

OptimNet Solutions s. r. o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA OBDOBÍ

OD 1. 1. 2021 DO 31. 12. 2021

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Firma	OptimNet Solutions s. r. o.
Sídlo	Jindřicha Plachty 535/16, Smíchov, 150 00 Praha 5
Právní forma	s. r. o.
IČ	04929390
DIČ	CZ04929390
Předmět podnikání	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona Silniční motorová doprava
Základní kapitál	100 Kč

OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY

1. Zhodnocení účetního období
2. Zpráva o skutečnostech, které poskytují informace o podmínkách či situacích, které nastaly až po konci rozvahového dne
3. Zpráva o předpokládaném budoucím vývoji činnosti společnosti
4. Zpráva o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje
5. Zpráva o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů
6. Zpráva o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovně právních vztazích
7. Informace o tom, zda účetní jednotka má organizační složku v zahraničí
8. Informace požadované podle zvláštních právních předpisů
9. Účetní závěrka k 31. 12. 2021 a zpráva auditora
10. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

1. ZHODNOCENÍ ÚČETNÍHO OBDOBÍ

Společnost OptimNet Solutions s.r.o. v roce 2021 nadále pokračovala v naplňování svého obchodního modelu, tj. systému nočního doručování zásilek prostřednictvím externích dopravců.

Tržby se mezitím zvýšily o 24,5% na 188,9 mil. Kč. Hospodářský výsledek před zdaněním klesl o 18,7 % na 7,3 mil. Kč, a to především nadproporčním růstem osobních nákladů a nakoupených služeb od externích dodavatelů.

2. ZPRÁVA O SKUTEČNOSTECH, KTERÉ POSKYTUJÍ INFORMACE O PODMÍNKÁCH ČI SITUACÍCH, KTERÉ NASTALY AŽ PO KONCI ROZVAHOVÉHO DNE

Žádné skutečnosti, které by zásadním způsobem ovlivnily účetní závěrku za účetní období od 1.1.2021 do 31.12.2021, nenastaly.

V souvislosti s aktuálními sankčními opatřeními vůči Ruské federaci a jejím představitelům z důvodu invaze ruských vojsk na Ukrajinu, které budou v různé míře dopadat na některé účetní jednotky či vybrané obory podnikání, zvažil jednatel Společnosti potenciální dopady této situace na aktivity a podnikání Společnosti a dospěl k závěru, že k datu vydání výroční zprávy, jejíž součástí je také účetní závěrka, nemá tato situace nemá významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku do roku 2022 a do let následujících.

3. ZPRÁVA O PŘEDPOKLÁDANÉM BUDOUCÍM VÝVOJI ČINNOSTI SPOLEČNOSTI

V roce 2022 předpokládáme další nárůst tržeb, a to jak růstem zakázek od stávajících klientů, tak i získáním klientů nových. Vzhledem k přetrvávající volatilitě na straně nákladů nestanovujeme očekávaný hospodářský výsledek.

4. ZPRÁVA O AKTIVITÁCH V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

Společnost nevyvíjela žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

5. ZPRÁVA O NABYTÍ VLASTNÍCH AKCIÍ NEBO VLASTNÍCH PODÍLŮ

Společnost nenabyla žádné vlastní obchodní podíly.

6. ZPRÁVA O AKTIVITÁCH V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚ PRÁVNÍCH VZTAZÍCH

Při svých aktivitách společnost dodržuje relevantní právní předpisy týkající se ochrany životního prostředí vč. nakládání s odpady a v pracovně právní oblasti pro své zaměstnance pořádá pravidelná školení v jednotlivých oblastech podnikání společnosti, školení řidičů, bezpečnosti práce a požární ochrany.

7. INFORMACE O TOM, ZDA ÚČETNÍ JEDNOTKA MÁ ORGANIZAČNÍ SLOŽKU V ZAHRANIČÍ

Společnost OptimNet Solutions s.r.o. nemá organizační složku v zahraničí.

8. INFORMACE POŽADOVANÉ PODLE ZVLÁŠTNÍCH PRÁVNÍCH PŘEDPISŮ

Na společnost OptimNet Solutions s.r.o. se nevztahuje požadavek podávat informace podle zvláštních právních předpisů.

9. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2021 DO 31. 12. 2021 A ZPRÁVA AUDITORA

Účetní závěrka byla ověřena auditorskou společností BDO Audit s.r.o. Zpráva auditora následuje a je nedílnou součástí této výroční zprávy.

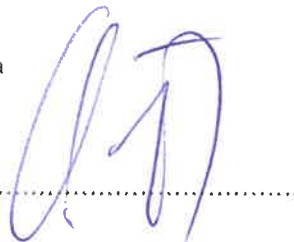
10. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami následuje a je nedílnou součástí této výroční zprávy.

V Praze, dne 31.3.2021

Statutární orgán: Ondřej Zíta

Podpis:



**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU
 (DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)
 ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 1. 2021 DO 31. 12. 2021**
 (v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	188 868	151 755
A.	Výkonová spotřeba	154 014	122 166
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	2 863	2 745
A.3.	Služby	151 151	119 421
D.	Osobní náklady	24 097	18 193
D.1.	Mzdové náklady	17 628	13 681
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	6 469	4 512
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	5 247	3 454
D.2.2.	Ostatní náklady	1 222	1 058
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 660	1 280
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 087	1 039
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 087	1 039
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	573	241
III.	Ostatní provozní výnosy	1 036	205
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	0	26
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	0	4
III.3.	Jiné provozní výnosy	1 036	175
F.	Ostatní provozní náklady	1 335	801
F.3.	Daně a poplatky	10	11
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	528	71
F.5.	Jiné provozní náklady	797	719
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	7 798	9 520
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	0	1
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	0	1
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	71	108
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	71	108
VII.	Ostatní finanční výnosy	1 917	1 491
K.	Ostatní finanční náklady	2 306	1 879
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-460	-495
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	7 338	9 025
L.	Daň z příjmů	1 728	1 769
L.1.	Daň z příjmů splatná	1 728	1 769
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	5 610	7 256
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	5 610	7 256
	* Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	191 821	153 452

Sestaveno: 31. 3. 2022

Podpisový záznam:

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 31. 12. 2021

(v celých tisících Kč)

AKTIVA		Běžné účetní období			Minulé období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	54 211	-4 861	49 350	40 737
B.	Stálá aktiva	10 570	-4 047	6 523	8 043
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	7 599	-2 124	5 475	7 017
B.I.2.	Ocenitelná práva	599	-522	77	211
B.I.2.1.	Software	599	-522	77	211
B.I.3.	Goodwill	7 000	-1 602	5 398	6 806
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	2 971	-1 923	1 048	1 026
B.II.1.	Pozemky a stavby	567	-8	559	0
B.II.1.2.	Stavby	567	-8	559	0
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	2 404	-1 915	489	1 026
C.	Oběžná aktiva	41 841	-814	41 027	31 538
C.I.	Zásoby	183	0	183	183
C.I.1.	Materiál	183	0	183	183
C.II.	Pohledávky	30 320	-814	29 506	20 517
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	180	0	180	60
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	180	0	180	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	0	0	0	60
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	0	0	0	60
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	30 140	-814	29 326	20 457
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	26 416	-814	25 602	17 271
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	3 724	0	3 724	3 186
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	2 729	0	2 729	2 267
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	511	0	511	898
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	484	0	484	21
C.IV.	Peněžní prostředky	11 338	0	11 338	10 838
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	1 098	0	1 098	751
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	10 240	0	10 240	10 087
D.	Časové rozlišení aktiv	1 800	0	1 800	1 156
D.1.	Náklady příštích období	1 083	0	1 083	957
D.2.	Komplexní náklady příštích období	71	0	71	142
D.3.	Příjmy příštích období	646	0	646	57

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU
K 31. 12. 2021
 (v celých tisících Kč)

PASIVA		Běžné účetní období	Minulé období
Označení	Popis	Netto	Netto
	PASIVA CELKEM	49 350	40 737
A.	Vlastní kapitál	17 637	11 847
A.I.	Základní kapitál	1	1
A.I.1.	Základní kapitál	1	1
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	12 026	4 590
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	11 846	4 590
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	180	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	5 610	7 256
B+C.	Cizí zdroje	31 657	28 789
B.	Rezervy	457	0
B.4.	Ostatní rezervy	457	0
C.	Závazky	31 200	28 789
C.I.	Dlouhodobé závazky	870	3 354
C.I.9.	Závazky - ostatní	870	3 354
C.I.9.3.	Jiné závazky	870	3 354
C.II.	Krátkodobé závazky	30 330	25 435
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	0	63
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	23 478	18 554
C.II.8.	Závazky ostatní	6 852	6 818
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	1 451	896
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 103	794
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	809	1 727
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	643	891
C.II.8.7.	Jiné závazky	2 846	2 510
D.	Časové rozlišení pasiv	56	101
D.1.	Výdaje příštích období	56	44
D.2.	Výnosy příštích období	0	57

Sestaveno: 31. 3. 2022

Podpisový záznam:

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

K 31. 12. 2021

(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Jiný VH minulých let	VH minulých let	VH běžného období	Zálohy na podíly na zisku	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.II.	A.III.	A.IV.	A.IV.	A.V.	A.VI.	A.
Stav k 1. 1. 2021	1	0	0	0	4 590	7 256	0	11 847
Převod výsledku minulého období					7 256	-7 256		0
První vykazání odložené daně				180				180
Výsledek hospodaření běžného období						5 610		5 610
Stav k 31. 12. 2021	1	0	0	180	11 846	5 610	0	17 637

K 31. 12. 2020

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Jiný VH minulých let	VH minulých let	VH běžného období	Zálohy na podíly na zisku	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.II.	A.III.	A.IV.	A.IV.	A.V.	A.VI.	A.
Stav k 1. 1. 2020	1				2 016	2 574		4 591
Převod výsledku minulého období					2 574	-2 574		0
Výsledek hospodaření běžného období						7 256		7 256
Stav k 31. 12. 2020	1	0	0	0	4 590	7 256	0	11 847

Sestaveno:

31. 3. 2022

Podpisový záznam:

Příloha účetní závěrky za rok 2021

Název obchodní firmy:
Sídlo společnosti:
Převažující předmět činnosti:

OptimNet Solutions s. r. o.

Jindřicha Plachty 535/16, 150 00 Praha 5 – Smíchov
Spediční činnost
Silniční nákladní doprava
Zprostředkování velkoobchodu a velkoobchod v
zastoupení

Datum vzniku:
Spisová značka:
IČO:
DIČ:
Základní kapitál:
Rozvahový den:

23. března 2016
C 255571 vedená u Městského soudu v Praze
049 29 390
CZ04929390
100,- Kč
31. 12. 2021

Obecné údaje:

1.1. Osoby s podílem 20 % a vyšším na základním kapitálu účetní jednotky, výše jejich vkladu v procentech:

- **Ondřej Zita**, dat. nar. 29. března 1970, Slavětínská 1072/68, 190 14 Praha 9 - Klánovice, vklad: 100,- Kč, splaceno: 100 %, obchodní podíl: 100 %, druh podílu: základní, kmenový list: nevydán

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku ve sledovaném období: nebyly

1.3. Organizační struktura, zásadní změny ve sledovaném období:

- společnost řídí jednatel
- společnost provozuje noční spedici zboží pod názvem a doménou www.nocniexpres.cz
- společnost má v pronájmu skladové prostory v ČR
- společnost není součástí žádného konsolidačního celku
- na základě smlouvy o koupi o závodu uzavřené dne 27. 10. 2020 došlo k převodu závodu **Milana Šuriny**, IČO: 463 93 706, se sídlem Ruská 1493, 282 01 Český Brod, na společnost **OptimNet Solutions s. r. o.**, IČO: 049 29 390, se sídlem Jindřicha Plachty 535/16, Smíchov, 150 00 Praha 5. Do sbírky listin společnosti **OptimNet Solutions s. r. o.** byl uložen doklad o koupi závodu.

1.4. Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů:

- Počet členů statutárních orgánů: 1 - jednatel
- **Ondřej Zita**, dat. nar. 29. března 1970, Slavětínská 1072/68, 190 14 Praha 9 - Klánovice
- Den vzniku funkce: **23. března 2016**
- Způsob jednání: **jednatel jedná za společnost samostatně. Podepisování za společnost se děje tak, že k vytištěné nebo vypsané obchodní firmě připojí jednatel svůj podpis.**

1.5. Název a sídlo podniku, v němž má účetní jednotka větší než 20 % podíl na základním jmění a jeho výše: nemá

1.6. Výše vlastního kapitálu a účetního hospodářského výsledku dle bodu 1.5: není

1.7. Počet zaměstnanců a osobní náklady:

Rok	2019	2020	2021	Rozdíl
Průměrný přep. počet prac.	21	25	34	9
OptimNet Solutions s. r. o.	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	21-20
Mzdové náklady	9 476	13 645	17 592	3 947
Odměny společníků (522)	30	36	36	0
Náklady na sociální zabezpečení	2 115	2 354	3 848	1 494
Náklady na zdravotní pojištění	767	1 100	1 399	299
Sociální náklady	686	1 222	1 222	0
Osobní náklady celkem	13 074	18 357	24 097	5 740

1.8. Odměny ostatním členům statutárních orgánů a dozorčích orgánů: nebyly

1.9. Výše půjček, záruk a ostatních plnění:

- členům statutárních orgánů: nebyly
- členům dozorčích orgánů: nebyly
- členům řídicích orgánů: nebyly

II. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená individuální (neconsolidovaná) účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2021 a 2020 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

Pro účely vykazování, oceňování a zveřejňování informací o derivátech v příloze v účetní závěrce a o operacích s nimi byla použita ustanovení vyhlášky č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi, ve znění účinném k 31.12.2021.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2021 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

III. Informace o účetních metodách a obecných zásadách

3.1. Způsoby ocenění:

Druh majetku a závazků	Způsob ocenění
Zásoby: nakupované vytvořené ve vlastní režii	Pořizovací ceny Vlastní náklady
DHM ve vlastní režii	Vlastní náklady
Cenné papíry a majetkové účasti	Nebyly
Cizí zdroje	Jmenovitá hodnota
Finanční deriváty	Reálná hodnota

Společnost má uzavřené smlouvy o derivátech, které dále člení na deriváty určené k obchodování, jelikož nesplňují definici derivátů zajišťovacích. K 31. 12. 2021 společnost přecenila deriváty na reálnou hodnotu a kladné, resp. záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v jiných pohledávkách, resp. v jiných závazcích.

Pro ocenění na reálnou hodnotu podle § 27 zákona o účetnictví společnost využila následující obecně platné oceňovací modely a techniky.

3.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny:

Druh majetku	RPC	Způsob stanovení RPC
Nebylo použito		

3.3. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů zahrnovaných do pořizovacích cen nakupovaných zásob:

- přepravné
- clo, spotřební daň
- ostatní výdaje související s pořízením

3.4.1. Složky nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů:

Složky nákladů	Kód	Druh zásob
- přímý materiál	S	
- přímé mzdy	S	
- ostatní přímé náklady	K	

Kód:
 S - skutečné náklady
 K - kalkulované náklady
 R - rozpočtované náklady

3.4.2. Změny způsobu oceňování, postupů odepisování, postupů účtování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahového vymezení těchto položek oproti minulému roku, důvody změn, vyčíslení peněžních částek těchto změn:

V účetní závěrce byly s ohledem na požadavky NUR I-30 Srovnatelnost informací za běžné a minulé účetní období v individuální účetní závěrce podnikatelů provedeny následující reklasifikační úpravy, aby byla zajištěna srovnatelnost aktuálních a srovnávacích údajů.

Titul	Stav před opravou	Stav po opravě
Goodwill Šurina	B.I.2.2. ve výši 6 806 tis. Kč B.I.3. ve výši 0 tis. Kč	B.I.2.2. ve výši 0 tis. Kč B.I.3 ve výši 6 806 tis. Kč
Nájemní kauce	C.II.1.5.2. ve výši 0 tis. Kč C.II.2.4.4. ve výši 958 tis. Kč	C.II.1.5.2. ve výši 60 tis. Kč C.II.2.4.4. ve výši 898 tis. Kč
Investiční úvěr	C.I.2. ve výši 1 182 tis. Kč C.I.9.3. ve výši 0 tis. Kč C.II.8.7. ve výši 110 tis. Kč	C.I.2. ve výši 0 tis. Kč C.I.9.3. ve výši 754 tis. Kč C.II.8.7. ve výši 538 tis. Kč
Závazek z převodu závodu	C.II.4. ve výši 23 126 tis. Kč C.I.9.3. ve výši 754 tis. Kč C.II.8.7. ve výši 538 tis. Kč	C.II.4. ve výši 18 554 tis. Kč C.I.9.3. ve výši 3 354 tis. Kč C.II.8.7. ve výši 2 510 tis. Kč

V roce 2021 došlo k úpravě odpisového plánu majetku GW Šurina tak, aby účetní, resp. daňové odpisy respektovaly požadavky relevantní legislativy. Z tohoto titulu došlo také v roce 2021 k prvnímu vykázáni odložené daně.

3.5. Způsoby stanovení opravných položek k majetku: nebyly

Opravná položka	Způsob stanovení	Zdroj informací

3.6. Způsob stanovení odpisových plánů a použité odpisové metody:

Druh majetku	Použitá odpisová metoda	Periodicita odpisování
DNM – účetní	Dle zákona DP	Měsíční
DHM - účetní	Odpisy dle opotřebení	Měsíční
DHM - daňové	Odpisy dle zákona DP	Roční

3.7. Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizí měně na českou měnu:

Druh majetku	Použitý kurs
Vznik pohledávky	Aktuální kurs ČNB
Úhrada pohledávky	
Vznik závazku	
Úhrada závazku	
Valutová pokladna	

IV. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

4.1. Přehled o stavu a pohybu majetku

Software	Pořizovací cena	Oprávky
Počáteční zůstatek	599	388
Přírůstky	0	134
Úbytky	0	0
Konečný zůstatek	599	552
GW Šurina	Pořizovací cena	Oprávky
Počáteční zůstatek	7 000	194
Přírůstky	0	1 408
Úbytky	0	0
Konečný zůstatek	7 000	1 602
Stavby	Pořizovací cena	Oprávky
Počáteční zůstatek	0	0
Přírůstky	567	8
Úbytky	0	0
Konečný zůstatek	567	8
Hmotné movité věci	Pořizovací cena	Oprávky
Počáteční zůstatek	2 404	1 378
Přírůstky	0	537
Úbytky	0	0
Konečný zůstatek	2 404	1 915

4.2. Základní kapitál:	1 tis. Kč
Rezervní fond:	0 tis. Kč
Nerozdělený zisk minulých let:	11.846 tis. Kč
Neuhrazená ztráta minulých let:	0 tis. Kč
Jiný výsledek hospodaření minulých let (odl. daň)	180 tis. Kč
Hospodářský výsledek běžného období:	5.610 tis. Kč
Vlastní kapitál:	17.637 tis. Kč

Položka Jiný výsledek hospodaření minulých let představuje dopad prvního vykázání odložené daně, které bylo zaúčtováno v souladu s interpretací Národní účetní rady I-9 Odložená daň – první vykázání. Navrhované vypořádání Jiného výsledku hospodaření minulých let je jeho převedení do nerozdělených zisků minulých let.

4.3. Přehled o pohledávkách a závazcích

4.3.1 Přehled o pohledávkách:

a) pohledávky po lhůtě splatnosti nad 90 dnů:	1.236 tis. Kč
b) pohledávky vůči spojeným osobám: nejsou	
c) pohledávky kryté zástavním právem, respektive jiným způsobem: nejsou	
d) pohledávky vůči spojeným osobám:	0 tis. Kč
e) pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let: nejsou	

4.3.2. Přehled o závazcích:

a) závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti nad 90 dní:	0 tis. Kč
b) z úvěrů a půjček:	
• Kontokorent ČSOB, a.s.	0 tis. Kč
• Investiční úvěr ČSOB a.s.	784 tis. Kč
c) závazky vůči spojeným osobám:	
• společník krátkodobé	0 tis. Kč
• společníci dlouhodobé	0 tis. Kč

d) závazky kryté dle zástavního práva: nejsou

Hodnota závazku	Věřitel	Forma zajištění	Poznámka

e) souhrnná výše dalších závazků, které nejsou sledovány v běžném účetnictví: nejsou

f) závazky vůči úřadu sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám:

- do splatnosti: 1.102 tis. Kč

g) závazky s dobou splatnosti delší než 5 let: nejsou

4.4. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností (v tis. Kč):

Rok	2019	2020	2021	Rozdíl
OptimNet Solutions s. r. o.	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	21-20
Tržby za vlastní výroby - 601	0	0	0	0
Tržby za služby - 602	106 023	151 755	188 868	37 113
Tržby z prodeje DHM - 641	0	26	0	-26
Tržby z prodeje materiálu - 642	24	4	0	-4
Ostatní výnosy	726	1 667	2 953	1 286
Čistý obrát	106 773	153 452	191 821	38 369

4.5. Výše majetku neuvedeného v rozvaze:

Drobný majetek do 40 tis. Kč evidovaný mimo rozvahu

- pořizovací cena: 3.211 tis. Kč
- tržní cena dle odborného odhadu: 1.899 tis. Kč

4.6. Majetek v operativním pronájmu:

- kanceláře a sklady Brno 273 tis. Kč/měs.
- ostatní skladovací prostory Říčany u Prahy 318 tis. Kč/měs.
- nájem depo Pardubice 7 tis. Kč/měs.
- operativní leasing dopravních prostředků 125 tis. Kč/měs.
- operativní leasing vysokozdvížných vozíků 80 tis. Kč/měs.

4.7. Finanční pronájem (splátky): není

4.8. Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než ocenění v účetnictví: není

4.9. Tržní cena majetku odkoupeného po skončení finančního leasingu (dle odborného odhadu): není

4.10. Investiční majetkové CP a majetkové účasti v tuzemsku a zahraničí (druhy CP a emitentů, finanční výnosy): nejsou.

4.11. Rozdíly u nepeněžních vkladů (mezi vstupní cenou a pořizovací cenou): nejsou.

4.12. Vlastní kapitál - změny - viz přehled o změnách VK

4.13. Zákonné a účetní rezervy (tvorba, čerpání):

- ostatní rezerva na dovolené 457 tis. Kč

4.14. Daňová povinnost – odložená:

- z rozdílu mezi ZCÚ a ZCD Goodwill Šurina koupě závodu, odložená daňová pohledávka 180 tis. Kč
- počáteční stav odložené daně 0 tis. Kč; tvorba 180 tis. Kč, konečný zůstatek 180 tis. Kč

4.15 Ostatní doplňující informace:

Společnost v průběhu účetního období nenabyla žádné vlastní podíly.

Žádné položky nebyly pro účely výkaznictví vzájemně zúčtovány.
Žádné typy účetních případů nebyly v účetní závěrce souhrnně vykázány.
Společnost má krátkodobou bankovní záruku u ČSOB a.s. splatnou k 30.9.2022 ve výši
1 842 610 Kč.

4.16. Události, které nastaly po datu účetní závěrky:

K datu vydání účetní závěrky nedošlo k žádným významným následným událostem, které by mohly nasvědčovat tomu, že údaje, které jsou uvedeny v účetní závěrce o stavu majetku a závazků, vlastního kapitálu nebo finanční situace společnosti ke dni **31. 12. 2021** neodpovídají skutečnosti nebo že by mohla být i do budoucna zpochybněna podmínka nepřetržité existence a fungování společnosti, zejména vzhledem k potenciálním dopadům COVID-19 na budoucí existenci a aktivity společnosti.

V souvislosti s aktuálními sankčními opatřeními vůči Ruské federaci a jejím představitelům z důvodu invaze ruských vojsk na Ukrajinu, které budou v různé míře dopadat na některé účetní jednotky či vybrané obory podnikání vedení společnosti zvažilo potenciální dopady této situace na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že se jedná o neupravující následnou událost, která k datu vydání výroční zprávy, jejíž součástí je také účetní závěrka, nemá významný vliv na účetní závěrku k 31. 12. 2021 ani tato situace nemá významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku do roku 2022 a do let následujících.

Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2021 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti

V Praze dne 31. 3. 2022



Ondřej Zíta
Jednatel společnosti

OptimNet Solutions s. r. o.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

mezi propojenými osobami

ZA OBDOBÍ

OD 1. 1. 2021 DO 31. 12. 2021

Tato zpráva byla vypracována v souladu s § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích. Popisuje vztahy s propojenými osobami, vztahy mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a vztahy mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Vztahy jsou popsány způsobem přihlížejícím k nutnosti vyhovět ustanovení § 504 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, týkajícího se obchodního tajemství.

1. STRUKTURA VZTAHŮ OVLÁDAJÍCÍ OSOBY, OVLÁDANÉ OSOBY A OSOB OVLÁDANÝCH STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

1.1 OVLÁDAJÍCÍ OSOBY - SPOLEČNÍCI

Název společnosti	Sídlo	Země	Obchodní podíl na ovládané osobě
Ondřej Zíta	Slavětínská 1072/68 190 14 Praha 9 - Klánovice	ČR	100 %

Míra vlivu společníka na ovládanou osobu odpovídá procentnímu podílu uvedenému výše.

1.2 OVLÁDANÁ OSOBA

Název společnosti	Sídlo	Země
OptimNet Solutions s. r. o.	Jindřicha Plachty 535/16 150 00 Praha 5 - Smíchov	ČR

Míra vlivu společníka na ovládanou osobu odpovídá procentnímu podílu uvedenému výše.

1.3 OSTATNÍ OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU - PROPOJENÉ OSOBY

K dalším osobám, které ovládající osoba přímo nebo nepřímo ovládá, patří tyto společnosti:

Název společnosti	Společník (obchodní podíl v %)
OptimNet Solutions SK s.r.o.	100 %

2. ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY, ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Ovládaná osoba je objektem ovládání ze strany ovládající osoby. Ovládaná osoba není ovládající osobou další osoby.

Ovládání společnosti je vykonáváno prostřednictvím hlasovacích práv společníků společnosti vykonávaných na valné hromadě společnosti.

3. PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OSOBOU OVLÁDANOU A OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ NEBO MEZI OSOBAMI OVLÁDANÝMI

Propojená osoba	Typ smlouvy	Datum uzavření
OptimNet Solutions s. r. o.	Smlouva o jednatelství	1.8.2017
OptimNet Solutions s. r. o.	Pracovní smlouva	1.8.2017
OptimNet Solutions s. r. o.	Dohoda o provedení práce	1.8.2017
OptimNet Solutions s. r. o.	Dohoda o poskytnutí motorového vozidla pro služební účely	9.8.2019

Ovládané osobě nevznikla následkem uzavřených smluv žádná újma.

4. PŘEHLED JEDNÁNÍ UČINĚNÝCH V POSLEDNÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ, 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

Nejsou známa žádná taková jednání.

5. VÝHODY A NEVÝHODY PLYNOUCÍ ZE VZTAHŮ

Společnost profituje z know-how, zkušeností a zázemí ovládacích osob, které získaly v rámci svého dlouholetého podnikání, a to ve stejném odvětví, ve kterém podniká také sama Společnost.

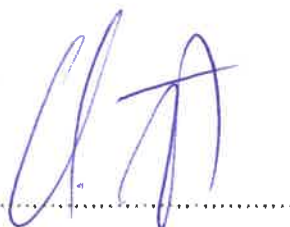
Výhody mezi ovládacími a ovládanou osobou převládají nad nevýhodami.

Pro ovládanou osobu neplynou z výše popsaných vztahů žádná rizika.

V Praze, dne 31.3. 2022

Statutární orgán: Ondřej Zíta

Podpis:



Zpráva nezávislého auditora

Jedinému společníkovi

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti OptimNet Solutions s. r. o., se sídlem Jindřicha Plachty 535/16, Smíchov, 150 00 Praha 5, identifikační číslo 049 29 390, (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2021 a výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 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 společnosti OptimNet Solutions s. r. o. k 31. 12. 2021 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021, 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.

Jiná skutečnost

Srovnatelné údaje k 31. 12. 2020 nejsou auditované. Společnost OptimNet Solutions s. r. o. neměla v roce 2020 povinnost ověření účetní závěrky auditorem dle § 20 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

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 jednatel společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech

významných 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, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé 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 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 společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatele společnosti OptimNet Solutions s. r. o. za účetní závěrku

Jednatel společnosti OptimNet Solutions s. r. o. 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je jednatel společnosti OptimNet Solutions s. r. o. 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 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné 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 OptimNet Solutions s. r. o. uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky jednatelům a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná 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.

Naší povinností je informovat jednatele společnosti OptimNet Solutions s. r. o. 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 4. 4. 2022

Auditorská společnost:



BDO Audit s. r. o.
evidenční číslo 018

Statutární auditor:



Ing. Miloš Krejčí
evidenční číslo 2266