



Výroční zpráva

—
2019

qminers.com

Obsah

Základní údaje o firmě	2
Statutární orgány společnosti	2
Pracovně právní vztahy	2
Výzkum a vývoj	3
Dobročinnost	4 – 5
Rozvaha	6 – 7
Výkaz zisku a ztráty	8 – 9
Přehled o peněžních tocích	10
Příloha k účetní uzávěrce k 31.12.2019	11 – 18
Zpráva o vztazích	19 – 20
Zpráva nezávislého auditora	21 – 25

Základní údaje o firmě

Qminers s.r.o. byla založena jako společnost s ručeným omezením dne 3. dubna 2012 a vznikla zapsáním do Obchodního rejstříku u Městského soudu v Praze dne 2. května 2012, pod spisovou značkou C 194150.

Předmětem podnikání Qminers s.r.o. je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Statutární orgány společnosti

Jednatel:	Ing. MILOŠ KREJNÍK
Jednatel:	RNDr. PETR ZAHRADNÍK
Společníci:	Qmama s.r.o., IČ: 08193070, Hyberská 1034/5, Nové Město, Praha 1, 110 00 100% obchodní podíl na ovládané osobě

Zpráva o situaci za rok 2019

Hospodářská situace

(údaje v tis. Kč)

	Aktuální účetní období	Předchozí účetní období
Tržby celkem	292 640	268 450
Hospodářský výsledek po zdanění	153 463	183 490

Pracovně právní vztahy

Vývoj průměrného počtu zaměstnanců v období 2018-2019.

	Aktuální účetní období	Předchozí účetní období
Zaměstnanci	17	13

Výzkum a vývoj

Společnost se již několikátým rokem soustřeďuje na Výzkum a vývoj unikátních metod a nástrojů optimálního řízení, matematické statistiky a strojového učení pro plně automatické obchodování tvůrce trhu na elektronických finančních trzích.

V roce 2019 naši zaměstnanci věnovali Výzkumu a vývoji celkem zhruba 23 000 hodin na 10 vytyčených úkolech v oblastech zajištění pozic, optimalizace portfolia, modelů férové tržní ceny či zkoumání tržního chování a jeho mikrostruktury.

Celkově lze konstatovat, že práce na těchto úkolech vedly k velkému rozvoji produktu společnosti i k celkovému rozvoji způsobu práce a vysokým standardům reprodukovatelného výzkumu. Podíváme-li se na výkonnost software pro zákazníky Společnosti v roce 2019, vidíme, že je v mnoha ohledech lepší, než byla výkonnost před započítáním výzkumných úkolů. Software je pro zákazníky Společnosti schopen dosahovat lepších výdělků při nižších rizicích a je zákazníky spuštěn na více trzích. Vývoj běží rychleji, spolehlivěji a udržitelněji. Společnost je výrazně vyspělejší ve svém chápání výzkumných nejistot a je schopna lépe a cíleněji software rozvíjet. Toto by mělo být dále vidět v roce 2020, kdy Společnost očekává ještě výrazněji viditelné zlepšení výsledků obchodování produktu u svých zákazníků, které budou připsatelné pokrokům ve výzkumu v roce 2019 a hned několika důležitým inovacím a prvkům novosti, které se v produktu Společnosti díky projektům Výzkumu a vývoje vyskytují

Dobročinnost

Firma velmi oceňuje činnost neziskového sektoru a proto se rozhodla věnovat část svého zisku před zdaněním vybraným nadacím. Na výběru organizací se podíleli zaměstnanci spolu s majiteli firmy. Na základě doporučení a osobních zkušeností byly vybrány tyto organizace:

1 / Sue Ryder

„Cílem Centra je změnit v Česku přístup k péči o stárnoucí lidi. Služba staví na klíčové osobě případového průvodce. Tento specializovaný sociální pracovník dokáže na míru každého člověka poskládat odpovídající podporu ve stáří (mix služeb - lékař, zdravotní sestra, sociální pracovník, geriatr, psycholog, právník, duchovní atd.) a pak jej následně sítí služeb provázet. Průvodce je přirozeným kontaktem pro lidi, jimž stáří začíná ovlivňovat život v míře, kterou přestávají samostatně zvládat.“

➤ www.sue-ryder.cz

2 / Centrum paliativní péče

Činnost centra se zaměřuje na paliativní péči, pomocí které mohou lidé umírat bez bolesti a důstojně. V ČR je tato péče stále málo dostupná, proto se to Centrum paliativní péče rozhodlo změnit.

➤ www.paliativnicentrum.cz

3 / Post Bellum

Post Bellum je nezisková organizace, která od roku 2001 vyhledává a nahrává vzpomínky pamětníků klíčových momentů 20. století. Založila ji skupina českých novinářů a historiků, kteří se potkávali na tiskových konferencích a výročních pietních akcích a byli přesvědčeni, že pamětníci musí dostat příležitost svůj příběh vyprávět vcelku, souvisle a detailně.

Stěžejním projektem Post Bellum se proto stala Paměť národa, sbírka vzpomínek konkrétních osobností, fotografií, deníků a různých archiválií z období totalit 20. století. Dnes sbírka čítá tisíce zpracovaných pamětníků a jako internetový archiv je přístupná široké veřejnosti.

➤ www.postbellum.cz

4 / Česká krajina

Obečně prospěšná společnost Česká krajina je celostátní nezisková organizace působící v oblasti ochrany přírody, krajiny a životního prostředí. Naším hlavním cílem je ochrana biologické rozmanitosti (biodiverzity) a zmírňování dopadů klimatických změn na přírodu i člověka a adaptace krajiny na změny klimatu.

Společnost Česká krajina buduje síť nestátních rezervací na území České republiky propojených biokoridory. Zahraniční zkušenosti z minulých desetiletí v ochraně přírody ukázaly, že je to neefektivnější a nejlevnější cesta k ochraně rostlinných a živočišných druhů.

➤ www.ceska-krajina.cz

5 / Rekonstrukce státu

Rekonstrukce státu je platforma občanů, kteří prosazují do českých zákonů odborníky zformulovaná opatření pro dobrou správu státu. Rekonstrukci státu založila v roce 2013 dvacíťka nevládních organizací z iniciativy organizace Frank Bold.

Prosazují protikorupční zákony - Monitorují legislativu a připravují návrhy zákonů pro transparentní stát a dobrou správu, za které lobbují u politiků a po prosazení hlídají jejich naplňování.

Hlídají mantinely demokracie - Vyzývají politiky k odpovědnému a demokratickému vládnutí a hlídají, zda nejsou překračovány hranice pravomocí vládnutí. V případě ohrožení se snaží oslabení demokracie předejít.

➤ www.rekonstrukcestatu.cz

ROZVAHA
v plném rozsahu

Qminers, s.r.o.

IČ 242 98 182



k datu
31.12.2019
(v tisících Kč)

Hybemská 1034/5
110 00 Praha 1

		31.12.2019			31.12.2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	297 382	1 742	295 640	238 202
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	11 682	1 742	9 940	4 650
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.1	Nehmotné výsledky vývoje				
B.I.2	Ocenitelná práva				
B.I.2.1	Software				
B.I.2.2	Ostatní ocenitelná práva				
B.I.3	Goodwill				
B.I.4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	11 682	1 742	9 940	4 650
B.II.1	Pozemky a stavby	11 088	1 498	9 510	4 275
B.II.1.1	Pozemky				
B.II.1.2	Stavby	11 088	1 498	9 510	4 275
B.II.2	Hmotné movité věci a jejich soubory	674	244	430	375
B.II.3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B.II.4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.4.1	Pěstičské celky trvalých porodů				
B.II.4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
B.II.4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek				
B.III.1	Podíly - ovládaného ovládající osoba				
B.III.2	Zápisnice a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
B.III.3	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
B.III.4	Zápisnice a úvěry - podstatný vliv				
B.III.5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
B.III.6	Zápisnice a úvěry - ostatní				
B.III.7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
B.III.7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
B.III.7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C.	Oběžná aktiva	285 421		285 421	233 339
C.I.	Zásoby				
C.I.1	Material				
C.I.2	Nedokončená výroba a polotovary				
C.I.3	Výrobky a zboží				
C.I.3.1	Výrobky				
C.I.3.2	Zboží				
C.I.4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
C.I.5	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C.II.	Pohledávky	239 714		239 714	226 894
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	4 170		4 170	1 160
C.II.1.1	Pohledávky z obchodních vztahů				
C.II.1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.1.3	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.1.4	Odloužená daňová pohledávka	2 099		2 099	
C.II.1.5	Pohledávky - ostatní	2 071		2 071	1 160
C.II.1.5.1	Pohledávky za společníky				
C.II.1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	2 071		2 071	1 160
C.II.1.5.3	Dohadné účty aktivní				
C.II.1.5.4	Jiné pohledávky				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	235 544		235 544	225 734
C.II.2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	1 519		1 519	42
C.II.2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.2.3	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.2.4	Pohledávky - ostatní	234 025		234 025	225 692
C.II.2.4.1	Pohledávky za společníky				
C.II.2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky	5 938		5 938	138
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy				
C.II.2.4.5	Dohadné účty aktivní	228 087		228 087	225 554
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek				
C.III.1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.III.2	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C.IV.	Peněžní prostředky	45 707		45 707	6 448
C.IV.1	Peněžní prostředky v pokladně	118		118	75
C.IV.2	Peněžní prostředky na účtech	45 589		45 589	6 369
D.	Časové rozlišení	279		279	213
D.1	Náklady příštích období	279		279	213
D.2	Komplexní náklady příštích období				
D.3	Příjmy příštích období				

IDENTIFIKACE AUDITORA
AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Velké Kástravské 1318/37, 140 00 Praha 4
IČ: 28416821, auditorské opatření č. 486

	31.12.2019	31.12.2018
PASIVA CELKEM	295 640	238 202
A. Vlastní kapitál	208 487	185 248
A.I. Základní kapitál	200	200
A.I.1. Základní kapitál	200	200
A.I.2. Vlastní podíly (-)		
A.I.3. Změny základního kapitálu		
A.II. Ažio a kapitálové fondy		
A.II.1. Ažio		
A.II.2. Kapitálové fondy		
A.II.2.1. Ostatní kapitálové fondy		
A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
A.II.2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		
A.II.2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací		
A.II.2.5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		
A.III. Fondy ze zisku		
A.III.1. Ostatní rezervní fondy		
A.III.2. Statutární a ostatní fondy		
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	54 824	1 558
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	54 934	1 558
A.IV.3. Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-110	
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	153 463	183 490
A.VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B. + C. Cizí zdroje	87 153	52 954
B. Rezervy	369	42 681
B.1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
B.2. Rezerva na daň z příjmů		42 375
B.3. Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
B.4. Ostatní rezervy	369	306
C. Závazky	86 784	10 273
C.I. Dlouhodobé závazky		
C.I.1. Vydané dluhopisy		
C.I.1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
C.I.1.2. Ostatní dluhopisy		
C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím		
C.I.3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
C.I.4. Závazky z obchodních vztahů		
C.I.5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
C.I.6. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
C.I.7. Závazky - podstatný vliv		
C.I.8. Odložené daňové závazek		
C.I.9. Závazky - ostatní		
C.I.9.1. Závazky ke společníkům		
C.I.9.2. Dohadné účty pasivní		
C.I.9.3. Jiné závazky		
C.II. Krátkodobé závazky	86 784	10 273
C.II.1. Vydané dluhopisy		
C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
C.II.1.2. Ostatní dluhopisy		
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím		
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy		
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	158	91
C.II.5. Krátkodobé směnky k úhradě		
C.II.6. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
C.II.7. Závazky - podstatný vliv		
C.II.8. Závazky ostatní	86 626	10 182
C.II.8.1. Závazky ke společníkům		
C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	1 253	910
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	517	589
C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	253	269
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	84 603	8 414
C.II.8.7. Jiné závazky		
D. Časové rozlišení		
D.1. Výdaje příštích období		
D.2. Výnosy příštích období		

Datum 31.03.2020	
Podpis statutárního orgánu	
 Ing. Miloš Krejník	 RNDr. Petr Zahradník

IDENTIFIKACE AUDITORA
AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Velké Kumbátské 1318/37, 148 00 Praha 4
IČ: 78416821, auditorské oprávnění č. 486

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

Qminers, s.r.o.

IČ 242 98 182

období končící k
31.12.2019
(v tisících Kč)

Hybernská 1034/5
110 00 Praha 1

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	292 640	268 450
II.	Tržby za prodej zboží		1
A.	Výkonová spotřeba	8 238	5 798
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	1 254	2 961
A.3.	Služby	6 984	2 837
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	108 492	25 176
D.1.	Mzdové náklady	93 629	18 642
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	14 863	6 534
D.2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	14 507	6 269
D.2.2	Ostatní náklady	356	265
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	1 006	769
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 006	769
E.1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	1 006	769
E.1.2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E.2.	Úpravy hodnot zásob		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek		
III.	Ostatní provozní výnosy	8	1
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu		
III.3.	Jiné provozní výnosy	8	1
F.	Ostatní provozní náklady	10 579	10 755
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F.2.	Prodáváný materiál		
F.3.	Daně a poplatky	4	9
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	64	306
F.5.	Jiné provozní náklady	10 511	10 440
*.	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	164 333	225 954
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	938	
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	938	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady		
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		
VII.	Ostatní finanční výnosy	2 465	34
K.	Ostatní finanční náklady	662	123
*.	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	2 741	-89
**.	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	167 074	225 865
L.	Daň z příjmů	13 611	42 375
L.1.	Daň z příjmů splatná	15 146	42 375
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-1 535	
**.	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	153 463	183 490
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***.	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	153 463	183 490
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	296 051	268 486

Datum

31.03.2020

Podpis statutárního orgánu


Ing. Miloš Krejčík


RNDr. Petr Zahradník

IDENTIFIKACE AUDITORA
AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Velké Křemčické 1318/37, 143 00 Praha 4
IČ 28416821, auditorské oprávnění č. 489

<p>PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU</p> <p>Qminers, s.r.o. IČ 242 98 182</p> <p>Hybanská 1034/5 110 00 Praha 1</p> <p>k datu 31.12.2019 (v tisících Kč)</p>									
	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Nerozdělaný zisk minulých let	Neuhrazení ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Rozhodnutí o založení nového podniku na zisku	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2017	200				2 419		-861		1 758
Rozdělení výsledku hospodaření							-861		
Změna základního kapitálu									
Výplacené dividendy									
Výdaje z kapitálových fondů									
Výsledek hospodaření za běžné období					1 558		183 490		183 490
Stav k 31.12.2018	200				83 311		-83 311		183 490
Rozdělení výsledku hospodaření									
Změna základního kapitálu									
Výplacené podíly na zisku					-30 500		-100 179		-130 679
Rozhodnutí o založení nového podniku na zisku									
Výdaje z kapitálových fondů									
Výsledek hospodaření za běžné období				-10	565		153 463		153 463
Stav k 31.12.2019	200			-10	54 934		153 463		208 487

Datum
31.03.2020

Podpis statutárního orgánu

Petr Zahradník
RNDr. Petr Zahradník

Ing. Miloš Krejčík
Ing. Miloš Krejčík

IDENTIFIKACE AUDITORA
AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Vešlá Komořická 1318/37, 148 00 Praha 4
IČ 28413821, auditorské oprávnění č. 486

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Qminers, s.r.o.

IČ 242 98 182

období končící k

31.12.2019

(v tisících Kč)

Hyberská 1034/5

110 00 Praha 1

	Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
P.		
Poáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	6 445	906
<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.		
Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	167 074	225 865
A.1.		
Úpravy o nepeněžní operace	-42 244	43 450
A.1.1. Odpisy stálých aktiv (+)	1 006	769
A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv	-42 312	42 681
A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-)		
A.1.4. Výnosy z podílů na zisku (-)		
A.1.5. Nákladové úroky (+) a výnosové úroky (-)	-938	
A.1.6. Opravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*		
Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	124 830	269 315
A.2.		
Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	92 108	-258 588
A.2.1. Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-12 886	-225 946
A.2.2. Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	104 994	-32 654
A.2.3. Změna stavu zásob		12
A.2.4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A.**		
Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	216 938	10 727
A.3.		
Vyplacené úroky (-)		
A.4. Přijaté úroky (+)	938	
A.5. Zaplacená daň z příjmů a doměrky za minulá období (-)	-42 094	
A.7. Přijaté podíly na zisku (+)		
A.***		
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	175 782	10 727
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.		
Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-6 296	-5 188
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv		
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***		
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-6 296	-5 188
<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.		
Změna stavu závazků z financování	455	
C.2.		
Dopady změn vlastního kapitálu	-130 679	
C.2.1. Peněžní zvýšení základního kapitálu, ážia, fondů ze zisku (+)		
C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5. Příjmy platby na vrub fondů (-)		
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku (-)	-130 679	
C.***		
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-130 224	
F.		
Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	39 262	5 539
R.		
Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	45 707	6 445

Datum

31.03.2020

Podpis statutárního orgánu


Ing. Miloš Krejčík


RNDr. Petr Zahradník

IDENTIFIKACE AUDITORA
AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Velké Korymbácké 1318/37, 148 00 Praha 4
IČ 28416821, auditorské oprávnění č. 486

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE
k 31. prosinci 2019

Název společnosti: Qminers, s.r.o.

Sídlo: Hybernská 1034/5, 110 00 Praha 1 – Nové Město

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

IČ: 242 98 182

IDENTIFIKACE AUDITORA
AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Velké Kuntzatické 1318/37, 148 00 Praha 4
IČ: 29418821, auditorské opáčení č. 489

1. OBECNÉ ÚDAJE

Qminers, s.r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným se sídlem Hybernská 1034/5, 110 00 Praha 1- Nové Město, identifikační číslo 242 98 182. Společnost je zapsána do obchodního rejstříku u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 194150, oddíl C.

Hlavním předmětem činnosti společnosti je programování a vývoj systému algoritmického obchodování.

Jednateli společnosti k 31. 12. 2019 jsou:

- Ing. Miloš Krejník
- RNDr. Petr Zahradník

Každý jednatel jedná jménem společnosti ve všech věcech samostatně.

Jediným společníkem společnosti k 31. 12. 2019 je společnost Qmama, s.r.o. Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

V průběhu účetního období došlo v obchodním rejstříku k následujícím změnám:

- dne 27. 5. 2019 byli vymazáni společníci Miloš Krejník, Petr Zahradník a Martin Hadrava, novým společníkem byla zapsána společnost Qmama, s.r.o.

2. ÚČETNÍ METODY

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

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31. 12. 2019 za kalendářní rok 2019. Srovnatelné údaje jsou k datu 31. 12. 2018, resp. za kalendářní rok 2018.

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

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je u dlouhodobého hmotného majetku vyšší než 40 tis. Kč a u dlouhodobého nehmotného majetku vyšší než 60 tis. Kč

Qminers, s.r.o.

2

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

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku následujícím způsobem:

Druh majetku	Metoda odpisování	Počet let NEBO %
Technické zhodnocení pronajatých prostor	lineární	po dobu nájmu
Počítačové systémy	zrychlená	3 a 5
Inventář	zrychlená	5
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	zrychlená	5

2.2. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

Opravná položka je stanovena dle analýzy doby splatnosti pohledávek

Pohledávky se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že za krátkodobé pohledávky se považuje i část dlouhodobých pohledávek, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

2.3. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu. Vklady přesahující základní kapitál se vykazují jako ážio. Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny peněžitými či nepeněžitými vklady nad hodnotu základního kapitálu.

Společnost netvoří rezervní fond.

2.4. Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovitých hodnotách. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Úroky ze závazků k úvěrovým institucím a ostatních finančních výpomocí, pokud se jejich splatnost nepředpokládá do 12 měsíců od data rozvahy, jsou vykazovány jako dlouhodobé závazky.

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích rizik a výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak není jistá částka nebo datum, v němž budou plněny.

2.5. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky.

K datu účetní závěrky jsou cizoměnová aktiva a pasiva přepočtena kurzem České národní banky platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

2.6. Výnosy a náklady

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě poskytnutého plnění a představují pohledávky za služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

2.7. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

2.8. Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň z příjmů se počítá s použitím daňové sazby platné v první den účetního období z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Dále se zohledňují položky snižující základ daně, odčitatelné položky a slevy na dani z příjmů.

V případě, že účetní závěrka předchází konečnému výpočtu daně z příjmů, vytváří účetní jednotka rezervu na daň z příjmů.

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu a odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi účetními a daňovými zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je k datu účetní závěrky posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložená daň je zaúčtována do výsledovky s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a kdy je také související odložená daň zahrnuta do vlastního kapitálu.

2.9. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období

Ve sledovaném účetním období byly opraveny a doúčtovány odpisy technického zhodnocení pronajatých prostor dle správné doby nájmu na účet. Jiný výsledek hospodaření minulých let ve výši 110 tis. Kč.

2.10. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**3.1. Dlouhodobý hmotný majetek**Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)				
	Stav k 31. 12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2019
Technické zhodnocení pronajatých prostor	4 761	6 247		11 008
Počítačové systémy	148			148
Inventář	40	158		198
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	328			328
Celkem	5 277	6 405		11 682

Oprávký

(údaje v tis. Kč)				
	Stav k 31. 12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2019
Technické zhodnocení pronajatých prostor	476	1 022		1 498
Počítačové systémy	104	20		124
Inventář	4	8		12
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	43	65		108
Celkem	627	1 115		1 742

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)				
	Stav k 31. 12. 2018			Stav k 31. 12. 2019
Technické zhodnocení pronajatých prostor	4 285			9 510
Počítačové systémy	44			24
Inventář	36			186
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	285			220
Celkem	4 650			9 940

Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

3.2. Pohledávky

K 31. 12. 2019 měla společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 2 071 tis. Kč představující depozit z titulu podnájemní smlouvy u společnosti Palác Špork (k 31. 12. 2018: 1 160 tis. Kč).

Pohledávky nemají k rozvahovému dni splatnost delší než 5 let.

Dohadné účty aktivní představují nevyfakturovaný softwarový bonus roku 2019 ve výši 228 087 tis. Kč (k 31. 12. 2018: 225 554 tis. Kč).

Společnost nemá pohledávky zatížené zástavním právem.

Pohledávky za spřízněnými subjekty viz. bod 3.10.

3.3. Časové rozlišení aktiv

Náklady příštích období zahrnují především předplacené aplikace, pojištění a licence a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

3.4. Vlastní kapitál

Společnost na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 13. 3. 2019 rozhodla o rozdělení zisku roku 2018 ve výši 183 490 tis. Kč. Valná hromada schválila rozdělení zisku mezi tehdejší společníky v celkové výši 100 179 tis. Kč a převedení zbylé části ve výši 83 311 tis. Kč na účet nerozděleného zisku minulých let.

Dne 4. 6. 2019 jednatele rozhodli o rozdělení zisku ve výši 21 500 tis. Kč jedinému společníkovi společnosti Qmama, s.r.o.

Dne 28. 6. 2019 jednatele rozhodli o rozdělení zisku ve výši 9 000 tis. Kč jedinému společníkovi společnosti Qmama, s.r.o.

3.5. Rezervy

Společnost vytvořila k 31. 12. 2019 rezervu na daň z příjmu ve výši 15 427 tis. Kč a snížila tak položku rozvahy „C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky“ o předpokládanou daň (k 31. 12. 2018: 42 375 tis. Kč).

Společnost také vytvořila rezervu na nevyčerpanou dovolenou ve výši 369 tis. Kč (k 31. 12. 2018: 306 tis. Kč).

3.6. Závazky

Závazky nemají k rozvahovému dni splatnost delší než 5 let.

Dohadné účty pasivní zahrnují především roční bonus pro zaměstnance včetně sociálního a zdravotního pojištění.

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 neměla společnost závazky, kryté zástavním právem nebo zárukou ve prospěch věřitele.

3.7. Odložená daň z příjmů

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně:

Položky odložené daně	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2018
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku		102
Neuhrazené SP a ZP	1 785	405
Rezervy	70	58
Celkem pohledávka NEBO závazek	2 099	565

Společnost o odložené dani účtovala poprvé v roce 2019. Vypočtená odložená daňová pohledávka k 31. 12. 2018 byla účtována přímo do nerozděleného zisku minulých let.

3.8. Osobní náklady

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2019 činil 17 osob (v průběhu roku 2018: 13 osob).

Členům řídicích a kontrolních orgánů společnosti nebyly v roce 2019, resp. 2018 poskytnuty žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry či jiná plnění.

3.9. Významné položky z výkazu zisku a ztráty

Vzhledem k tomu, že se společnost pohybuje ve vysoce konkurenčním prostředí finančních trhů, vybrala si jednoho spolehlivého partnera/odběratele, kterému poskytuje své služby, což jí umožňuje uchovat si funkční obchodní model a jeho dlouhodobou udržitelnost.

Ostatní finanční výnosy tvoří zejména kurzové zisky.

Ostatní finanční náklady tvoří zejména kurzové ztráty.

3.10. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

K 31. 12. 2019 měla společnost pohledávky za jediným společníkem společností Qmama, s.r.o ve výši 1 499 tis. Kč.

3.11. Položky neuvedené v rozvaze

Společnost neměla k 31. 12. 2019 majetek a závazky, které nejsou vykázány v rozvaze.

3.12. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny o COVID-19 (Coronavirus). Situace byla ke konci roku taková, že Světové zdravotnické organizaci bylo hlášeno omezené množství případů neznámého viru. V prvních několika měsících roku 2020 se virus rozšířil po celém světě a jeho negativní dopad nabyt na síle. V době vydání této statutární účetní závěrky jde stále o vyvíjející se situaci, ale dle vedení společnosti neexistuje žádná významná nejistota vzhledem k očekávaným výsledkům v roce 2020.

3.13. Přehled o peněžních tocích

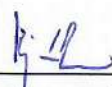
Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Přehled o peněžních tocích společnosti je uveden v samostatné příloze.


3.14. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti je uveden v samostatné příloze.

Sestaveno dne 31. 3. 2020



Ing. Miloš Krejník
Jednatel



RNDr. Petr Zahradník
Jednatel

Zpráva o vztazích

mezi ovládající a ovládanou osobou

a mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

za účetní období 01.01.2019 – 31.12.2019

podle ustanovení § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích v platném znění

I. Propojené osoby, k nimž se vztahuje tato zpráva

1. Ovládaná osoba:

obchodní firma: Qminers s.r.o.

sídlo: Hybernská 1034/5, Nové Město, 110 00 Praha 1

IČ: 24298182

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 194150.

2. Ovládající osoby:

Přímo ovládající osoba

obchodní firma: Qmama, s.r.o.

sídlo: Hybernská 1034/5, Nové Město, 110 00 Praha 1

IČ: 08193070

obchodní podíl na ovládané osobě 100%

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 313854.

Nepřímo ovládající osoby

RNDr. Petr Zahradník, dat. nar. 9. října 1984, bytem Francouzská 79/2, Vinohrady, 120 00 Praha 2.

Ing. Miloš Krejník, dat. nar. 24. října 1982, bytem Na Marně 1135/7, Bubeneč, 160 00 Praha 6.

3. Další osoby, které byly v Rozhodném období a k 02.07.2019 osobami ve smyslu ustanovení §82 odst. 1 Zákona o obchodních korporacích:

Takové osoby nejsou.

II. Úloha ovládané osoby

Úlohou Ovládané osoby je vývoj software. Hlavním produktem v současnosti je aplikace schopná plně autonomně algoritmičticky obchodovat na světových finančních trzích.

III. Způsob a prostředky ovládání

K ovládání společnosti dochází prostřednictvím rozhodování v působnosti valné hromady.

IV. Smlouvy, jiné právní úkony a opatření

IDENTIFIKACE AUDITORA
AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Velké Křatčické 1316/37, 148 00 Praha 4
IČ: 28416821, auditorské oprávnění č. 488

1. Smlouvy uzavřené mezi Ovládanou osobou a ostatními propojenými osobami platné v daném období

Mezi Ovládanou osobou a ostatními propojenými osobami nebyly a nejsou uzavřeny žádné smlouvy, ani nebyly učiněny žádné jiné úkony ani opatření v zájmu nebo na popud propojených osob.

2. Úkony a opatření učiněná v zájmu nebo na popud ostatních propojených osob

Během Rozhodného období neučinila Společnost žádná jednání ve smyslu ustanovení § 82 odst. 2 písm. d) Zákona o obchodních korporacích, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu.

V. Posouzení újmy a jejího vyrovnání

Na základě smluv uzavřených mezi Ovládanou a ovládající osobou a ostatními propojenými osobami a ani jiných právních jednání, která byla v roce 2019 v zájmu nebo na popud propojených osob uskutečněných v uvedeném období, nevznikla Ovládané osobě žádná újma.

VI. Hodnocení vztahů a rizik

Společnosti vyplývají z účasti ve Skupině zejména výhody, které spočívají v zajištění podnikatelského rozvoje a dlouhodobého financování společnosti.

Ovládané osobě nevplývají z účasti ve Skupině nevýhody.

Ze vztahů v rámci Skupiny neplynou pro Společnost žádná rizika.

V Praze dne 16.03.2020



RNDr. Petr Zahradník
jednatel

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

AUDIT DANĚ CZ s. r. o. kancelář Blanická 28, 120 00 Praha 2

telefon/fax +420 222 013 255 mobil +420 602 299 343

e-mail jmouckova@auditdane.cz web www.auditdane.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

organizace
Qminers, s.r.o.

rok
1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

audit DANĚ

AUDIT DANĚ CZ s.r.o., číslo oprávnění 483
Sídlo: Velké Hradecké 1316/37, 146 00 Praha 4 - Kopravice
IČO: 28416821, DIČ: CZ28416821
Bankovní spojení: ČS a.s. Praha 10, č. ú.: 112683379/0800
Registrace v OR vedeném Městským soudem v Praze
odd. C, vl. 140002

Zpráva nezávislého auditora pro společnost Qminers, s.r.o.

Výrok auditora - bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky Qminers, s.r.o. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Qminers, s.r.o. k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2019 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 Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Zdůraznění skutečnosti

Dovolujeme poukázat na bod 3.9. Významné položky z výkazu zisku a ztráty v příloze účetní závěrky obsahující komentář týkající se závislosti tržeb na jednom odběrateli.

Odpovědnost jednatele Společnosti za účetní závěrku

Jednatel Společnosti 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.

Při sestavování účetní závěrky je jednatel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost 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 jednatel plánuje zrušení Společnosti 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 jednotlivě 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatel a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti 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 Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.



AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

AUDIT DANĚ CZ s. r. o. kancelář Blanická 28, 120 00 Praha 2

telefon/fax +420 222 013 255 mobil +420 602 289 343

e-mail jmouckova@auditdane.cz web www.auditdane.cz

Naši povinností je informovat jednatele 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 22. dubna 2020

Za společnost

Za auditora

AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Sídlo: Velké Kunratické 1318/37
148 00 Praha 4
Korespondenční adresa: Blanická 1008/28
120 00 Praha 2
IČ: 28416821, DIČ: CZ28416821

AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
auditorská společnost
oprávnění č. 489
Velké Kunratické 1318/37
148 00 Praha 4 - Kunratice



Ing. Jana Moučková
auditor
oprávnění č. 1814

AUDIT DANĚ CZ s.r.o., číslo oprávnění 489
Sídlo: Velké Kunratické 1318/37, 148 00 Praha 4 - Kunratice
IČO: 28416821, DIČ: CZ28416821
Bankovní spojení: ČS a.s. Praha 10, č. ú.: 112683379/0800
Registrace v OR vadařem Městským soudem v Praze
odd. C, vl. 140062

4

IDENTIFIKACE AUDITORA
AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Velké Kunratické 1318/37, 148 00 Praha 4
IČ: 28416821, auditorské oprávnění č. 489

