

I.	5	Úvodní slovo statutárního ředitele
II.	8	Profil společnosti
III.	12	Orgány společnosti
IV.	13	Vedení společnosti
V.	14	Organizační struktura
VI.	16	Výzkum a inovace
VII.	17	Certifikace
VIII.	18	Společenská odpovědnost
IX.	18	Partnerství
X.	21	Základní ukazatele 2020
	22	Rozvaha
	26	Výkaz zisků a ztráty
	28	Přehled o peněžních tocích
	30	Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
XI.	34	Příloha k účetní závěrce
XII.	55	Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky a o ověření výroční zprávy
XIII.	61	Kontaktní údaje

I.

ÚVODNÍ SLOVO GENERÁLNÍHO ŘEDITELE

Vážení obchodní partneři,

rekapitulovat rok 2020 je obtížné z mnoha důvodů. Jako lidstvo jsme čelili jedné z největších výzev v historii, kdy nás zasáhla pandemie covid-19. Díky globalizaci se rychle rozšířila jako celosvětový problém a zasáhla nejen osobní životy každého jednotlivce, ale položila také nové výzvy před firmy a společnosti.

Ani KVADOS nebyl výjimkou. Museli jsme rychle přejít do režimu práce home office, s čímž jsme již měli zkušenost, ale rozměr a rozsah byl nový. Tuto změnu jsme naštěstí zvládli bez větších komplikací a vyvolala pouze vyšší náklady na posílení serverové infrastruktury a dovybavení pracovníků pro efektivní práci z domu.

Obtížnější bylo vyrovnat se s novou situací z pohledu obchodní činnosti. Ta se téměř ze dne na den zastavila, protože naši zákazníci a potenciální partneři řešili jiné problémy. Jejich prodejny se uzavřely, obchodní zástupci místo práce v terénu, kde využívají naše CRM řešení, začali pracovat ze svých domovů. Naštěstí jsme však měli pokrytou realizaci projektů minimálně na první pololetí.

Po úvodním šoku se nám v následujících týdnech začalo dařit pracovat s rozjednanými obchodními případy. Mnoho manažerů si uvědomilo, že život se nezastaví a je potřeba pracovat na strategii v období po covidu. Naše dlouhodobá orientace

na řešení pro digitalizaci a optimalizaci práce týmů jak v rámci běžné operativy pomocí úkolů, tak v oblasti efektivnějšího řízení projektů se začala pozitivně projevovat. I naši zákazníci si v nových podmínkách začali více uvědomovat potřebu řízení vzdáleně pracujících zaměstnanců v jejich domovech, nutnost poskytnout jim nové nástroje pro sdílení úkolů, pro digitalizaci běžných pracovních postupů, jako je schvalování objednávek, faktur, smluv a podobně. A zde se náš nástroj myTEAM® ukázal jako velmi zajímavé řešení.

V náročném období, kdy se uzavřela většina obchodů a služeb a jedinou alternativou se staly digitální

platformy a nové způsoby doručování zboží a služeb, se zásadním prodejním kanálem v celé řadě maloobchodních oborů a segmentů staly e-shopy. To urychlilo potřebu nové strategie s ohledem na e commerce a vynořily se nové a extrémní požadavky na skladovou, ale i dopravní logistiku. Pokud sklady a dopravci vůbec zvládali nárůst poptávky, tak to bylo za cenu vysokých nákladů, navíc začaly být zřejmé limity spojené s lidskými zdroji a začleněním lidí do logistických procesů.

Zmíněný trend vyvolal rostoucí poptávku po kvadosích službách a řešeních pro optimalizaci logistiky postavených na produktu mySTOCK® WMS. Naše strategie založená na vývoji standardního produktu, který lze upravit dle potřeb zákazníka, se ukázala jako správná. Jinými slovy, mySTOCK® WMS nabízí připravené vertikální řešení, kde jsou základní procesy shodné a lze je standardizovat, další funkčnosti lze nastavit pomocí parametrů.

V roce 2020 se nám podařilo nasadit historicky nejvyšší počet WMS projektů, a to i přes omezení vyplývající z vládních nařízení souvisejících s první vlnou pandemie. A tak jsme v nově vybudovaném logistickém areálu společnosti Astur & Qanto úspěšně implementovali řešení mySTOCK® WMS a podpořili našeho klienta v možnostech vyrovnat se se změněnou strukturou objednávek jeho zákazníků. Řešení pro distribuci a balení zásilek e-shopu jsme realizovali pro klienta Panta Rhei, který po uzavření sítě maloobchodních prodejen čelil extrémnímu nárůstu objednávek. I díky našemu softwaru nasazenému v extrémně krátké době, během tří měsíců, zvládli v Panta Rhei vánoční sezónu. Také největší projekt loňského roku pro logistickou společnost JIPOCAR Logistic jsme úspěšně a v dohodnutém termínu zvládli nasadit do provozu v rozsahu první etapy a navázali jsme realizací druhé etapy plánované na rok 2021. Do skupiny uživatelů mySTOCK® WMS

se dále připojila společnost MAKATHERM CZ v Brně nebo výrobce netkaných textilií RETEX.

Velkou radost nám udělaly rovněž zakázky získané pro produkt myTEAM®, pro něž se nově rozhodli ve společnosti FERRIT ELECTRIC, EMOS, MADETA, Aeras, RUDOLF JELÍNEK, Démos trade, JANKA Radotín, TRAVEL FREE, UNI HOBBY, Contipro, Prefa Brno nebo ve strojrenské společnosti Karel Kaňák.

Řešení myAVIS® jsme implementovali ve společnosti HYZA a PEK GROUP. Dále jsme pokračovali v migračním projektu z původní platformy na Android pro společnost Bakoma. Úspěšně jsme s partnery realizovali projekty zaměřené na využití dat operátorů k plánování rozvoje měst a dopravy pro klienty ROPID a Institut plánování a rozvoje hl. města Prahy.

I přes tyto úspěchy jsme museli reagovat na změny na trhu

a zmenšený zájem o některé naše produkty a také zohlednit snížené požadavky na kapacity některých produktů. Došlo proto k organizačním změnám v našem týmu, kdy jsme pracovníky přeškolili a převedli na produkty vykazující větší poptávku. Také jsme po letech růstu v oblasti personálních kapacit museli přistoupit k jejich redukci a optimalizaci. Situace nás přiměla přehodnotit všechny nákladové a investiční položky, pečlivě plánovat a rozhodovat se, co je skutečně nutné a co počká. Díky včasným a systematickým opatřením se nám podařilo i v roce 2020 udržet kladné hospodaření a do dalšího roku vstoupit se správným nastavením

V Ostravě 30. 6. 2021

jak z pohledu produktové orientace, tak odpovídajících kapacit.

Jsem rád, že i v tomto náročném roce plném nových a nečekaných výzev jsme se mohli opřít se o to nejcennější, co KVADOS má, o naše zaměstnance. Ti dokázali přizpůsobit svou práci novým podmínkám, podpořili kroky managementu v oblasti úspor a optimalizace kapacit a odvedli špičkovou a obětavou práci. Za to jim ani mým dostatečně vyjádřit díky.

Ani v roce 2020 KVADOS nezařekl a neomezil svůj fokus na inovace a hledání nových řešení a mám naději, že v dalším období budeme

mít příležitost uvádět na trh další inovativní produkty a nástroje, které využijí naši stávající i noví klienti.

Na závěr ohlédnutí za rokem 2020 bych ještě jednou chtěl poděkovat již zmíněným spolupracovníkům, ale také partnerům a zákazníkům, kteří nás podpořili, dali nám důvěru a rozhodli se pro investice a inovace postavené na našich produktech a řešeních. Spolupráce s nimi a s našimi dodavateli dává naší práci smysl.

S pokorou tedy děkujeme za možnost pracovat na tom, co nás baví a motivuje.

Miroslav Hampel

Generální ředitel a předseda správní rady
KVADOS, a.s.

II. PROFIL SPOLEČNOSTI

Základní údaje o společnosti

Obchodní firma	KVADOS, a. s.
Sídlo	Pivovarská 4/10, Ostrava – Moravská Ostrava
Provozovna	Novoveská 1139/22, Ostrava – Mariánské Hory
IČO	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 živnostenský rejstřík

Profil společnosti

KVADOS je od roku 1992 respektovaným výrobcem a dodavatelem vlastních softwarových řešení, služeb a poradenství. Základním principem naší práce jsou kvalitně řízené projekty a schopnost porozumět procesům a působení klientů. Přemýšlíme a na vše se díváme procesně. U každého zákazníka individuálně a pečlivě analyzujeme jeho potřeby. Poté nastavujeme veškeré postupy a činnosti tak, aby výsledkem bylo řešení, které podpoří klientův úspěch a efektivitu procesů.

Využíváme bohaté zkušenosti našich odborníků a know-how prověřené v mezinárodním prostředí. Správně nastavené procesy zákazníkům šetří čas i peníze, přinášejí konkurenční výhodu, a hlavně úspěch na trhu.

Dlouhodobě se soustředíme na vyhledávání nových tržních příležitostí a usilujeme o získání vedoucího postavení v oboru.

Při vývoji řešení preferujeme kreativní a inovativní přístup. Klademe si nemalý úkol – trvale dodávat produkty a služby, které podporují naše klienty v uskutečňování vytyčených cílů, pomáhají jim k úspěchu a k zefektivnění firemních procesů.

Ve svém podnikání vyznáváme zodpovědný přístup k místní komunitě, životnímu prostředí, zaměstnancům i zákazníkům a akcionářům. Aktivně se zapojujeme do lokálního dění a podporujeme četné projekty přispívající ke zkvalitnění života nebo zlepšení sociální situace obyvatel regionu, především hendikepovaných dětí.

Naši ekonomickou stabilitu potvrzuje hodnocení renomované firmy Bisnode Česká republika, která je členem mezinárodní sítě Dun & Bradstreet (D&B). Podle jejich metodiky jsme získali rating AA a ekonomické výsledky jsou pravidelně ověřovány i nezávislým auditorem.

Jako přední vývojář informačních systémů v Moravskoslezském kraji patříme k zakládajícím členům sdružení IT Cluster, které propojuje vzdělávací instituce a podnikatelské subjekty při spolupráci na výzkumu nových technologií. Jsme členem Czech ICT Alliance, Centra pro rozvoj dopravních systémů – RODOS a také Krajské hospodářské komory Moravskoslezského kraje. Obchodně spolupracujeme se špičkovými mezinárodními partnery.

Údaje o majetkových podílech

Základní struktura majetkových podílů



Miroslav Hampel 91 %
1 820 000 Kč

Ostatní akcionáři celkem 9 %
180 000 Kč

Martin Tomis
Milan Dadok
Petr Gregor
Martin Kniezek
Aleš Gasiorek
Petr Baier

CELKEM **2 000 000 Kč** 100 %

Akciová společnost KVADOS je ve smyslu ustanovení § 66a zákona č. 513/1991 Sb. obchodního zákoníku osobou ovládanou. Osoba ovládající má 91% podíl na hlasovacích právech společnosti KVADOS.

III.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

Nejvyšším orgánem společnosti KVADOS je valná hromada akcionářů. Valná hromada volí správní radu, ta následně volí statutárního ředitele. Statutární ředitel jedná za společnost samostatně. Správní rada je jednočlenná, má pouze předsedu.

Správní rada

předseda správní rady **Miroslav Hampel**

IV.

VEDENÍ SPOLEČNOSTI

General Director and Chairman of the Board **Miroslav Hampel**

Project & Product Director **Martin Hamala**

Production Director **Jiří Vidlář**

Marketing and Business Director **Hana Prauzková**

Economic Director **Daniela Šulcová**

Personnel Manager **Petra Bezděková**

Customer Service Director **David Färber**

R&D Director **Antonín Vaněček**

Stav k 31. 12. 2020

V.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

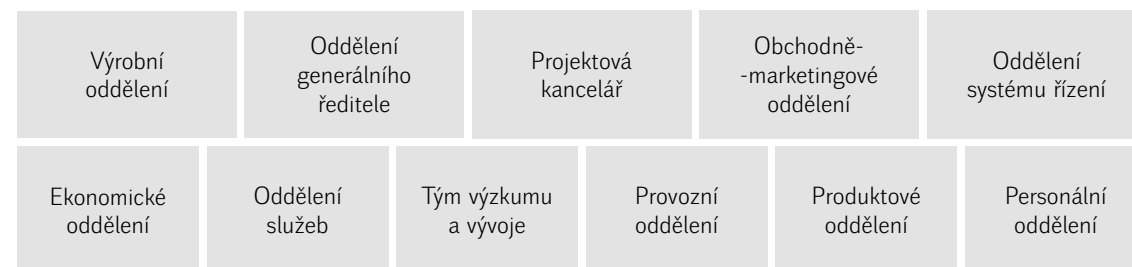
Organizační struktura KVADOSu vychází z doporučení mezinárodně uznávané a ověřené metodologie ITIL založené na procesním řízení. Vnitřní uspořádání společnosti je postaveno na co nejefektivnější komunikaci a na kontinuálním předávání znalostí. Umožňuje nám

čerpat ze zkušeností, odbornosti a inovativního myšlení jednotlivých zaměstnanců.

Uvědomujeme si, že lidský potenciál je jedním z pilířů vysoce úspěšné organizace, a proto usilujeme o stabilitu a stálost zejména

na klíčových pracovníků top managementu a také střední úrovně vedení. Takto nastavený model pomáhá rychle a správně reagovat na požadavky klientů a partnerů a nacházet pro ně ta nejvhodnější řešení.

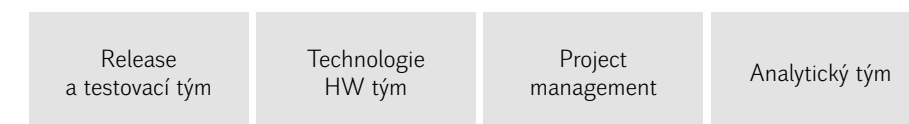
Generální ředitel



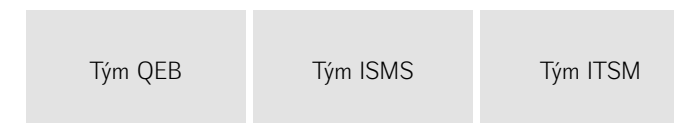
Výrobní oddělení



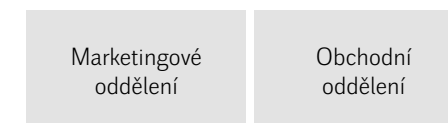
Projektová kancelář



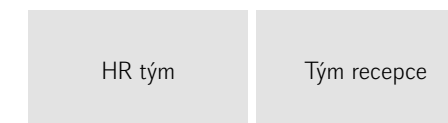
Oddělení systému řízení



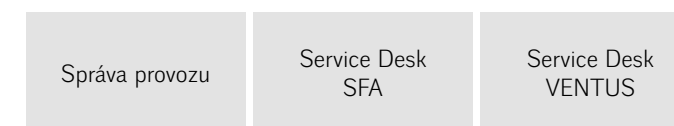
Obchodně-marketingové oddělení



Personální oddělení



Oddělení služeb



VI. VÝZKUM A INOVACE

Stejně jako pro mnoho jiných společností byl rok 2020 pro KVADOS výzvou, jak dále pokračovat v inovativních a vývojových projektech i přes probíhající pandemii. V roce 2020 se nám podařilo úspěšně pokračovat v modernizaci datového centra, spolupracovat na zahájení projektu s názvem Platforma pro konfiguraci komponent a procesů pro Průmysl 4.0, který je zaměřen na zjednodušení implementace moderních SMART technologií do procesů skladování výrobků a zboží, a připravovat výzkumný a vývojový

projekt pro využití privátních 5G sítí v logistických procesech.

Nadále pokračujeme ve vývoji technologických komponent pro webového klienta, jenž je základem pro novou generaci našich řešení a znamená odklon od tradičních „tlustých“ k modernímu „tenkému“ klientovi, kde je výkon aplikace směřován na serverovou stranu.

Udržíme také kontinuální spolupráci s vysokými školami. KVADOS je hlavním dodavatelem výzkumných

projektů v rámci smluv o Inovačním partnerství s názvy IPR – Lokalizační data mobilních operátorů pro plánování města, kde byla úspěšně ukončena 2. etapa projektu, a RO-PID – Využití mobilních dat pro účely projektování veřejné dopravy, na konci roku 2020 byla rovněž úspěšně ukončena 2. fáze projektu.

VII. CERTIFIKACE

I přes omezení, která přinesla epidemiologická situace, se KVADOS podobně jako v předchozích letech řídil nejvyššími standardy v oblasti bezpečnosti a kvality poskytovaných softwarových produktů a služeb. Nově byla společnost certifikována v oblasti řízení projektů.

I přes vládní omezení byly best practises popsané v normách ověřeny zástupcem renomované auditorské společnosti Bureau Veritas. Zpráva z auditu prokazuje, že naše procesy, postupy, a hlavně jejich realizace jsou v souladu

s požadavky jednotlivých norem, a platnost certifikací nám byla bez výhrad potvrzena. Konkrétně se jedná o normy:

- ISO 9000 (norma řízení kvality při poskytování produktů),
- ISO 20000 (norma řízení kvality při poskytování služeb IT),
- ISO 27000 (řízení informační bezpečnosti),
- ISO 10006 (řízení kvality v projektech).

Znovu jsme také obhájili titul Microsoft Gold Certified Partner, a to pro období 2020/2021.

V roce 2020 jsme obstáli i v náročných prověrkách Microsoftu, dosáhli jsme na kompetenci Gold Application Development, Application Integration, které patří k nejprestižnějším. Zároveň jsme dostali potvrzeny kompetence Silver – Cloud Platform a Data Analytics.

VIII. SPOLEČENSKÁ ODPOVĚDNOST

Ve svém podnikání vyznáváme zodpovědný přístup k místní komunitě, životnímu prostředí, zaměstnancům i zákazníkům a akcionářům. Aktivně se zapojujeme do lokálního dění a podporujeme četné projekty přispívající ke zkvalitnění života nebo zlepšení sociální situace obyvatel

regionu, především hendikepovaných dětí. Spolupracujeme rovněž s okolními středními i vysokými školami a podílíme se na rozvoji mladých talentů.

Součástí strategie KVADOSu je také maximální pozornost věnovaná ochraně životního prostředí ve

všech aspektech podnikání. Systematicky vyhledáváme a do běžného provozu průběžně zavádíme ekologicky šetrnější postupy a technologie, aby naše podnikání nemělo negativní dopad na okolí.

IX. PARTNERSTVÍ

Uvědomujeme si, že pevné partnerství je založeno na trvalých hodnotách, jako jsou důvěra, respekt, dialog, vzájemná podpora. Na budování a prohlubování svých

obchodních vztahů vytvrle pracujeme a vážíme si toho, že můžeme být spolehlivým partnerem reno-movaných českých i zahraničních firem a institucí.

Partnery společnosti KVADOS jsou:

Arrow ECS
Asseco Solutions
AT Computers

AUTOCONT
BarCamp Brno
BeEager
CCA Group
CCV Informační systémy
Česká logistická asociace
Cloverleaf
Credit Check
DAQUAS
Dell
eD system
EDITEL CZ
ESET software
ESP holding
GIST
GOPAS
HEWLETT-PACKARD
Honeywell
Hospodářská komora
IMPROMAT
Indra
Ingram Micro Czech Republic
ITeuro

Jehona SW
Kardex Remstar
Kariéra PLUS
KODYS
Komora projektových manažerů
KS – program
Landis+Gyr
LOGICON Partner
Microsoft
NetDirect
net-o-logy
Nexia AP
PENTA CZ
ProGlove
Qumak
Samsung Electronics
Czech & Slovak
S&T
T-Mobile Czech Republic
TED
TechnoLogica
Telegrafia
T.S.Bohemia

VALET MT
Vodafone Czech Republic
Z+M servis
Zebra Technologies CZ
VŠB-TUO

Jako člen významných zájmových sdružení a aliancí se podílíme na mezinárodních výzkumných projektech a získáváme exkluzivní přístup k nejmodernějším technologiím i zásadním informacím, které využíváme ve prospěch našich klientů.

KVADOS je členem těchto sdružení:

Czech ICT Alliance
IT Cluster
Centrum pro rozvoj dopravních systémů – RODOS
Komora projektových manažerů
Klub personalistů MSK



X.

ZÁKLADNÍ UKAZATELE 2020

Označ. a	A K T I V A b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	001	217 827	- 80 037	137 790	131 093
B.	Dlouhodobý majetek	002	143 787	- 72 251	71 536	54 918
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	003	60 644	- 34 802	25 842	18 469
B.I.2.	Ocenitelná práva	004	60 644	- 34 802	25 842	18 469
B.I.2.1.	Software	005	60 506	- 34 768	25 738	18 469
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	006	138	- 34	104	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	007	43 412	- 37 449	5 963	6 224
B.II.1.	Pozemky a stavby	008	103	- 14	89	92
B.II.1.2.	Stavby	009	103	- 14	89	92
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	010	43 271	- 37 435	5 836	3 782
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	011	38	0	38	38
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	012	38	0	38	38
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	013	0	0	0	2 312
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	014	0	0	0	2 312
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	015	39 731	0	39 731	30 225
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	016	6 984	0	6 984	5 050
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	017	10 018	0	10 018	5 063
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry – ostatní	018	22 729	0	22 729	20 112
C.	Oběžná aktiva	019	71 243	- 7 786	63 457	69 273
C.I.	Zásoby	020	8 278	0	8 278	7 921
C.I.1.	Materiál	021	412	0	412	4 422

Označ. a	A K T I V A b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	022	7 861	0	7 861	3 476
C.I.3	Výrobky a zboží	023	5	0	5	23
C.I.3.2	Zboží	024	5	0	5	23
C.II.	Pohledávky	025	38 349	- 7 786	30 563	35 183
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	026	6 234	0	6 234	10 137
C.II.1.5.	Pohledávky – ostatní	027	6 234	0	6 234	10 137
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	028	80	0	80	90
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	029	6 154	0	6 154	10 047
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	030	32 115	- 7 786	24 329	25 046
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	031	21 971	- 7 786	14 185	18 902
C.II.2.4.	Pohledávky – ostatní	032	10 144	0	10 144	6 144
C.II.2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	033	1 713	0	1 713	254
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	034	2 428	0	2 428	41
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	035	6 003	0	6 003	5 849
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	036	0	0	0	15 278
C.III.2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	037	0	0	0	15 278
C.IV.	Peněžní prostředky	038	24 616	0	24 616	10 891
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	039	299	0	299	401
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	040	24 317	0	24 317	10 490
D.	Časové rozlišení aktiv	041	2 797	0	2 797	6 902
D.1.	Náklady příštích období	042	2 462	0	2 462	6 242
D.3.	Příjmy příštích období	043	335	0	335	660

60167	P A S I V A b	Řád. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
	PASIVA CELKEM	044	137 790	131 093
A.	Vlastní kapitál	045	65 127	62 089
A.I.	Základní kapitál	046	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál	047	2 000	2 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	048	- 9 900	- 9 900
A.II.2.	Kapitálové fondy	049	- 9 900	- 9 900
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	050	- 9 900	- 9 900
A.III.	Fondy ze zisku	051	443	530
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	052	210	210
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	053	233	320
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	054	69 459	66 975
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	055	69 459	66 975
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	056	3 125	2 484
B.+C.	Cizí zdroje	057	67 655	66 471
B.	Rezervy	058	2 092	955
B.4.	Ostatní rezervy	059	2 092	955
C.	Závazky	060	65 563	65 516
C.I.	Dlouhodobé závazky	061	660	50 636
C.I.1.	Vydané dluhopisy	062	0	50 000
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	063	0	50 000
C.I.8.	Odložený daňový závazek	064	660	636
C.II.	Krátkodobé závazky	065	64 903	14 880
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	066	904	419
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	067	15 925	7 407

Označ. a	P A S I V A b	Řád. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
C.II.8.	Závazky ostatní	068	48 074	7 054
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	069	40 000	0
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	070	3 368	3 994
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	071	1 927	2 364
C.II.8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	072	3 119	690
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	073	33	4
C.II.8.7.	Jiné závazky	074	- 373	2
D.	Časové rozlišení pasiv	075	5 008	2 533
D.1.	Výdaje příštích období	076	3 438	42
D.2.	Výnosy příštích období	077	1 570	2 491

Označ. a	T E X T b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	141 939	156 017
II.	Tržby za prodej zboží	002	126	406
A.	Výkonová spotřeba	003	75 067	77 095
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	123	357
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	9 990	11 645
A.3.	Služby	006	64 954	65 093
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	007	- 1 181	- 1 789
C.	Aktivace (-)	008	- 13 910	- 8 907
D.	Osobní náklady	009	69 076	81 686
D.1.	Mzdové náklady	010	51 298	60 139
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	011	17 778	21 547
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	16 119	19 461
D.2.2.	Ostatní náklady	013	1 659	2 086
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	014	9 751	11 387
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	015	10 911	10 479
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	016	10 911	10 479
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	017	- 1 160	908
III.	Ostatní provozní výnosy	018	518	8 520

Označ. a	T E X T b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	019	0	10
III.3.	Jiné provozní výnosy	020	518	8 510
F.	Ostatní provozní náklady	021	1 283	865
F.3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	022	61	61
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	023	1 137	159
F.5.	Jiné provozní náklady	024	85	645
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	025	2 497	4 606
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	026	2 333	2 133
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	027	2 333	2 133
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	028	1 583	3 900
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	029	1 583	3 900
VII.	Ostatní finanční výnosy	030	772	203
K.	Ostatní finanční náklady	031	870	600
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	032	652	- 2 164
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	033	3 149	2 442
L.	Daň z příjmu	034	24	- 42
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	035	24	- 42
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	036	3 125	2 484
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	037	3 125	2 484
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + IV. + VII.	038	145 688	167 279

Přehled o peněžních tocích (výkaz CASH-FLOW) sestavený společností KVADOS, a.s. za účetní období roku 2020

			Skutečnost v účetním období celých tisících Kč	
PS.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		10 891	
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním		3 149	
A.	1	Úpravy o nepeněžní operace	11 298	
A.	1	1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	10 911
A.	1	2	Změna stavu opravných položek, rezerv	1 137
A.	1	3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A.	1	4	Výnosy z podílů na zisku	0
A.	1	5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	-750
A.	1	6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A.	*		Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	14 447
A.	2		Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	36 144
A.	2	1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	8 725
A.	2	2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	12 498
A.	2	3	Změna stavu zásob	-357
A.	2	4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	15 278
A.	**		Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	50 591
A.	3		Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-1 583

			Skutečnost v účetním období celých tisících Kč
A.	4	Přijaté úroky	2 333
A.	5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-24
A.	6	Přijaté podíly na zisku	0
A.	***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	51 317
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.	1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-27 529
B.	2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B.	3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B.	***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-27 529
Peněžní toky z finančních činností			
C.	1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-9 976
C.	2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-87
C.	2	1 Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	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	-87
C.	2	6 Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C.	***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-10 063
U.		Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	13 725
KS.		Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	24 616

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami k 31. 12. 2020

Zpráva je zpracována v souladu s § 82 až § 84 zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb. 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 2019 a končící dnem 31. prosince 2020.

Obsah zprávy:

- 1 Podrobný popis propojených osob
 - 1.1 Základní údaje o ovládané osobě
 - 1.2 Specifikace propojených osob
- 2 Právní vztahy mezi propojenými osobami
- 3 Transakce mezi propojenými osobami – plnění
 - 3.1 Prodej
 - 3.2 Krátkodobé pohledávky
 - 3.3 Dlouhodobé pohledávky
- 4 Transakce mezi propojenými osobami – protiplnění
 - 4.1 Nákup
 - 4.2 Krátkodobé závazky
 - 4.3 Dlouhodobé závazky
- 5 Závěr

1 PODROBNÝ POPIS PROPOJENÝCH OSOB

1.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O OVLÁDANÉ OSOBĚ

Obchodní firma	KVADOS, a. s.
Sídlo	Pivovarská 4/10 702 00 Ostrava 1
Právní forma	akciová společnost
IČO	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. ledna 1999
Způsob propojení	mateřská společnost; Hampel Miroslav, nar. 12. 11. 1971 – statutární ředitel, předseda správní rady a hlavní akcionář (91 % hlasovacích práv)

1.2 SPECIFIKACE PROPOJENÝCH OSOB

Ovládající osoba	Hampel Miroslav nar. 12. 11. 1971
------------------	--------------------------------------

Ostatní osoby ovládané stejnou osobou ovládající:

1. Ovládaná osoba	KVADOS Consulting, s. r. o.	2. Ovládaná osoba	KVADOS GROUP, a. s.
IČO	278 17 121	IČO	278 27 135
Sídlo	Pivovarská 4/10 702 00 Ostrava – Moravská Ostrava	Sídlo	Pivovarská 4/10 702 00 Ostrava-Moravská Ostrava
Podíl v účetní jednotce	0 %	Podíl v účetní jednotce	0 %
Způsob propojení	Hampel Miroslav nar. 12. 11. 1971 jednatel; společník (100 %)	Způsob propojení	Hampel Miroslav nar. 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
Hampel Miroslav	N	0 Kč
KVADOS Consulting, s. r. o.	N	0 Kč
KVADOS GROUP, a. s.	N	0 Kč
Celkem za všechny propojené osoby		0 Kč

N = neuskutečnily se žádné obchodní transakce

3.3 DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY

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

3.2 KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

Z výše uvedených transakcí vyplynuly tyto následující krátkodobé pohledávky za propojenými osobami.

Propojená osoba	Číslo faktury	Hodnotové vyjádření
Hampel Miroslav	N	0 Kč
KVADOS Consulting, s. r. o.	N	0 Kč
KVADOS GROUP, a. s.	N	0 Kč
Celkem za všechny propojené osoby		0 Kč

N = nevznikly žádné pohledávky

4 TRANSAKCE MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI – PROTIPLNĚNÍ

4.1 NÁKUP

Ovládaná osoba nakupuje výrobky, zboží a služby od propojených osob v rámci své běžné činnosti. Následuje přehled transakcí uskutečněných v běžném účetním období.

Propojená osoba	Popis obchodních transakcí	Hodnotové vyjádření bez DPH
Hampel Miroslav	N	0 Kč
KVADOS Consulting, s. r. o.	N	0 Kč
KVADOS GROUP, a. s.	N	0 Kč
Celkem za všechny propojené osoby		0 Kč

N = neuskutečnily se žádné obchodní transakce

4.3 DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Ovládající osoba vlastní část dluhopisů emitovaných společností KVADOS, a.s.
K 31. 12. 2020 zůstává závazek společnosti vůči ovládající osobě ve výši 318 tis. Kč.

5 ZÁVĚR

Ze vztahů mezi propojenými osobami nevznikla ovládané osobě KVADOS, a.s., žádná újma.
Sestaveno v Ostravě dne 30. června 2021 | Statutární zástupce: [Miroslav Hampel](#)

4.2 KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Z výše uvedených transakcí vyplynuly následující krátkodobé závazky k propojeným osobám.

Propojená osoba	Variabilní symbol	Hodnotové vyjádření
Hampel Miroslav	N	0 Kč
KVADOS Consulting, s. r. o.	N	0 Kč
KVADOS GROUP, a. s.	N	0 Kč
Celkem za všechny propojené osoby		0 Kč

N = nevznikly žádné závazky

XI.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

k 31. 12. 2020

1	Obecné údaje	3	Doplňující údaje k Rozvaze a Výkazu zisku a ztráty
1.1	Popis účetní jednotky	3.1	Hmotný a nehmotný majetek
1.2	Osoby mající podstatný nebo rozhodující vliv na společnost	3.2	Finanční majetek
1.3	Struktura společnosti	3.3	Pohledávky a závazky
1.4	Zaměstnanci společnosti, osobní náklady	3.4	Přechodné účty aktiv a pasiv
1.5	Poskytnutá peněžitá či jiná plnění členům orgánů společnosti	3.5	Bankovní úvěry a půjčky
		3.6	Daně
		3.7	Dotace na investiční a provozní účely
2	Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování majetku a závazků	3.8	Vlastní kapitál
2.1	Způsob ocenění majetku	3.9	Podrozvahové operace
2.2	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny	3.10	Obchodní transakce uskutečněné mezi spřízněnými osobami
2.3	Změny v oceňování, odpisování a postupu účtování	3.11	Výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj
2.4	Opravné položky	3.12	Výnosy z běžné činnosti – členění vybraných položek
2.5	Odpisování		
2.6	Přepočet cizích měn na českou měnu	4	Významné události po datu účetní uzávěrky

1 OBECNÉ ÚDAJE

1.1 POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

Obchodní jméno:

KVADOS, a. s., Pivovarská 4/10, 70200 Ostrava

IČO:

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

Jmenovitá hodnota jedné kmenové akcie na jméno v listinné podobě je 10 tisíc Kč.

Základní kapitál činí 2 mil. Kč a je v plné výši splacen.

Předmět činnosti:

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- činnosti v oblasti informačních technologií (CZ-NACE: 620)

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. 12. 2020. Účetním obdobím je kalendářní rok.

Správní rada:

Počet členů správní rady: 1

Předseda správní rady:

Miroslav Hampel, Úzká 478, Poruba, 735 14 Orlová

Datum narození: 12. 11. 1971

Způsob jednání:

Člen správní rady zastupuje společnost při jednáních vůči třetím osobám samostatně.

1.2 OSOBY MAJÍCÍ PODSTATNÝ NEBO ROZHODUJÍCÍ VLIV NA SPOLEČNOST

Společnost KVADOS, a. s., je ve smyslu ust. § 74 a následujících zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, osobou ovládanou.

Osobou ovládající je pan **Miroslav Hampel**.

1.3 STRUKTURA SPOLEČNOSTI

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

1.4 ZAMĚSTNANCI SPOLEČNOSTI, OSOBNÍ NÁKLADY

Zaměstnanci	2019	2020
průměrný evidenční počet zaměstnanců	131	122
z toho řídící pracovníci	1	1

1.5 POSKYTNUTÁ PENĚŽITÁ ČI JINÁ PLNĚNÍ ČLENŮM ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

Účetní jednotka v běžném účetním období neposkytla členům orgánů společnosti ostatní plnění v peněžní či v naturální formě, ani bezplatné užívání osobního auta.

2 POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ MAJETKU A ZÁVAZKŮ

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. 2020 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.

2.1 ZPŮSOB OCENĚNÍ MAJETKU

Hmotný a nehmotný majetek

Nakupovaný dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek je oceňován pořizovací cenou.

V účetním období 2020 nenabyla společnost majetek darováním, vkladem či jiným způsobem, který by předpokládal ocenění reprodukční pořizovací cenou. Majetek vytvořený vlastní činností je oceněn vlastními náklady.

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.

Zásoby – zbylé komponenty z vyřazeného hmotného majetku jsou oceněny v poměrné části zůstatkové ceny.

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 v kalkulovaných cenách – kalkulované hodinové sazbě.

Finanční majetek – dlouhodobý

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména půjčky s dobou splatnosti 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 – Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv a ve prospěch účtu v účtové skupině 066 – 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 sníženou 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.

2.2 ZPŮSOB STANOVENÍ REPRODUKČNÍ POŘIZOVACÍ CENY

V účetním období 2020 nepoužila účetní jednotka reprodukční pořizovací cenu.

2.3 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 č. 586/1992 Sb.

V roce 2016 se společnost rozhodla učinit v účetním odepisování nehmotného majetku pořízeného vlastní činností opatření, které by lépe vystihovalo životní cyklus majetku ve vztahu k objemu tržeb generovaných tímto majetkem. Nehmotný majetek nad 60 tis. Kč pořízený vlastní činností bude účetně odepisován 6 roků/72 měsíců, přičemž odpisové sazby v jednotlivých obdobích reflektují fázi životního cyklu standardního produktu společnosti. Tento postup byl použit i u majetku již zařazeného a odpisy upraveny odpovídajícím způsobem.

2.4 OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky k hmotnému a nehmotnému majetku

V účetním období 2020 nebyly vytvořeny opravné položky k hmotnému a nehmotnému majetku.

Opravné položky k zásobám

V účetním období 2020 nebyly vytvořeny opravné položky k zásobám.

Opravné položky k pohledávkám

Při tvorbě zákonných opravných položek společnost postupovala podle zákona č. 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,
- c) 100 % hodnoty pohledávky u pohledávek, kde hrozí promlčení, případně pohledávek z titulu smluvních pokut, kde je nízká pravděpodobnost vymožení.

Účetní jednotka vytvořila v roce 2020 tyto opravné položky k pohledávkám:

Zákonné opravné položky

V účetním období 2020 má společnost vytvořené zákonné opravné položky k pohledávkám

- dle § 8a ZoR ve výši 34 tis. Kč,
- dle § 8 ZoR ve výši 1 330 tis. Kč.

Účetní opravné položky

V roce 2020 má společnost vytvořené účetní opravné položky

- ve výši 50 % k pohledávkám po splatnosti delší než 6 měsíců a činí 618 tis. Kč,
- ve výši 80 % k pohledávkám po splatnosti delší než 12 měsíců a činí 135 tis. Kč,
- ve výši 100 % k pohledávkám z titulu smluvních pokut a k pohledávkám, u kterých hrozí promlčení, celkem ve výši 6 829 tis. Kč.

2.5 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 nerovnají.

Daňové odpisy uplatňuje účetní jednotka zrychlené, rovnoměrné i mimořádné, na základě posouzení jednotlivých majetků vedením společnosti při zařazení do užívání. V roce 2020 nevyužila účetní jednotka možnost mimořádných odpisů podle § 30a ZDP.

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

Drobný hmotný majetek v ocenění do 1 000,00 Kč je účtován na účet 501 – Spotřeba materiálu.

Drobný hmotný majetek v ocenění od 1 000,00 Kč do 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 do 80 000,00 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 do 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.

2.6 PŘEPOČET CIZÍCH MĚN NA ČESKOU MĚNU

Pro přepočtení 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.

3 DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1 HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky ma-jetku	Zůstatková cena	
	2019	2020		2019	2020
Dlouhodobý HM	37 678 tis. Kč	43 412 tis. Kč	37 449 tis. Kč	3 912 tis. Kč	5 963 tis. Kč
Pozemky	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Budovy, haly, stavby	103 tis. Kč	103 tis. Kč	14 tis. Kč	92 tis. Kč	89 tis. Kč
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	37 537 tis. Kč	43 271 tis. Kč	37 435 tis. Kč	3 782 tis. Kč	5 836 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	46 625 tis. Kč	60 644 tis. Kč	34 802 tis. Kč	18 470 tis. Kč	25 842 tis. Kč
Nedokončený NHIM	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 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.

3.2 FINANČNÍ MAJETEK

Půjčky

Společnost uzavřela s asociací IT Cluster v 2016 smlouvu o dlouhodobé půjčce s rámcem 11 mil. Kč. Kč pro financování projektu „Výzkumný a vývojový projekt IT Cluster 2016 – 2019“ na kterém také věřitel jako partner participuje. Úroková sazba činí 3 %. V roce 2020 došlo k dalšímu čerpání půjčky. Zůstatek poskytnuté půjčky k 31. 12. 2020 činí 6 553 tis. Kč.

K rozvahovému dni je účtováno o úrokovém výnosu ve výši 157 tis. Kč. O úrokovém výnosu se účtuje ve prospěch účtu v účtové skupině 66 – Finanční výnosy na vrub analytického účtu 067/130 – Ostatní půjčky. Celkový zůstatek účtu, na kterém jsou evidovány úroky, činí k rozvahovému dni 431 tis. Kč.

Společnost uzavřela v roce 2017 se společností Tech Experts s.r.o. (v čase sepsání smlouvy pod názvem TECHIZOL s.r.o.) smlouvu o zápůjčce ve výši 12.000 tis. Kč s nejzazším termínem vrácení ke dni 31. 10. 2022. Společnost o této zápůjčce a úrocích k ní účtuje na analytickém účtu 068/100. Původní úrok ve výši 6% p.a. byl dodatkem zvýšen od 23.11.2018 na 7,46% p.a. a od 23.11.2019 byl zvýšen na 7,57% p.a. Změna úročení nastala od 23.11.2020 na 5,77 %.

Společnost poskytla v roce 2019 společnosti EcoSun Production s.r.o. zápůjčku ve výši 8.000 tis. Kč s konečnou splatností do 15. 12. 2020, přičemž bylo sjednáno prodloužení splatnosti o 1 rok. Společnost má tuto zápůjčku i úroky vedené na účtu 068/200. Úrok byl sjednaný na 6,5% p.a. V průběhu roku 2020 byla zápůjčka navýšena o 2 000 tis. Kč, z kterých byl do konce rozvahového dne 1 000 tis. splacen.

Dlužné cenné papíry – emitované dluhopisy

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

Společnost splatila před termínem splatnosti emitované dluhopisy. Hodnota dluhopisů Miroslava Hampla byla převedena na úročenou půjčku společnosti. K rozvahovému dni je stav půjčky ve výši 40 000 tis. Kč. Úroková sazba činí 3 % p.a.

Ostatní cenné papíry

Společnost eviduje dluhopis Masaryk Station 01, emitent Penta RE Funding CR, s.r.o. v objemu 100 ks o jmenovité hodnotě 50 tis. Kč/kus. Úrokový výnos je fixní, 4,250%. Datum splatnosti je 2. 10. 2023

Dále společnost pořídila dluhopis Waltrovka Východ 02, emitent Penta RE Funding CR, s.r.o., v objemu 100 ks o jmenovité hodnotě 50 tis. Kč/kus. Úrokový výnos je fixní, 4,150 %. Datum splatnosti je 8. 10. 2022.

Společnost neeviduje na účtu 256/100 žádné dluhové cenné papíry držení do jednoho roku do splatnosti.

3.3 POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po lhůtě splatnosti	2019		2020	
	obchodní styk	ostatní	obchodní styk	ostatní
61–90	845 tis. Kč	0 tis. Kč	1 114 tis. Kč	0 tis. Kč

Počet dnů po lhůtě splatnosti	2019		2020	
	obchodní styk	ostatní	obchodní styk	ostatní
91–180	550 tis. Kč	0 tis. Kč	136 tis. Kč	0 tis. Kč
181–360	1 237 tis. Kč	0 tis. Kč	176 tis. Kč	0 tis. Kč
nad 360	2 182 tis. Kč	6 000 tis. Kč	1 547 tis. Kč	6 000 tis. Kč

Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po lhůtě splatnosti	2019		2020	
	obchodní styk	ostatní	obchodní styk	ostatní
61–90	0 tis. Kč	0 tis. Kč	262 tis. Kč	0 tis. Kč
91–180	379 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
181–360	21 tis. Kč	0 tis. Kč	-2 tis. Kč	0 tis. Kč
nad 360	-5 tis. Kč	0 tis. Kč	-8 tis. Kč	0 tis. Kč

Společnost neměla ke 31. 12. 2020 závazky na sociální a zdravotní pojištění po splatnosti, závazky vzniklé v rámci vyúčtování mezd za prosinec 2020 byly uhrazeny v zákonném termínu, tj. v lednu 2021.

Účetní jednotka má v rozvaze vyúčtované veškeré závazky.

Účetní jednotka nemá žádné závazky kryté podle zástavního práva.

3.4 PŘECHODNÉ 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.

3.5 BANKOVNÍ ÚVĚRY A PŮJČKY

Společnost má k 31. 12. 2020 uzavřený kontokorentní bankovní úvěr ve výši 20 000 tis. Kč pro případ eliminování rizika druhotné platební neschopnosti v důsledku koronavirové epidemie. Společnost dosud čerpání úvěru nevyužila.

3.6 DANĚ

Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

V běžném účetním období nebyl doúčtován předpis daně z příjmů právnických osob za minulé účetní období.

Splatná daň

Účetní jednotka nevykazuje za rok 2020 splatnou daň z příjmů. Klíčovou položkou ovlivňující základ daně je odpočet nákladů na výzkum a vývoj.

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.

3.7 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 2020 účetní jednotka účtuje o těchto dotacích:

Název projektu	Rozhodnutí/Smlouva	Absolutní částka dotace může činit nejvýše	Zbývá k čerpání
Modernizace datového centra KVADOS 2019-2021	Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. j. MPO 540697/20/61400 vydané dle § 14 zákona č.218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, v rámci Operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OP PIK)	5 140 040,50 Kč	3 559 475,63 Kč

3.8 Vlastní kapitál

Základní kapitál	2 000 tis. Kč
Zákonný rezervní fond	210 tis. Kč
Ostatní fondy ze zisku	233 tis. Kč
Oceňovací rozdíly – při přeměnách	-9 900 tis. Kč
Výsledek hospodaření z minulých let	69 459 tis. Kč
Výsledek hospodaření roku 2020	3 125 tis. Kč
Vlastní kapitál	65 127 tis. Kč

Základní kapitál

Druh akcií
Kmenové akcie na jméno v listinné podobě

Počet akcií
200

Nominální hodnota
10 000 Kč

Nesplacené akcie
0 Kč

Lhůta splatnosti
–

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 (příspěvek na dovolenou, jazyky, odborné certifikace, podpora zdraví, ostatní). V roce 2020 nebyly fondy tvořeny.

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. 2020 vytvořila účetní rezervu na nevyčerpanou dovolenou za rok 2020 včetně rezervy na odvody na zdravotní a sociální pojištění ve výši 752 tis. Kč a rezervu na nevyplacené prémie za rok 2020 ve výši 1 340 tis. Kč

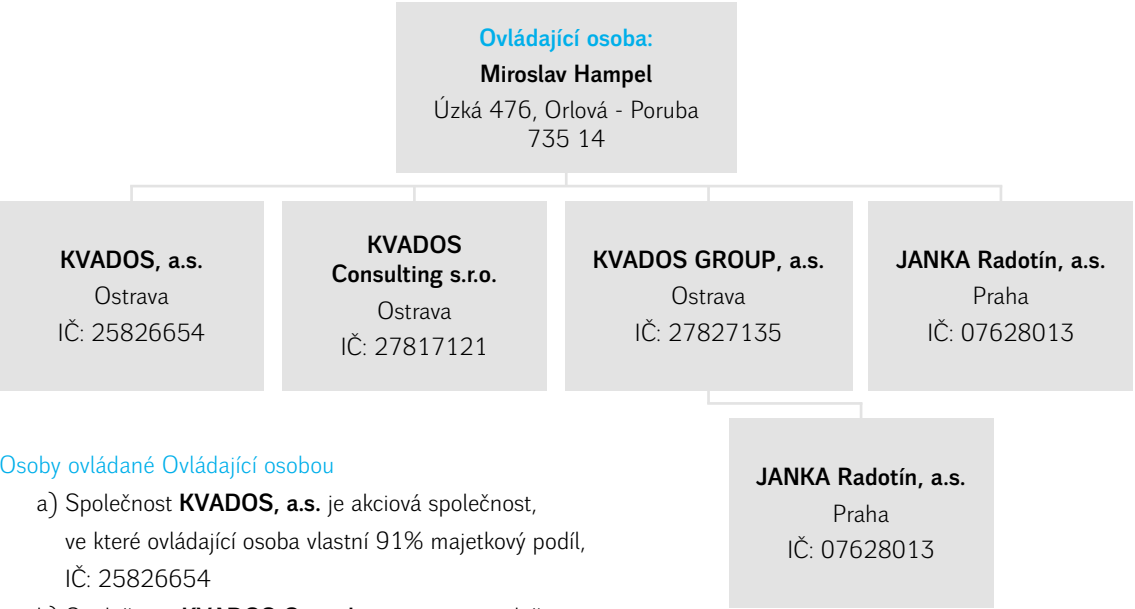
Účetní jednotka nemá významné potenciální ztráty a rizika, na které by v roce 2020 tvořila rezervu.

3.9 PODROZVAHOVÉ OPERACE

V podrozvahové evidenci vede účetní jednotka odepsané nepromlčené pohledávky. K 31. 12. 2020 eviduje na podrozvahovém účtu pohledávky ve výši 9 tis. Kč.

3.10 OBCHODNÍ TRANSAKCE USKUTEČNĚNÉ MEZI SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI

Struktura vztahů mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou – 82 odst. 2 písm. a) ZOK



Osoby ovládané Ovládající osobou

- a) Společnost **KVADOS, a.s.** je akciová společnost, ve které ovládající osoba vlastní 91% majetkový podíl, IČ: 25826654
- b) Společnost **KVADOS Consulting s.r.o.** je společnost, kde je ovládající osoba 100% vlastníkem, IČ: 27817121
- c) Společnost **KVADOS GROUP, a.s.** je akciová společnost, ve které ovládající osoba vlastní 100% majetkový podíl, IČ: 27827135
 - 1) Společnost **JANKA Radotín, a.s.** je dceřiná společnost, ve které mateřská společnost vlastní 25% majetkový podíl, IČ: 07628013
- d) Společnost **JANKA Radotín, a.s.**, je akciová společnost, ve které ovládající osoba vlastní 50% majetkový podíl, IČO: 07628013.

Přehled jednání učiněných v účetním období 2020, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky - § 82 odst. 2 písm. d) ZOK

VK 65 126 359,27 Kč, z toho 10 % = 6 512 636,- Kč

Transakce vyšší než 10 % VK: Ve sledovaném období nebyly realizovány na popud ovládané osoby žádné transakce splňující tuto podmínku.

3.11 VÝDAJE VYNALOŽENÉ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ NA VÝZKUM A VÝVOJ

Účetní jednotka vynaložila v daném účetním období náklady na výzkum a vývoj u dvou projektů, zahájených v lednu 2020.

Náklady na výzkum a vývoj	2020
Projekt I. myTEAM – knihovny	750 tis. Kč
Projekt II. myTEAM – moduly	2 080 tis. Kč

3.12 VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI – ČLENĚNÍ VYBRANÝCH POLOŽEK

Výnosy	2019	2020
Prodej zboží	406 tis. Kč	126 tis. Kč
Prodej vlastních výrobků a služeb	156 017 tis. Kč	141 939 tis. Kč
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-1 789 tis. Kč	-1 181 tis. Kč
Aktivace	-8 907 tis. Kč	-13 910 tis. Kč
Prodej majetku	10 tis. Kč	0 tis. Kč
Ostatní provozní výnosy	8 520 tis. Kč	518 tis. Kč
Ostatní finanční výnosy	203 tis. Kč	772 tis. Kč
Úroky	2 133 tis. Kč	2 333 tis. Kč
Penalizační poplatky	0 tis. Kč	9 tis. Kč

V roce 2020 společnost vyfakturovala do zahraničí služby v objemu 14 610 tis. Kč a prodala do zahraničí HW v objemu 739 tis. Kč.

4 VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ UZÁVĚRKY

Po datu účetní uzávěrky společnost ukončila možnost čerpání kontokorentního úvěru ve výši 20 000 tis. Kč. Místo toho společnost uzavřela se svou bankou revolvingový úvěr na výši 25 000 tis. Kč a investiční úvěr na financování datacentra ve výši 10 000 tisíc Kč.

Oba úvěry již společnost začala čerpat.

Společnost poskytla finanční půjčky do společnosti Bettaroe Robotics, s.r.o., která je využila na nákup robotů.

V Ostravě 30. 6. 2021

Podpis statutárního zástupce



Miroslav Hampel



XII.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O AUDITU
ÚČETNÍ ZÁVĚRKY A O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky

k 31. prosinci 2020

KVADOS, a.s.

Praha, červen 2021



Údaje o auditované účetní jednotce

Název účetní jednotky:	KVADOS, a.s.
Sídlo:	Pivovarská 4/10
Zápis proveden u:	Krajského soudu v Ostravě
Zápis proveden pod číslem:	oddíl B, číslo vložky 2085
IČO:	258 26 654
DIČ:	CZ25826654
Statutární orgán:	Miroslav Hampel, statutární ředitel
Předmět činnosti:	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Ověřované období:	1. leden 2020 až 31. prosinec 2020
Příjemce zprávy:	Statutární ředitel společnosti KVADOS, a.s.

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti:	NEXIA AP a.s.
Evidenční číslo auditorské společnosti:	Č. 096
Sídlo:	Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8 Karlín
Zápis proveden u:	Městského soudu v Praze
Zápis proveden pod číslem:	oddíl B, číslo vložky 14203
IČO:	481 17 013
DIČ:	CZ48117013
Telefon:	+420 221 584 302
E-mail:	nexiaprague@nexiaprague.cz
Odpovědný auditor:	Ing. Mikuláš Laš
Evidenční číslo auditora:	Č. 2493



Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti KVADOS, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti KVADOS, a.s. (dále také „účetní jednotka“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obchodní společnosti KVADOS, a.s. k 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky 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 účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na účetní jednotce 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.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení účetní jednotky.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významné (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 způsobilo 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 účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Odpovědnost statutárního orgánu za účetní závěrku

Statutární orgán odpovídá za sestavení 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 účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.



str. 3/4

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že 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 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 jednotlivé nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé 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 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 (kořuze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením účetní jednotky.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení účetní jednotky uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky vedením účetní jednotky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky nepřetržitě trvat. 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 účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti účetní jednotky nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Účetní jednotka ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně příloh, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naši povinnosti 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.

V Praze dne 30.06.2021



Ing. Mikuláš Laš
evidenční číslo auditora 2493
NEXIA AP a.s.
evidenční číslo auditorské společnosti: 096

str. 4/4

XIII. KONTAKTNÍ ÚDAJE

KVADOS, a. s.

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

Kontaktní spojení:

Recepce: +420596 126 210
+420596 126 211
E-mail: office@kvados.cz
Web: 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.

