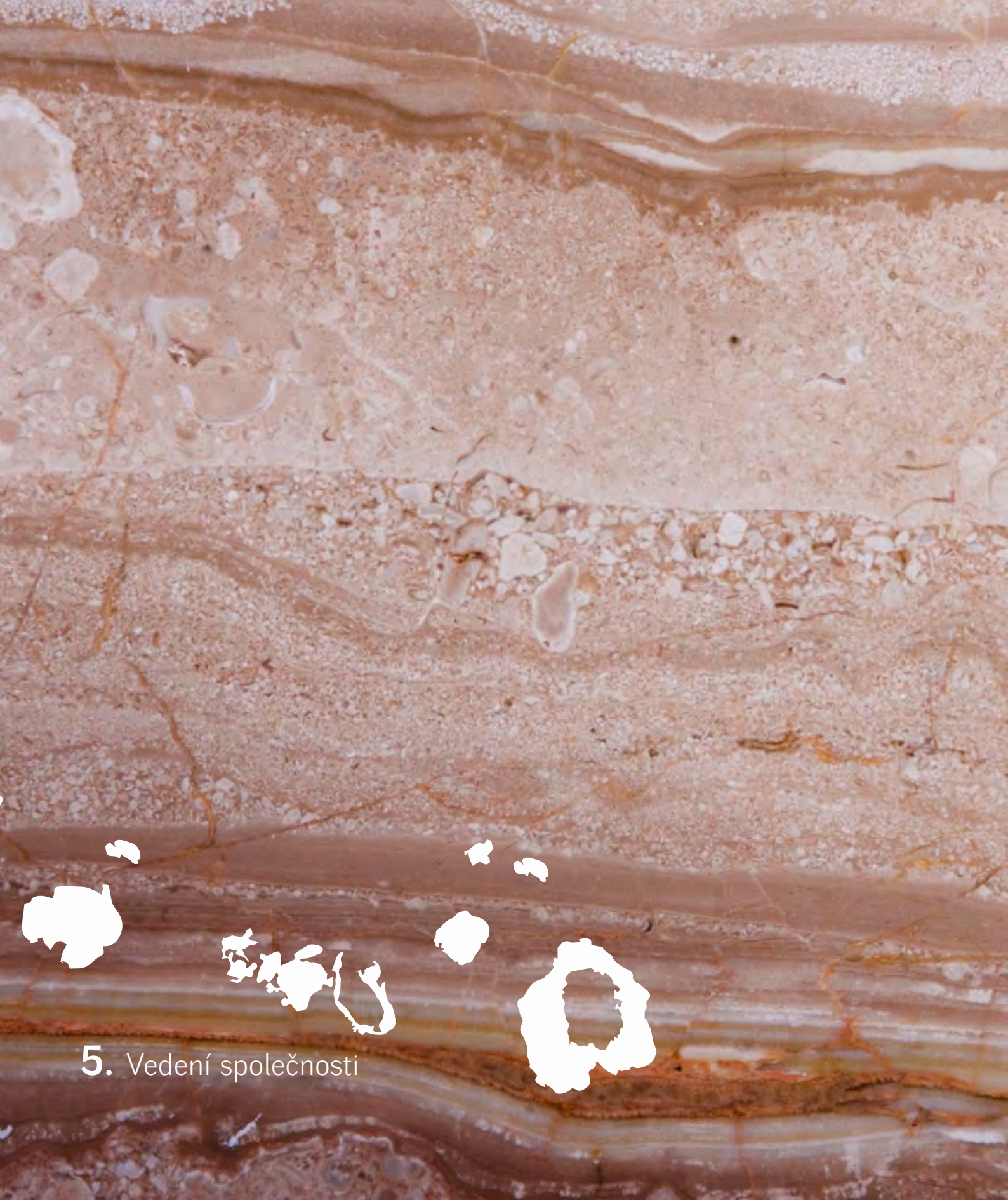
Dozorčí rada KVADOS, a.s., plní dohledovou a kontrolní funkci. V roce 2012 se seznámila s výsledky účetní uzávěrky, kterou následně schválila v plném rozsahu.

Složení se od předešlého roku nezměnilo a zůstává takovéto:

Aleš Gasiorek, předseda dozorčí rady

Petr Baier, člen dozorčí rady

Martin Hamala, člen dozorčí rady



5. Vedení společnosti



Miroslav Hampel
generální ředitel

Petr Gregor
obchodní ředitel

Martin Hamala
ředitel projektů

Jiří Vidlář
výrobní ředitel

Šimon Churý
marketingový a provozní ředitel

Daniela Šulcová
ekonomická ředitelka

Gabriela Wojaczková
personální ředitelka

Josef Prusák
ředitel oddělení služeb

Vnitřní uspořádání KVADOS, a.s., je založeno na celosvětově prověřené a uznávané metodologii ITIL. KVADOS, a.s., se tímto transparentním řešením řadí po bok největších globálních hráčů v segmentu informačních a komunikačních technologií.

V roce 2012 doznala organizační struktura několika změn směřujících k zeštíhlení managementu a pružnějšímu řízení procesů. K 1. lednu bylo oddělení HW služeb a provozu datového centra rozděleno do dvou týmů, které se začlenily do oddělení řízení projektů, implementace a oddělení systému řízení a služeb. Tímto krokem byla podpořena efektivita správy datového centra i řešení veškerých požadavků vztahujících se k hardwaru a softwaru. V průběhu roku bylo provozní oddělení částečně sloučeno s marketingovým a z části s personálním oddělením, samostatný provozní úsek byl zrušen. Ke konci roku pak oddělení výzkumu a vývoje přešlo do gesce výrobního ředitele.

6. Organizační struktura

Generální ředitel





7. Výzkum a inovace



Výzkumný a vývojový potenciál KVADOS, a.s., je koncentrován do specializovaného oddělení. Jeho kapacita byla v roce 2012 posílena o 10 % a společnost trvale do této oblasti investuje více než 15 % ročního obratu. Práce specialistů se promítá nejen do aktuálního produktového portfolia, ale má rovněž celospolečenský přesah.

V roce 2012 byl úspěšně zakončen projekt Efektivní řízení procesu Service Desk, jehož výstup je implementován do řešení myFABER™. Završen byl také projekt QAS II, který pomáhá s integrací produktů, zejména myAVIS™, myFABER™ a myTEAM™.

Další aktivity se soustředily na vývoj multiplatformní aplikace pro mobilní zařízení. Ta bude využívána napříč produkty KVADOS, a.s. Významnou inovaci znamená Smart Office Client – offline klient pro servisní řešení myFABER™. Uživatelé umožní plnohodnotně pracovat offline a v okamžiku dostupného připojení data synchronizuje se serverem.

8. Certifikace

Certifikát ISO neznamená jen list papíru. Je pečetí jakosti, známkou vysoké kvality. Dokládá preciznost vnitřních procesů a signalizuje skutečnou kontrolu managementu nad tím, co se uvnitř společnosti děje. To vše je pravidelně kontrolováno nezávislým auditem.

Společnost KVADOS, a.s., je certifikována pro **ISO 9001** (management kvality), **ISO 10006** (řízení projektů), **ISO 14001** (environmentální management), **OHSAS 18001** (systém řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci), **ISO 27001** (řízení informační bezpečnosti) a **ISO 20000** (poskytování služeb IT).


Těchto šest certifikátů představuje naprosté maximum, jehož je možné v oboru informačních a komunikačních technologií nejen dosáhnout, ale především jaké lze uvést do každodenní praxe. KVADOS, a.s., tak zaručuje všem klientům jasný, rovný přístup a produkty na špičkové úrovni.

Kromě mezinárodních norem ISO je společnost dlouhodobě certifikována jako **Microsoft Gold Certified Partner**, což značí nejtěsnější formu spolupráce. KVADOS, a.s., tím získává exkluzivní přístup k nejnovějším technologiím a zákazníkům garantuje nejvyšší možnou kvalitu dodávaných řešení. Pro období 2011/2012 byly certifikovány kompetence **Gold Independent Software Vendor** (ISV – nezávislý producent softwaru) a pro období 2012/2013 navíc také **Gold Software Development** (vývoj softwaru).



An aerial photograph of a dense forest with a white path or clearing winding through it. The trees are mostly green, with some brown patches. The white path is irregular and occupies the lower half of the image.

9. Společenská odpovědnost



KVADOS, a.s., citlivě a ohleduplně přistupuje nejen k obchodním vztahům, ale ke svému působení celkově. Společnost je dobrým sousedem, podporuje lokální dění, dbá o ochranu životního prostředí. Nabízí pomoc těm, kdo ji potřebují. Rozvíjí mladé talenty, spolupracuje se středními i vysokými školami.

Několikrát ročně přicházejí management i jednotliví zaměstnanci s nápady, které projekty by měla společnost podpořit, o nominacích pak pracovníci hlasují. Do vybraných projektů se však zaměstnanci často zapojují i jednotlivě.

V roce 2012 společnost podpořila:

Dětské centrum Domeček

Družstvo NAPROTI

Klub nemocných cystickou fibrózou

Mateřskou školu Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 4

Mobilní hospic Ondrášek

Nadaci Proti rakovině

Nadaci Terezy Maxové dětem

Občanské sdružení AMŠ – Alternativa

Občanské sdružení Život dětem

Obchodní akademii a Vyšší odbornou školu sociální Ostrava-Mariánské Hory

Sdružení na pomoc chronicky nemocným dětem (HOT POTATOES)

Sdružení pro životní prostředí zdravotně postižených v Bruntále

Střední školu teleinformatiky Ostrava

TRDLA – divadelní společnost absolutních neherců

Ženský florbalový tým 1. SC Vítkovice

KVADOS, a.s., zároveň přísně dodržuje environmentální politiku podle mezinárodní normy ISO 14001 a průběžně hledá a vyvíjí nové, ekologicky šetrnější technologie, postupy a řešení.



11. Základní ukazatele 2012



11.a Rozvaha

Označ. a	AKTIVA b	Řádek č.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (A + B + C + D)	001	115 798	-19 126	96 672	69 544
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	002	28 826	-15 478	13 348	7 771
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (B.I.1. až B.I.8.)	003	7 296	-2 828	4 468	6
3.	Software	004	7 296	-2 798	4 468	6
4.	Ocenitelná práva	005	30	-30	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (B.II.1. až B.II.9.)	006	21 305	-12 650	8 655	7 765
2.	Stavby	007	481	-31	450	459
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	008	20 786	-12 619	8 167	7 268
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	009	38	0	38	38
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (B.III.1. až B.III.7.)	010	225	0	225	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	011	225	0	225	0
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	012	84 389	-3 648	80 741	58 861
C.I.	Zásoby (C.I.1. až C.I.6.)	013	3 975	0	3 975	1 736
C.I.1.	Materiál	014	576	0	576	290
2.	Nedokončená výroba a polotovary	015	3 399	0	3 399	1 446
C.III.	Krátkodobé pohledávky (C.III.1. až C.III.9)	016	37 873	-3 648	34 225	46 067
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	017	25 834	-3 648	22 186	36 408
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	018	11 681	0	11 681	7 464
9.	Jiné pohledávky	019	358	0	358	2 195
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (C.IV.1. až C.IV.4)	020	42 541	0	42 541	11 058
C.IV.1.	Peníze	021	1 955	0	1 955	1 238
2.	Účty v bankách	022	40 586	0	40 586	9 820
D.I.	Časové rozlišení (D.I.1. až D.I.3.)	023	2 583	0	2 583	2 912
D.I.1.	Náklady příštích období	024	2 558	0	2 558	2 895
3.	Příjmy příštích období	025	25	0	25	17

Označ. a	PASIVA b	Řádek č.	Stav v účetním období	
			běžném 5	minulém 6
	PASIVA CELKEM (A + B + C)	026	96 672	69 544
A.	Vlastní kapitál (A.I. až A.V.)	027	38 281	29 618
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. až A.I.3.)	028	1 000	1 000
A.I.1.	Základní kapitál	029	1 000	1 000
A.II.	Kapitálové fondy (A.II.1. až A.II.4.)	030	-9 900	-9 900
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	031	-9 900	-9 900
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (A. III.1. až A.III.2)	032	404	221
A.III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	033	210	210
2.	Statutární a ostatní fondy	034	194	11
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV. + A.IV.2.)	035	37 628	26 853
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	036	37 628	26 853
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (Výkaz zisku a ztráty)	037	9 149	11 444
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	038	56 101	37 920
B.I.	Rezervy (B.I.1. až B.I.4.)	039	1 057	639
4.	Ostatní rezervy	040	1 057	639
B.II.	Dlouhodobé závazky (B.II.1 až B.II.10)	041	50 258	456
6.	Vydané dluhopisy	042	50 000	0
10.	Odložený daňový závazek	043	258	456
B.III.	Krátkodobé závazky (B.III.1. až B.III.11.)	044	4 786	36 825
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	045	3 425	31 036
5.	Závazky k zaměstnancům	046	2 595	2 028

Označ. a	PASIVA b	Řádek č.	Stav v účetním období	
			běžném 5	minulém 6
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	047	1 502	1 203
7.	Stát – daňové závazky a dotace	048	-8 478	-1 400
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	049	5 671	3 805
10.	Dohadné účty pasivní	050	3	134
11.	Jiné závazky	051	68	19
C.I.	Časové rozlišení (C.I.1. až C.I.2.)	052	2 290	2 006
C.I.1.	Výdaje příštích období	053	414	194
2.	Výnosy příštích období	054	1 876	1 812
	Kontrolní číslo (66 až 119)	055	375 249	264 726

11.b Výkaz zisků a ztrát

Označ. a	Výkaz zisků a ztrát b	Řádek č.	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	001	16	0
+	Obchodní marže (I. - A.)	002	16	0
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	003	109 388	148 342
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	004	107 434	149 696
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	005	1 954	-1 354
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	006	54 510	97 493
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	007	11 776	19 552
B.2.	Služby	008	42 734	77 941
+	Přidaná hodnota (I.-A. + II.-B.)	009	54 894	50 849
C.	Osobní náklady (C.1. až C.4.)	010	45 493	36 136
C.1.	Mzdové náklady	011	33 511	26 148
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	10 812	8 872
C.4.	Sociální náklady	013	1 170	1 116
D.	Daně a poplatky	014	139	151
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	015	3 629	3 037
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (III.1. + III.2.)	016	3	333
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	017	3	333
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	018	0	89
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	019	0	89
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	020	239	3 504
IV.	Ostatní provozní výnosy	021	6 728	3 848
H.	Ostatní provozní náklady	022	584	222
*	Provozní výsledek hospodaření (I. až V.) - (A. až I.)	023	11 541	11 891

Označ.	Výkaz zisků a ztrát b	Řádek č.	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
X.	Výnosové úroky	024	138	65
N.	Nákladové úroky	025	58	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	026	1 357	2 160
O.	Ostatní finanční náklady	027	2 111	1 019
*	Finanční výsledek hospodaření (VI. až XII.) - (J až P)	028	-674	1 206
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	029	1 718	1 736
Q.1.	- splatná	030	1 916	1 912
Q.2.	- odložená	031	-198	-176
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (pr.VH + fn.VH - Q)	032	9 149	11 361
XVIII.	Mimořádné výnosy	033	0	84
R.	Mimořádné náklady	034	0	1
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	035	0	83
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	036	9 149	11 444
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	037	10 867	13 180

11.c Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami k 31. 12. 2012

Zpráva je zpracována v souladu s § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. Obchodního zákoníku. Údaje zprávy vycházejí z účetních písemností ovládané osoby (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má ovládaná osoba k dispozici. Zpráva je zpracována za účetní období začínající dnem 1. ledna 2012 a končící dnem 31. prosince 2012.

1. Podrobný popis propojených osob

1.1. Základní údaje o ovládané osobě

Obchodní firma:	KVADOS, a.s.
Sídlo:	Pivovarská 4/10, 702 00 Ostrava-Moravská Ostrava
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	258 26 654
Rozhodující předmět činnosti:	poskytování software (prodej hotových programů na základě smlouvy s autory nebo vyhotovování programů na zakázku)
Datum vzniku společnosti:	4. 1. 1999
Způsob propojení:	mateřská společnost; Hampel Miroslav, narozený: 12. 11. 1971 – předseda představenstva a hlavní akcionář (99 % hlasovacích práv)

1.2. Specifikace propojených osob

Ovládající osoba: Hampel Miroslav, narozený 12. 11. 1971

Ostatní osoby ovládané stejnou osobou ovládající

1. Ovládaná osoba:	KVADOS Consulting s.r.o.
IČ:	278 17 121
Sídlo:	Pivovarská 4/10, 702 00 Ostrava-Moravská Ostrava
Podíl v účetní jednotce:	0 %
Způsob propojení:	Hampel Miroslav, narozený 12. 11. 1971 – jednatel; společník (100 %)

2. Ovládaná osoba: **KVADOS GROUP, a.s.**
 IČ: 278 27 135
 Sídlo: Pivovarská 4/10, 702 00 Ostrava-Moravská Ostrava
 Podíl v účetní jednotce: 0 %
 Způsob propojení: Hampel Miroslav, narozený 12. 11. 1971 – člen představenstva a jediný akcionář

2. Právní vztahy mezi propojenými osobami

Společnost neuzavřela písemné smlouvy mezi propojenými osobami.

3. Transakce mezi propojenými osobami – plnění

3.1. Prodej

Ovládaná osoba prodává (výrobky, zboží a/nebo služby) dalším propojeným osobám. Následuje přehled druhů transakcí uskutečněných v běžném účetním období.

propojená osoba	popis obchodních transakcí	hodnotové vyjádření
Miroslav Hampel	neuskutečnily se žádné obchodní transakce	- Kč
KVADOS Consulting s.r.o.	neuskutečnily se žádné obchodní transakce	- Kč
KVADOS GROUP, a.s.	neuskutečnily se žádné obchodní transakce	- Kč
celkem za všechny propojené osoby:		- Kč

3.2. Krátkodobé pohledávky

Z výše uvedených transakcí nevyplynuly žádné krátkodobé pohledávky za propojenými osobami k poslednímu dni účetního období.

3.3. Dlouhodobé pohledávky

Ovládaná osoba neměla dlouhodobé pohledávky za propojenými osobami k poslednímu dni účetního období.

4. Transakce mezi propojenými osobami – protiplnění

4.1. Nákup

Ovládaná osoba prodává (výrobky, zboží a/nebo služby) dalším propojeným osobám. Následuje přehled druhů transakcí uskutečněných v běžném účetním období.

propojená osoba	popis obchodních transakcí	hodnotové vyjádření
Miroslav Hampel	neuskutečnily se žádné obchodní transakce	- Kč
KVADOS Consulting s.r.o.	neuskutečnily se žádné obchodní transakce	- Kč
KVADOS GROUP, a.s.	neuskutečnily se žádné obchodní transakce	- Kč
celkem za všechny propojené osoby:		- Kč

4.2. Krátkodobé závazky

Z výše uvedených transakcí nevyplývaly žádné krátkodobé závazky k propojeným osobám k poslednímu dni účetního období.

4.3. Dlouhodobé závazky

Společnost neměla dlouhodobé závazky k propojeným osobám k poslednímu dni účetního období.

5. Závěr

Ze vztahů mezi propojenými osobami nevznikla ovládané osobě KVADOS, a.s., žádná újma.

11.d Příloha k účetní závěrce

Příloha k účetní závěrce

Obsah

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
2. Osoby mající podstatný nebo rozhodující vliv na společnost
3. Struktura společnosti
4. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
5. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3. Změny v oceňování, odpisování a postupu účtování
4. Opravné položky
5. Odpisování
6. Přepočtení cizích měn na českou měnu

III. Doplňující údaje k Rozvaze a Výkazu zisku a ztráty

1. Hmotný a nehmotný majetek
2. Finanční majetek
3. Pohledávky a závazky
4. Přejícné účty aktiv a pasiv
5. Bankovní úvěry a půjčky
6. Daně
7. Dotace na investiční a provozní účely
8. Vlastní kapitál
9. Podrozvahové operace

Obsah

I. Účetní údaje

10. Obchodní transakce uskutečněné mezi spřízněnými osobami
11. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi / auditorské společnosti
12. Výnosy z běžné činnosti – členění vybraných položek
13. Výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj

IV. Přehled o peněžních tocích (výkaz cash-flow)

V. Významné události po datu účetní uzávěrky

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní jméno: KVADOS, a.s., Pivovarská 4/10, 702 00 Ostrava-Moravská Ostrava
IČ: 258 26 654
Právní forma: akciová společnost
Datum vzniku: 4. 1. 1999
Rejstříkový soud: obchodní rejstřík vedený Krajským soudem v Ostravě
Číslo zápisu: B 2085

Základní kapitál účetní jednotky splacen v plném rozsahu 100 %; výše základního kapitálu činí 1 000 000,00 Kč.

Předmět činnosti:

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- poskytování software
(prodej hotových programů na základě smlouvy s autory nebo vyhotovování programů na zakázku)
- zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu a služeb
- reklamní činnost
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. 12. 2012.

Účetním obdobím je kalendářní rok.

Statutární orgán – představenstvo k 31. 12. 2012

představenstvo	jméno	příjmení	adresa
předseda představenstva	Miroslav	Hampel, ml.	Úzká 478; 735 14 Orlová-Lutyň
1. místopředseda představenstva	Petr	Gregor	Dobrá 946; 739 51 Frýdek-Místek
2. místopředseda představenstva	Martin	Tomis, Ing.	Řadová 1626; 739 34 Šenov

Dozorčí rada k 31. 12. 2012

dozorčí rada	jméno	příjmení	adresa
předseda dozorčí rady	Aleš	Gasiorek, Ing.	Dětmarovice 1214; 735 71
člen dozorčí rady	Petr	Baier	Dětmarovice 1213; 735 71
člen dozorčí rady	Martin	Hamala, Ing.	Stará Ves nad Ondřejnicí 517; 739 23

Jménem společnosti jedná navenek předseda představenstva samostatně.

2. Osoby mající podstatný nebo rozhodující vliv na společnost

Společnost KVADOS, a.s., je ve smyslu ust. § 66a zákona č. 513/1991 Sb. Obchodního zákoníku osobou ovládanou. Osoba ovládající je pan Miroslav Hampel, vlastní 91% podíl na hlasovacích právech společnosti KVADOS, a.s.

3. Struktura společnosti

Organizační struktura je blíže popsána v kapitole 6 této výroční zprávy.

4. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

zaměstnanci	2011	2012
průměrný evidenční počet zaměstnanců	98	99
z toho řídící pracovníci	6	7
mzdové náklady	26 148 tis. Kč	33 511 tis. Kč
z toho řídící pracovníci	1 093 tis. Kč	1 834 tis. Kč
odměny členům stat. orgánů	0 tis. Kč	0 tis. Kč
odměny členům dozorčích rad	0 tis. Kč	0 tis. Kč
náklady na sociální a zdrav. zabezpečení	8 872 tis. Kč	10 812 tis. Kč
sociální náklady	1 116 tis. Kč	1 170 tis. Kč

5. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

Účetní jednotka v běžném účetním období neposkytla ostatní plnění jak v peněžní, tak v naturální formě či bezplatné užívání osobního auta.

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

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.

Účetní závěrka je sestavena ke dni 31. 12. 2012 v korunách českých.

Účetní jednotka respektuje a plně aplikuje obecné účetní zásady a zachovává zásadu nepřetržitého trvání účetní jednotky.

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb., § 39, v platném znění. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

1. Způsob ocenění majetku

Hmotný a nehmotný majetek

Nakupovaný dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek je oceňován pořizovací cenou.

V účetním období 2012 nenabyla společnost majetek darováním, vkladem či jiným způsobem, který by předpokládal ocenění reprodukční pořizovací cenou. Rovněž nebyl pořízen majetek vlastní činností.

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

Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména dopravné. Společnost nepořizuje zásoby vlastní činnosti.

Účtování zásob je prováděno způsobem A, výdej zásob ze skladu je účtován metodou FIFO (první do skladu, první ze skladu).

Společnost účtuje o nedokončené výrobě. Ocenění nedokončené výroby se provádí na úrovni přímých nákladů.

Finanční majetek – dlouhodobý

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména půjčky s dobou splatností delší než jeden rok, dále majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dlužné cenné papíry se splatností nad 1 rok držené do splatnosti.

U poskytnutých půjček se k datu účetní závěrky účtuje o úrokovém výnosu na vrub analytického účtu k účtu 067 – Půjčky a úvěry – ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv a ve prospěch účtu v účtové skupině 66 – Finanční výnosy.

Dlužné cenné papíry držené do splatnosti jsou k datu účetní závěrky oceněny v pořizovací ceně.

Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sniženu o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek je popsán v samostatné kapitole „Opravné položky“.

Závazky

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

V účetním období 2012 nepoužila účetní jednotka reprodukční pořizovací cenu.

3. Změny v oceňování, odpisování a postupu účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo ke změnám oceňování, odpisování majetku pořízeného do roku 2006 a postupů účtování. U hmotného majetku pořízeného v roce 2011 bylo řádně započato daňové odepisování. V roce 2009 byla provedena změna při odepisování nově pořízeného drobného majetku a společnost nadále postupuje dle této úpravy. Společnost využila možnosti dané zákonem a použila u vybraného majetku mimořádné odpisy dle zákona č. 216/2009 Sb., kterým byl novelizován zákon o daních z příjmů 586/1992 Sb. Společnost pokračuje v odepisování majetku převzatého ze společnosti KVADOS Mobile Solutions s.r.o., která měla v předcházejících obdobích stejné způsoby oceňování a odepisování majetku jako sledovaná účetní jednotka.

4. Opravné položky

Opravné položky k hmotnému a nehmotnému majetku

V účetním období 2012 nebyly vytvořeny opravné položky k hmotnému a nehmotnému majetku.

Opravné položky k zásobám

V účetním období 2012 nebyly vytvořeny opravné položky k zásobám.

Opravné položky k pohledávkám

- Při tvorbě zákonných opravných položek společnost postupovala podle zákona 593/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů a zákona o rezervách. Zákonné opravné položky byly k příslušné pohledávce tvořeny přednostně před opravnými položkami účetními.
- Účetní opravné položky jsou tvořeny po tvorbě zákonných opravných položek tak, aby celková opravná položka včetně zákonné položky činila:
 - a) 50 % hodnoty pohledávky při 6 měsících po lhůtě splatnosti
 - b) 100 % hodnoty pohledávky při 12 měsících po lhůtě splatnosti

Účetní jednotka vytvořila v roce 2012 tyto opravné položky k pohledávkám:

Zákonné opravné položky

V účetním období 2012 má společnost vytvořené zákonné opravné položky k pohledávkám

- dle § 8a Zákona o rezervách ve výši **34 tis. Kč**
- dle § 8 Zákona o rezervách ve výši **3 471 tis. Kč**
- dle § 8c Zákona o rezervách ve výši **7 tis. Kč**

Účetní opravné položky

- účetní opravné položky k pohledávkám po splatnosti delší než 12 měsíců jsou vytvořené ve výši 80 % nominální hodnoty pohledávky a činí **135 tis. Kč**
- účetní opravné položky k pohledávkám po splatnosti 6–12 měsíců byly vytvořené ve výši 30 % nominální hodnoty pohledávky a činí **1 tis. Kč**

5. Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání.

Účetní a daňové odpisy se nerovnejí.

Daňové odpisy uplatňuje účetní jednotka zrychlené, rovnoměrné i mimořádné, na základě posouzení jednotlivých majetků vedením společnosti při zařazení do užívání.

Odpisování drobného majetku je prováděno v závislosti na jeho hodnotě a je stanoveno interním předpisem.

Drobný hmotný majetek – v ocenění do 500,00 Kč je účtován na účet 501 – Spotřeba materiálu.

Drobný hmotný majetek – v ocenění od 500,00 Kč – 10 000,00 Kč (má své inventární číslo), je účtován na účet 501 a odepsán do nákladů ve výši 100 % v roce zařazení.

Drobný hmotný majetek – v ocenění od 10 000,00 Kč – 40 000,00 Kč (má své inventární číslo), je účtován na účet 022/500 a odepsán do nákladů rovnoměrně po dobu 24 měsíců.

Drobný nehmotný majetek v ocenění od 500,00 Kč – 60 000,00 Kč je účtován na účet 518 a odepsán do nákladů ve výši 100 % při zařazení do užívání. Výjimku tvoří drobný nehmotný majetek pořízený v rámci poskytnutí dotace z fondů EU, ten je časově rozlišen po dobu jeho platnosti.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu

Pro přepočítání majetku a závazků v cizí měně na českou měnu je používán denní kurz ČNB.

Za den uskutečnění účetního případu pro účely výpočtu kurzovních rozdílů se považuje den přijetí faktury, zboží nebo obdobného dokladu a den provedení úhrady dle výpisu z bankovního účtu. V případě pokladních dokladů je to den výdeje nebo příjmu hotovosti.

K datu účetní závěrky jsou aktiva a pasiva vyjádřena v cizí měně přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

III. Doplnující údaje k Rozvaze a Výkazu zisku a ztráty

1. Hmotný a nehmotný majetek

skupina majetku	pořizovací cena		oprávky majetku	zůstatková cena	
	2011	2012	2012	2011	2012
Pozemky	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Budovy, haly, stavby	481 tis. Kč	481 tis. Kč	-31 tis. Kč	459 tis. Kč	450 tis. Kč
Hmotný investiční majetek	16 365 tis. Kč	20 824 tis. Kč	-12 619 tis. Kč	7 306 tis. Kč	8 205 tis. Kč
Sam. movité věci a soubory mov. věcí	16 327 tis. Kč	20 786 tis. Kč	-12 619 tis. Kč	7 268 tis. Kč	8 167 tis. Kč
Dopravní prostředky	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Inventář	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Jiný HIM	38 tis. Kč	38 tis. Kč	0 tis. Kč	38 tis. Kč	38 tis. Kč
Nedokončený HIM	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Nehmotný majetek	2 796 tis. Kč	7 296 tis. Kč	-2 828 tis. Kč	6 tis. Kč	4 468 tis. Kč

Hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Účetní jednotka nemá majetek pořízený formou finančního pronájmu.

Majetek neuvedený v rozvaze

Společnost nevlastní žádný majetek neuvedený v rozvaze s výjimkou drobného hmotného a nehmotného majetku, o kterém je účtováno jako o zásobách.

Hmotný majetek zatížený zástavním právem

Majetek společnosti není zatížen zástavním právem.

Majetek s výrazně vyšším tržním oceněním než jeho ocenění v účetnictví

hmotný majetek	účetní hodnota pořízení
Škoda Fabia 1.2	1 190,00 Kč
Škoda Fabia 1.2	1 220,00 Kč
Vybavení školicího střediska (40 % pořizovací ceny)	834 571,45 Kč
Data Centrum I. (40 % pořizovací ceny)	3 924 877,05 Kč
Autonomní diskové pole, včetně redundantních SAN switchů (pořizovací cena snížena o dotaci)	352 540,50 Kč
HP server_HP PL460c (pořizovací cena snížena o dotaci)	63 074,50 Kč

nehmotný majetek	účetní hodnota pořízení
DMS (pořizovací cena snížena o dotaci)	603 824,25 Kč
Elektronická kancelář (pořizovací cena snížena o dotaci)	527 565,37 Kč
Intranet (pořizovací cena snížena o dotaci)	1 291 982,96 Kč
Personalistika (pořizovací cena snížena o dotaci)	792 050,54 Kč
Projektová kancelář (pořizovací cena snížena o dotaci)	481 108,66 Kč
Integrace s FIM (pořizovací cena snížena o dotaci)	216 975,25 Kč
MIS (pořizovací cena snížena o dotaci)	425 997,98 Kč

2. Finanční majetek

Půjčky

Společnost uzavřela s asociací IT Cluster smlouvu o dlouhodobé půjčce s rámcem 6 mil. Kč. V roce 2012 bylo asociací IT Cluster poskytnuto 223 tis. Kč, a to ve dvou splátkách – 14. 11. 2012 v částce 136 tis. Kč a 12. 12. 2012 v částce 87 tis. Kč. Úroková sazba činí 7,9 %. Splatnost půjčky je dohodnutá do 31. 12. 2016.

K rozvahovému dni je účtováno o úrokovém výnosu ve výši 2 tis. Kč. O úrokovém výnosu se účtuje na vrub analytického účtu k účtu 067 – Ostatní půjčky a ve prospěch účtu v účtové skupině 66 – Finanční výnosy.

Dlužné cenné papíry – emitované dluhopisy

Emitent:	společnost KVADOS, a.s.
Název emise:	KVADOS 7,8_2022
Jmenovitá hodnota CP:	1 Kč
Počet kusů:	50 000 000 ks
Celková jmenovitá hodnota emise:	50 mil. Kč
Způsob vydání:	1 mil. hromadné
Podoba CP:	listinná
Forma CP:	na řad
Úroková sazba:	7,8 %
Emisní kurz:	100 %
Datum 1. výplaty kupónů:	30. listopadu 2013
Datum splatnosti emise:	30. listopadu 2022
Datum emise:	30. listopadu 2012

3. Pohledávky a závazky

Pohledávky po lhůtě splatnosti

počet dní po lhůtě splatnosti	2011		2012	
	obchodní styk	ostatní	obchodní styk	ostatní
60–90	121 tis. Kč	0 tis. Kč	989 tis. Kč	0 tis. Kč
91–180	1 563 tis. Kč	0 tis. Kč	487 tis. Kč	0 tis. Kč
nad 180	4 075 tis. Kč	0 tis. Kč		0 tis. Kč
180–360			3 tis. Kč	0 tis. Kč
nad 360			3 646 tis. Kč	0 tis. Kč

Závazky po lhůtě splatnosti

počet dní po lhůtě splatnosti	2011		2012	
	obchodní styk	ostatní	obchodní styk	ostatní
60–90	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
91–180	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
nad 180	0 tis. Kč	0 tis. Kč	7 tis. Kč	
nad 360	-146 tis. Kč	0 tis. Kč	-146 tis. Kč	19 tis. Kč

Společnost neměla k 31. 12. 2012 závazky ze sociálního a zdravotního pojištění po splatnosti, závazky vzniklé v rámci vyúčtování mezd za prosinec 2012 ve výši 1 502 tis. Kč byly uhrazeny v zákonném termínu, tj. v lednu 2013.

Účetní jednotka má v rozvaze vyúčtované veškeré závazky.

Účetní jednotka nemá žádné závazky kryté podle zástavního práva.

4. Přejídné účty aktiv a pasiv

Účetní jednotka na účtech účtové skupiny 38 časově rozlišuje náklady a výnosy v souvislosti s konkrétním titulem v určité známé výši, jakož i v dohadné výši v souvislosti s konkrétním titulem, a sice mezi dvěma nebo více za sebou jdoucími účetními obdobími.

Odhady a předpoklady stanovila účetní jednotka na základě všech jí dostupných informací. Skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od zaúčtovaných odhadů odlišovat.

5. Bankovní úvěry a půjčky

Společnost má uzavřenou úvěrovou smlouvu s úvěrovým rámcem 20 mil. Kč se CITI BANK. K 31. 12. 2012 nebyl úvěr čerpán.

6. Daně

Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

V běžném účetním období byl doúčtován předpis daně z příjmů právnických osob za rok 2011 ve výši 34 tis. Kč.

Splatná daň

Účetní jednotka zaúčtovala daňový závazek a daňový náklad za rok 2012. Výpočet daně je v souladu se zákonem o daních z příjmů.

Odložená daň

Účetní jednotka účtuje o odložené dani. Její výpočet je založen na závazkové metodě, sazba daně odpovídá výši platné v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

7. Dotace na investiční a provozní účely

Dotace k úhradě nákladů se účtují do ostatních provozních a finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení snižuje jejich pořizovací cenu.

V roce 2012 účetní jednotka účtuje o těchto dotacích:

název projektu	rozhodnutí/smlouva
Zavedení Intranetu, DMS ve společnosti KVADOS, a.s.	Rozhodnutí o poskytnutí dotace, č.j. 2313-11/2.2ITP03-562/11/08200 v rámci Operačního programu Podnikání a inovace
Efektivní řízení procesu Service Desk	Rozhodnutí o poskytnutí dotace č.j. 1820-11/2.2ITS03-102/11/08200 v rámci Operačního programu Podnikání a inovace
Mezinárodní ochranná známka myFABER v Evropě	Rozhodnutí o poskytnutí dotace č.j. 4964-10/4.1INP02-159/11/08200 v rámci Operačního programu Podnikání a inovace + dodatek č.1
Výzkum na nových mobilních platformách	Rozhodnutí o poskytnutí dotace č.j. 38-12/2.2ITS03-383/12/08200 v rámci Operačního programu Podnikání a inovace
RODOS	Smlouva o spolupráci mezi VŠB–TU Ostrava a „příjemcem“ (KVADOS, a.s.), která vychází ze Smlouvy o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. TE01020155 uzavřené mezi VŠB–TU Ostrava (příjemce účelové podpory) a Česká republika – Technologická agentura České republiky (poskytovatel účelové podpory)

8. Vlastní kapitál

Základní kapitál	1 000 tis. Kč
Zákonný rezervní fond	210 tis. Kč
Ostatní fondy ze zisku	194 tis. Kč
Oceňovací rozdíly – při přeměnách	-9 900 tis. Kč
Výsledek hospodaření z minulých let	37 628 tis. Kč
Výsledek hospodaření roku 2012	9 149 tis. Kč

Vlastní kapitál **38 281 tis. Kč**

Základní kapitál

druh akcií	počet akcií	nominální hodnota	nesplacené akcie	lhůta splatnosti
Akcie na majitele	200	5000 Kč	0 Kč	-

Zákonný rezervní fond

Společnost v předchozích účetních obdobích vytvořila rezervní fond do výše 20 % základního kapitálu, tj. 200 tis. Kč. Dalších 10 tis. Kč společnost nabyla fúzí v roce 2011. K datu účetní závěrky činí výše zákonného rezervního fondu 210 tis. Kč.

Ostatní fondy

Statutární orgán společnosti (valná hromada) rozhodl o tvorbě sociálních fondů. Fondy jsou tvořené ze zisku po zdanění a jsou účelově zaměřené na podporu zaměstnanců (pitný režim, významné události, jazyky, odborné certifikace, kultura, sport, doporučení, podpora zdraví, ostatní).

Oceňovací rozdíly při přeměnách

Oceňovací rozdíl vznikl k 1. 1. 2011. Jedná se o rozdíly mezi účetním a reálným oceněním majetku/závazku zanikající účetní jednotky (k 31. 12. 2010). Převod do zahajovací rozvahy nástupnické společnosti KVADOS, a.s., je řešen smlouvou o fúzi.

Rezervy

Účetní jednotka k 31. 12. 2012 vytvořila účetní rezervu na nevyčerpanou dovolenou za rok 2012 včetně rezervy na odvody na zdravotní a sociální pojištění ve výši 1 057 tis. Kč. Účetní jednotka nemá významné potenciální ztráty a rizika, na které by v roce 2012 tvořila rezervu.

9. Podrozvahové operace

V podrozvahové evidenci vede účetní jednotka odepsané nepromlčené pohledávky. K 31. 12. 2012 eviduje na podrozvahovém účtu pohledávky ve výši 9 tis. Kč.

10. Obchodní transakce uskutečněné mezi spřízněnými osobami

Ovládající osoba: Hampel Miroslav, narozený 12. 11. 1971
Ovládané osoby: KVADOS, a.s., IČ: 258 26 654
KVADOS Consulting s.r.o., IČ: 278 17 121
KVADOS GROUP, a.s., IČ: 278 27 135

V účetním období 2012 nebyly uzavřeny žádné smlouvy mezi spřízněnými osobami, neproběhly žádné obchodní transakce. K datu účetní závěrky nejsou evidovány žádné pohledávky ani závazky mezi spřízněnými osobami.

11. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi / auditorské společnosti

Povinný audit účetní závěrky: 45 tis. Kč
Jiné ověřovací služby: 0 tis. Kč
Daňové poradenství: 72 tis. Kč
Jiné neauditorské služby: 0 tis. Kč

12. Výnosy z běžné činnosti – členění vybraných položek

výnosy	2011	2012
Prodej zboží	0 tis. Kč	16 tis. Kč
Prodej vlastních výrobků a služeb	149 696 tis. Kč	107 434 tis. Kč
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-1 354 tis. Kč	1 954 tis. Kč
Prodej majetku	333 tis. Kč	3 tis. Kč
Ostatní provozní výnosy	3 848 tis. Kč	6 728 tis. Kč
Ostatní finanční výnosy	2 160 tis. Kč	1 357 tis. Kč
Úroky	65 tis. Kč	138 tis. Kč

V roce 2012 společnost vyfakturovala do zahraniční služby v objemu 24 644 tis. Kč.

13. Výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj

Účetní jednotka vynaložila v daném účetním období náklady na výzkum a vývoj u tří projektů, a to projekt QAS III, projekt GLADIO a projekt Smart office klient.

náklady na výzkum a vývoj	2012
V a V _ QAS III + GLADIO	3 397 tis. Kč
Smart office klient	902 tis. Kč

IV. Přehled o peněžních tocích (výkaz cash-flow)

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	11 058
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)	
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	10 867
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	3 964
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	3 629
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	418
A.1.3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	-3
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-80
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	14 831
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	27 979
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	12 171
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	18 047
A.2.3.	Změna stavu zásob	-2 239
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	42 810
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-58
A.4.	Přijaté úroky	138
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-1 718
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	41 172

Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-9 206
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	3
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-9 203
Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-486
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	0
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	-486
C.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-486
F.	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	31 483
R.	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	42 541

V. Významné události po datu účetní uzávěrky

Po datu účetní uzávěrky nenastala žádná významná událost, která by ovlivnila možnost uživatelů rozvahy a výkazu zisku a ztráty analyzovat tyto výkazy.

Sestaveno dne: 20. 5. 2013

Sestavil: Monika Řezníčková, Jana Kubečková

Podpis statutárního zástupce:



Miroslav Hampel, ml.

11.e Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti KVADOS, a.s.

O auditu účetní závěrky

Ověřili jsme účetní závěrku, tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přílohu a výkaz o změnách ve vlastním kapitálu společnosti KVADOS, a.s., se sídlem: Ostrava, Moravská Ostrava, Pivovarská 4/10, PSČ 702 00, IČ: 258 26 654 k 31. prosinci 2012, včetně popisu použitých významných účetních metod. Předmět podnikání společnosti je uveden v příloze účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti KVADOS, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

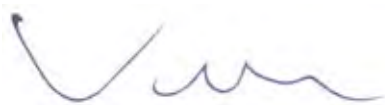
Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti KVADOS, a.s., k 31. prosinci 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

V Ostravě dne 21. května 2013



Ing. Jakub Kovář
auditor, osvědčení KA ČR č. 1959

NEX Consulting spol. s r.o. „v likvidaci“
Pivovarská 4/10
702 00 Ostrava-Moravská Ostrava
auditorská společnost, osvědčení KA ČR č. 500



12. Zpráva nezávislého auditora o ověření výroční zprávy



Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti KVADOS, a.s.

O ověření výroční zprávy

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti KVADOS, a.s., se sídlem: Ostrava, Moravská Ostrava, Pivovarská 4/10, PSČ 702 00, IČ: 258 26 654 k 31. prosinci 2012, s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Tuto účetní závěrku jsme ověřili dne 21. května 2013 s následujícím výrokem auditora.

„Podle našeho názoru účetní uzávěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti KVADOS, a.s., k 31. prosinci 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.“

Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti KVADOS, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace ve výroční zprávě společnosti KVADOS, a.s., k 31. prosinci 2012 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

O prověřce zprávy o vztazích

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti KVADOS, a.s., k 31. prosinci 2012. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti KVADOS, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy vztahujícími se k prověřce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti KVADOS, a.s., k 31. prosinci 2012.

V Ostravě dne 20. června 2013



Ing. Jakub Kovář
auditor, osvědčení KA ČR č. 1959

NEX Consulting spol. s r.o. „v likvidaci“
Pivovarská 4/10
702 00 Ostrava-Moravská Ostrava
auditorská společnost, osvědčení KA ČR č. 500



13. Kontaktní údaje



KVADOS, a.s.

Novoveská 1139/22
709 00 Ostrava-Mariánské Hory
Česká republika

Kontaktní spojení:

Recepce: +420 596 126 210 (211)
E-mail: office@kvados.cz

www.kvados.cz

Souřadnice GPS: 49°50'2.434"N, 18°15'5.091"E

Sídlo společnosti:

Pivovarská 4/10
702 00 Ostrava 1
Česká republika

Místo uložení výroční zprávy a ostatních podkladů použitých k jejímu zpracování:

Veškeré dokumenty a materiály uvedené v této výroční zprávě a podklady použité ke zpracování výroční zprávy jsou uloženy v provozovně společnosti na adrese Novoveská 1139/22, 709 00 Ostrava-Mariánské Hory, a to v ekonomickém oddělení společnosti.

