Výroční zpráva za rok 2019

Trade FIDES, a.s.
Dornych 57
617 00 BRNO
IČ:61974731

Úvod

Společnost Trade FIDES, a.s. byla založena v roce 1995 a od té doby poskytuje komplexní služby v oblasti bezpečnostních systémů pro ochranu osob a majetku. Společnost Trade FIDES, a.s. se již tradičně řadí mezi největší společnosti na trhu bezpečnostních technologií v České Republice.

Trade FIDES, a.s. v současné době nabízí dodání moderních bezpečnostních systémů, jejich integraci a obsluhu v jednoduchém, přehledném a uživateli přívětivém prostředí. Za použití svých vlastních technologií a výrobků je Trade FIDES, a.s. schopna uspokojit i ty nejnáročnější zákazníky jak ze soukromého, tak i ze státního sektoru.

Společnost kromě dodávek poskytuje i celou řadu služeb souvisejících s bezpečnostními systémy, jako jsou technická ostraha, projektování, revize, servisy, poradenská a konzultační činnost apod.

Trade FIDES, a.s. má své sídlo již od svého založení v Brně, kde jsou také umístěny mj. vedení firmy, administrativní zázemí, vývoj a výroba. Dále má společnost své pobočky ve většině velkých měst, jejichž prostřednictvím pokrývá požadavky zákazníků z celé ČR.

Pobočky Trade FIDES, a.s.:

- Brno
- Hradec Králové
- Ostrava
- Praha
- Plzeň
- Ústí nad Labem
- České Budějovice – detašované pracoviště
- Karlovy Vary – detašované pracoviště

Tato rozmístění umožňuje rychle a efektivně reagovat na různé požadavky zákazníků v rámci celé republiky.

Od roku 2015 Trade FIDES, a.s. rozšířila svoji působnost na území Slovenské republiky založením dceřiné společnosti FIDES Slovakia, s.r.o. Následně na to vznikla také na území Slovenské republiky organizační složka společnosti Trade FIDES, a.s. a to z důvodu realizace zakázek na území Slovenské republiky přesahujících období kalendářního roku.

Trade FIDES, a.s. i nadále rozvíjí a přizpůsobuje nejmodernějším trendům své vlastní SW výrobky nazvané LATIS a ASSET i některé komponenty bezpečnostních zařízení. Tyto produkty společnosti jsou výsledkem vlastního výzkumu, vývoje a výroby a umožňují tak i realizaci specifických zákaznických projektů i řešení tzv. „na míru" ve veřejném i soukromém sektoru. Vlastní SW společnosti získal celou řadu ocenění na prestižních výstavách a veletrzích zabezpečovací techniky.

Trade FIDES, a.s. stále klade nejvyšší důraz na bezpečnost, spolehlivost a kompatibilitu svých výrobků i dalších produktů dodávaných v rámci projektů společnosti. Z tohoto důvodu společnost stále investuje do vlastního vývoje a výroby.

Společnost Trade FIDES, a.s. také klade vysoké nároky na profesní odbornost svých zaměstnanců a na technickou úroveň svého vybavení. Ve sledovaném období došlo k výraznému posílení kádru společnosti hlavně v oblasti výzkumu a vývoje a řízení zakázek. Za účelem zvýšení odbornosti našich zaměstnanců technických profesí ve sledovaném období bylo dobudováno nové školicí centrum na brněnské pobočce.

Trade FIDES, a.s. garantuje kvalitu svých služeb mj. i vlastnictvím certifikátu systému managementu jakosti podle ČSN EN ISO 9001:2001.

Trade FIDES, a.s. si i nadále klade za cíl šetrný přístup k životnímu prostředí, proto je součástí managementu jakosti společnosti i enviromentální management podle normy CČN EN ISO 14001:2005.

Výroční zpráva je vypracovaná za období hospodářského roku, který trval od 1.7.2019 do 30.6. 2020.

Základní údaje o společnosti

Název: Trade FIDES, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Sídlo společnosti: Dornych 57, 617 00 Brno
IČ: 61974731
DIČ: CZ61974731
Společnost je zapsána v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně do oddílu B, vložky 2988
Seznam činností, pro které má společnost oprávnění (živnostenský list nebo koncesní listinu):

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- poskytování technických služeb k ochraně majetku a osob
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- projektová činnost ve výstavbě
- vedení účetnictví
- ostraha majetku a osob
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- montáž, opravy, revize a zkoušky zdvihacích zařízení

Hospodaření společnosti za období od 1.7. 2019 do 30.6.2020

Ve sledovaném období společnost dosáhla čistého obratu ve výši 1.189.406 tis. Kč, který byl tvořen zejména v provozní oblasti. Provozní hospodářský výsledek za sledované období činil 153.883 tis. Kč a ve srovnání s s minulým obdobím došlo k jeho poklesu o cca 6,3 mio CZK. Důvodem je skutečnost, že v souvislosti s pandemii došlo ke zpoždění v realizaci významných zakázek, které budou realizovány včetně příslušné marže v následujícím období. Z přiložené účetní závěrky sestavené k 30. 6. 2020 vyplývá, že Trade FIDES, a.s. za sledované období vykázala celkový zisk ve výši 114.232 tis. Kč ve srovnání se ziskem ve výši 111.835 tis. Kč dosaženým v předchozím účetním období. Údaje bilance k 30.6. 2020 jsou ovlivněny několika významnými faktory : realizovanou přeměnou – vnitrostátní fúzí sloučením s korporací CZ OFI, a.s., realizací několika významných zakázek získaných ve výběrových řízeních, zejména zakázky zahrnující implementaci nových technických požadavků NAZ do jaderné elektrárny v Dukovanech a existencí pandemie koronaviru, v důsledku které došlo ke zpoždění při realizaci významných zakázek. Smlouva na její realizaci byla podepsána dne 22.5.2018 a ve sledovaném období tato zakázka vázala značnou výrobní, realizační a personální kapacitu společnosti. V souvislosti s realizací této zakázky společnost načerpala významný objem akontací určených k financování realizace této zakázky, která by měla být dokončena v následujícím účetním období. Další informace k hospodaření společnosti ve sledovaném období vyplývají ze zprávy o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku. Finanční stabilita a kapitálová přiměřenost společnosti je dokumentována níže uvedeným přehledem, ze kterého je zřejmý i vývoj v čase.

v tis. Kč	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Bilanční suma	1 784 087	999 586	579.241	511 146	544 916	666 265	750 492	813 126	795 640	800 861
Stálá aktiva	159 884	203 240	204 870	196 702	172 377	197 664	310 597	371 584	406 553	441 735
Oběžná aktiva	1 597 450	792 622	366 875	301 681	355 471	445 775	413 668	401 734	343 440	303 175
Ostatní aktiva	26 753	3724	7 496	12 763	17 168	22 826	26 227	39 808	45 647	55 951
Vlastní kapitál	249 776	267 891	256 778	273 552	311 051	349 654	364 480	355 672	369 173	269 634
Cizí zdroje	1 380 552	703 738	305.164	211 912	230 135	313 629	375 102	342 066	423 077	339 210
Ostatní pasiva	153 759	27 957	17 299	25 682	3 730	2 982	10 910	115 388	3 390	192 017

Trade FIDES, a.s. v následujícím období

Společnost Trade FIDES, a.s. zvítězila ve výběrových řízení a získala významné zakázky ve státním sektoru zahrnující jak dodávky technologických zařízení, tak technickou ostrahu objektů včetně servisu technických prostředků. Společně s dokončením realizace zakázky na modernizaci technologie v Dukovanech by tak mělo dojít k posílení, již tak výsadního postavení na trhu dodavatelů bezpečnostních systémů a služeb pro veřejný sektor.
V komerčním sektoru je i nadále hlavním cílem společnosti své působení dále rozšířit a získat ještě vyšší tržní podíl realizací významných zakázek v soukromém sektoru nejen na území České republiky. I pro nadcházející období bude Trade FIDES, a.s. investovat nemalé finanční prostředky do vývoje svých výrobků tak, aby produkty jak v oblasti HW, tak i SW byly schopny ještě lépe plnit náročné a stále nové požadavky našich zákazníků na integrovaný bezpečnostní systém, který je na našem trhu unikátní.
V personální oblasti Trade FIDES, a.s., v rámci plnění svých cílů, hodlá i nadále posilovat svůj kádr převážně v oblasti vývoje a podpory i v oblasti specializovaných techniků pro instalace technických zařízení. I nadále bude Trade FIDES, a.s. klást značný důraz na odbornost svých zaměstnanců a špičkové vybavení pracovišť, čemuž by měly dopomoci nově vybudované prostory včetně odpovídajícího vybavení v sídle společnosti v Brně na Dornychu. Úkolem do budoucna nadále zůstává posílení kádru společnosti o projektové managery – pracovníky schopné vést a řídit významné zakázky realizované společností.

I nadále zůstává jednou z hlavních priorit společnosti šetrný přístup k životnímu prostředí i environmentální politika jako celek.

V období od 30.6. 2020 pandemie koronaviru neustupuje a ve vlnách se opakovaně vrací. Představenstvo a dozorčí rada společnosti, situaci pečlivě monitoruje a hledá způsoby, jak eliminovat dopad této pandemie na činnost společnosti. Vzdor pandemii má společnost na příští období potvrzené zakázky v dostatečném rozsahu a finančním krytí. Přestože není zřejmé, jaký bude další vývoj stran pandemie, i přes obtíže spojené se zpožděním realizace některých zakázek, lze konstatovat, že existence koronaviru by v žádném případě neměla ohrozit existenci společnosti, rozsah jejího podnikání a její rozvoj.

V Brně dne 16.12. 2020

.....
Ing. Pavel Fiala
předseda představenstva

Přílohy:
- Účetní závěrka společnosti k 30. 6. 2020 včetně výroku auditora k této účetní závěrce
- Zpráva o vztazích dle § 82 ZOK za období od 1.7.2019 do 30.6.2020
- Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti za období od 1.7.2019 do 30.6. 2020.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky k 30.6. 2020

Ověřovaná účetní jednotka :	***Trade FIDES, a.s.*** ***Dornych 129/57, Brno, PSČ 617 00*** ***IČ : 619 74 731***
Rozhodující předmět podnikání :	Poskytování technických služeb k ochraně majetku a osob Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
Příjemce auditorské zprávy :	Jediný akcionář
Předmět ověření :	Účetní závěrka k 30.6. 2020
Statutární auditoři odpovědni za zprávu nezávislého auditora :	Ing. Petr Skřička, oprávnění KAČR č. 1137, Brno, Planinka 7.
Právnická osoba vykonávající auditorskou činnost :	S audit s.r.o. oprávnění KAČR č. 116 Brno, Planinka 268/7, 621 00, zapsaná v OR u KOS v Brně, oddíl C, vložka 16077.
Přílohy :	Rozvaha k 30.6. 2020, Výkaz zisků a ztráty za období od 1.7 2019 do 30.6.2020, Přehled o peněžních tocích za období končící 30.6. 2020, Přehled o změnách vlastního kapitálu k 30.6. 2020, Příloha k účetní závěrce k 30.6.2020, Výroční zpráva za období od 1.7.2019 do 30.6.2020.

V Brně dne 16. prosince 2020

KOMORA AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY
S audit s.r.o.
KA ČR
č. oprávnění 116

Ing. Petr Skřička
jednatel
S audit s.r.o.

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti Trade FIDES, a.s. /dále také „Společnost"/, sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30.6. 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30.6. 2020 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 mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Trade FIDES, a.s. k 30.6. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 30.6. 2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok auditora

Audit jsem provedl 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. Moje 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, jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti, vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého 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 mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých 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 mými znalostmi o účetní jednotce, získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí vyhodnocení, 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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážu posoudit, uvádím, 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 jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k němuž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo 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 představenstvo Společnosti povinno 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 představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek, neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost, způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora, obsahující můj 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 mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou 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, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím 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, abych mohl navrhnout auditorské postupy, vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.*
- *Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.*
- *Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem 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 dojdu k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace, uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry, týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mé 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.*

Mou povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu, mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu, a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Brně dne 16. prosince 2020

.....

Ing. Petr Skřička,
statutární auditor,
oprávnění KAČR č. 1137.

ROZVAHA
v plném rozsahu

k datu
30.06.2020
(v tisících Kč)

Trade FIDES, a.s.
IČO 619 74 731

Dornych 129/57
Trnitá
617 00 Brno

		30.06.2020			30.06.2019
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	**2 002 910**	**218 823**	**1 784 087**	**999 586**
A.	**Pohledávky za upsaný základní kapitál**				
B.	**Stálá aktiva**	**368 984**	**209 100**	**159 884**	**203 240**
B.I.	***Dlouhodobý nehmotný majetek***	**117 894**	**93 731**	**24 163**	**22 013**
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje				
B.I.2.	*Ocenitelná práva*	**116 682**	**93 731**	**22 951**	**20 403**
B.I.2.1.	Software	116 123	93 172	22 951	20 403
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	559	559		
B.I.5.	*Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek*	**1 212**		**1 212**	**1 610**
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 212		1 212	1 610
B.II.	***Dlouhodobý hmotný majetek***	**248 624**	**115 369**	**133 255**	**181 227**
B.II.1.	*Pozemky a stavby*	**135 104**	**56 776**	**78 328**	**135 762**
B.II.1.1.	Pozemky	9 011		9 011	5 519
B.II.1.2.	Stavby	126 093	56 776	69 317	130 243
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	91 875	51 869	40 006	23 561
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	20 172	6 724	13 448	14 793
B.II.4.	*Ostatní dlouhodobý hmotný majetek*	**493**		**493**	
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	493		493	
B.II.5.	*Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek*	**980**		**980**	**7 111**
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				6 529
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	980		980	582
B.III.	***Dlouhodobý finanční majetek***	**2 466**		**2 466**	
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	2 466		2 466	
C.	**Oběžná aktiva**	**1 607 173**	**9 723**	**1 597 450**	**792 622**
C.I.	***Zásoby***	**1 132 727**	**3 575**	**1 129 152**	**508 972**
C.I.1.	Materiál	90 086	3 030	87 056	49 685
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	914 074		914 074	180 408
C.I.3.	*Výrobky a zboží*	**17 397**	**545**	**16 852**	**15 919**
C.I.3.1.	Výrobky	17 397	545	16 852	15 919
C.I.3.2.	Zboží				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	111 170		111 170	262 960
C.II.	***Pohledávky***	**468 729**	**6 148**	**462 581**	**258 366**
C.II.1.	***Dlouhodobé pohledávky***	**21 091**		**21 091**	**32 602**
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	17 275		17 275	13 198
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	816		816	1 527
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka				14 877
C.II.1.5.	*Pohledávky - ostatní*	**3 000**		**3 000**	**3 000**
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	3 000		3 000	3 000
C.II.2.	***Krátkodobé pohledávky***	**447 638**	**6 148**	**441 490**	**225 764**
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	420 801	6 148	414 653	207 534
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				8 000
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.2.4.	*Pohledávky - ostatní*	**26 837**		**26 837**	**10 230**
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	14 074		14 074	24
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 480		1 480	1 518
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	160		160	644
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	11 123		11 123	8 044
C.II.3.	***Časové rozlišení aktiv***				
C.III.	***Krátkodobý finanční majetek***				
C.IV.	***Peněžní prostředky***	**5 717**		**5 717**	**25 284**
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	513		513	689
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	5 204		5 204	24 595
D.	**Časové rozlišení aktiv**	**26 753**		**26 753**	**3 724**
D.1.	Náklady příštích období	1 666		1 666	3 560
D.2.	Komplexní náklady příštích období	24 100		24 100	
D.3.	Příjmy příštích období	987		987	164

KOMORA AUDITORŮ ČR s.r.o. autorizace č. oprávnění 116 ČESKÉ REPUBLIKY

		30.06.2020	30.06.2019
	PASIVA CELKEM	**1 784 087**	**999 586**
A.	**Vlastní kapitál**	**249 776**	**267 891**
A.I.	***Základní kapitál***	**6 600**	**6 600**
A.I.1.	Základní kapitál	6 600	6 600
A.I.2.	Vlastní podíly (-)		
A.I.3.	Změny základního kapitálu		
A.II.	***Ážio a kapitálové fondy***	**-45 925**	**-13 578**
A.II.1.	Ážio		
A.II.2.	*Kapitálové fondy*	**-45 925**	**-13 578**
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	216	-2 250
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporacích (+/-)		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	-46 141	-11 328
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 (+/-)***	**174 869**	**163 034**
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	174 869	163 034
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
A.V.	***Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)***	**114 232**	**111 835**
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B.+C.	**Cizí zdroje**	**1 380 552**	**703 738**
B.	**Rezervy**	**1 661**	**83 094**
B.IV.	Ostatní rezervy	1 661	83 094
C.	**Závazky**	**1 378 891**	**620 644**
C.I.	***Dlouhodobé závazky***	**56 153**	**17 414**
C.I.1.	*Vydané dluhopisy*		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	53 043	14 717
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	610	1 640
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	2 088	
C.I.9.	*Závazky - ostatní*	**412**	**1 057**
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní		
C.I.9.3.	Jiné závazky	412	1 057
C.II.	***Krátkodobé závazky***	**1 322 738**	**603 230**
C.II.1.	*Vydané dluhopisy*		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	313 253	133 725
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	645 379	331 862
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	270 094	88 566
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	14 430	
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv		
C.II.8.	*Závazky ostatní*	**79 582**	**49 077**
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	23 440	19 573
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	14 715	12 048
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	36 377	15 731
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	1 275	787
C.II.8.7.	Jiné závazky	3 775	938
C.III.	***Časové rozlišení pasiv***		
D.	**Časové rozlišení pasiv**	**153 759**	**27 957**
D.1.	Výdaje příštích období	132 989	20 829
D.2.	Výnosy příštích období	20 770	7 128

KOMORA AUDITORŮ ČR s.r.o. KA ČR č. oprávnění 115 ČESKÉ REPUBLIKY

Právní forma : Akciová společnost

Rozhodující předmět podnikání : Poskytování služeb k ochraně majetku a osob

Datum sestavení : 16.12.2020 odpovědná osoba : Ing. Pavel Fiala - předseda představenstva

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění

Trade FIDES, a.s.
IČO 619 74 731

období končící k
30.06.2020
(v tisících Kč)

Dornych 129/57
Trnitá
617 00 Brno

		Období do 30.06.2020	Období do 30.06.2019
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1 177 807	1 008 798
II.	Tržby za prodej zboží		
A.	Výkonová spotřeba	**1 516 127**	**741 723**
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	325 909	267 648
A.3.	Služby	1 190 218	474 075
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-734 557	-115 772
C.	Aktivace (-)	-36 871	-18 316
D.	Osobní náklady	**264 630**	**210 850**
D.1.	Mzdové náklady	196 717	156 365
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	**67 913**	**54 485**
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	62 961	50 979
D.2.2.	Ostatní náklady	4 952	3 506
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	**31 543**	**28 842**
E.1.	*Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku*	**32 570**	**31 531**
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	32 570	31 531
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-1 422	1 116
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	395	-3 805
III.	Ostatní provozní výnosy	**10 732**	**30 783**
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	2 025	2 138
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	6 546	20 780
III.3.	Jiné provozní výnosy	2 161	7 865
F.	Ostatní provozní náklady	**-6 216**	**32 043**
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	85 527	35
F.2.	Prodaný materiál	5 237	16 261
F.3.	Daně a poplatky	443	468
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-105 533	-3 273
F.5.	Jiné provozní náklady	8 110	18 552
*	**Provozní výsledek hospodaření (+/-)**	**153 883**	**160 211**
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	**192**	**285**
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	192	285
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	**6 745**	**2 895**
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	6 745	2 895
VII.	Ostatní finanční výnosy	675	116
K.	Ostatní finanční náklady	6 759	6 868
*	**Finanční výsledek hospodaření (+/-)**	**-12 637**	**-9 362**
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)**	**141 246**	**150 849**
L.	Daň z příjmů	**27 014**	**39 014**
L.1.	Daň z příjmů splatná	10 713	38 375
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	16 301	639
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)**	**114 232**	**111 835**
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)**	**114 232**	**111 835**
*	Čistý obrat za účetní období	**1 189 406**	**1 039 982**

KOMORA AUDITORŮ ČR s.r.o. č. oprávnění 116 ČESKÉ REPUBLIKY

Právní forma : Akciová společnost
Rozhodující předmět podnikání : Poskytování služeb k ochraně majetku a osob
Datum sestavení : 16. 12. 2020 odpovědná osoba : Ing. Pavel Fiala - předseda představenstva

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Trade FIDES, a.s.
IČO 619 74 731

k datu
30.06.2020
(v tisících Kč)

Dornych 129/57
Trnitá
617 00 Brno

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 30.06.2018	**6 600**	**-11 508**		**163 034**	**98 652**	**256 778**
Rozdělení výsledku hospodaření						
Změna základního kapitálu						
Vyplacené podíly na zisku					-98 652	-98 652
Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku						
Výdaje z kapitálových fondů		-2 070				-2 070
Výsledek hospodaření za běžné období					111 835	111 835
Stav k 30.06.2019	**6 600**	**-13 578**		**163 034**	**111 835**	**267 891**
Dopad fúze		-34 813				-34 813
Změna ocenění ekvivalence		2 466				2 466
Rozdělení výsledku hospodaření				11 835	-11 835	
Změna základního kapitálu						
Vyplacené podíly na zisku					-100 000	-100 000
Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku						
Výdaje z kapitálových fondů						
Výsledek hospodaření za běžné období					114 232	114 232
Stav k 30.06.2020	**6 600**	**-45 925**		**174 869**	**114 232**	**249 776**

Právní forma : Akciová společnost
Rozhodující předmět podnikání : Poskytování služeb k ochraně majetku a osob
Datum sestavení : 16.12. 2020 odpovědná osoba : Ing. Pavel Fiala - předseda představenstva

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Trade FIDES, a.s.
IČO 619 74 731

období končící k
30.06.2020
(v tisících Kč)

Dornych 129/57
Trnitá
617 00 Brno

		Období do 30.06.2020	Období do 30.06.2019
P.	**Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**25 284**	**102 349**
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	141 246	150 849
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	40 165	26 076
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	32 570	31 531
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-82 460	-5 962
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	83 502	-2 103
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku		
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	6 553	2 610
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	**Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu**	**181 411**	**176 925**
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-1 911	-82 103
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-228 463	-103 632
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	845 310	414 887
A.2.3.	Změna stavu zásob	-618 758	-393 358
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A.**	**Čistý provozní peněžní tok před zdaněním**	**179 500**	**94 822**
A.3.	Vyplacené úroky	-6 745	-2 895
A.4.	Přijaté úroky	192	285
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-24 766	-34 826
A.6.	Přijaté podíly na zisku		
A.***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	**148 181**	**57 386**
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-72 275	-29 936
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 025	2 138
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	**Čistý peněžní tok z investiční činnosti**	**-70 250**	**-27 798**
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	37 315	-5 931
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-134 813	-100 722
C.2.1.	Peněžní zvýšení základního kapitálu		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů - dopad fúze	-34 813	-2 070
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-100 000	-98 652
C.***	**Čistý peněžní tok z finanční činnosti**	**-97 498**	**-106 653**
F.	**Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**-19 567**	**-77 065**
R.	**Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**5 717**	**25 284**

Právní forma : Akciová společnost
Rozhodující předmět podnikání : Poskytování služeb k ochraně majetku a osob
Datum sestavení : 16.12. 2020 odpovědná osoba : Ing. Pavel Fiala - předseda představenstva

KOMORA AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY
S audits r.o.
KA ČR
č. oprávnění 116

Trade FIDES, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 30. červnu 2020

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Trade FIDES, a.s. (dále jen „společnost") je akciová společnost, která sídlí v Brně, Dornych 129/57, Trnitá PSČ 617 00, Česká republika, identifikační číslo: 619 74 731. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Brně pod spisovou značkou 2988, oddíl B.

Hlavním předmětem její činnosti je ostraha majetku a osob, poskytování technických služeb k ochraně majetku a osob a provádění staveb, jejich změn a odstraňování.

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje korporace DESPINA a.s. se sídlem Brno, Dornych 129/57, Trnitá, PSČ 61700. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat ve sbírce listin vedené KS v Brně a na adrese citované mateřské společnosti.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přiložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákona 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, v platném znění (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví").

Vzhledem k tomu, že společnost v souladu se zákonem o účetnictví přešla na hospodářský rok, jehož prvním dnem je 1.7., účetní období, za které je sestavena účetní závěrka, započalo dne 1.7. 2019 a končí 30.6. 2020.

Níže se účetní závěrka sestavená k 30.6. 2020 nazývá také „účetní závěrka za rok 2019" nebo „účetní závěrka 2019-2020" a účetní závěrka sestavená k 30.6. 2019 „účetní závěrkou za rok 2018" nebo „účetní závěrkou za rok 2018-2019". Sledované účetní období je níže také označeno jako „účetní období 2019" nebo „účetní období 2019-2020" nebo „HR2019" a předchozí účetní období je označeno jako „účetní období 2018" nebo „účetní období 2018-2019" nebo „HR2018".

Ve sledovaném období došlo k vnitrostátní fúzi sloučením společnosti s korporací CZ – OFI, a.s., IČ : 63493241 se sídlem Dornych 57, 617 00 Brno. Zápis této fúze do obchodního rejstříku proběhl dne 16.12.2019. Fúze se uskutečnila s rozhodným dnem fúze k 1.7.2019. K tomuto datu byla sestavena zahajovací rozvaha pro účely této přeměny. V rozvaze sestavené k 30.6.2020 jsou v údajích minulého období údaje o společnosti k 30.6. 2019 /nikoliv k 1.7.2019 dle zahajovací rozvahy/. Výkaz zisku a ztrát a výkaz cash flow, který je součástí účetní závěrky společnosti k 30.6. 2020 obsahuje údaje za předchozí účetní období. Výkaz cash flow, jakož i výkaz o vlastním kapitálu společnosti, které tvoří součást účetní závěrky společnosti k 30.6. 2020 dopady fúze zohledňují v údajích sledovaného období. Obdobně i údaje uvedené v této příloze např. u dlouhodobého majetku, dopady fúze zahrnují do údajů sledovaného období. Důvodem tohoto postupu je skutečnost, že :

a) K akvizici /nákupu 100 % akcií společnosti CZ – OFI, a.s./ došlo po rozhodném dni,
b) Společnost CZ OFI a.s. prakticky nevykonávala žádnou činnost s výjimkou pronájmu nebytových prostor z důvodu vlastnictví nemovitého majetku, ve kterém sídlí společnost. Nabytí vlastnictví k této nemovitosti společností bylo důvodem akvizice a následné fúze. Prezentaci údajů minulého období společnosti ve výkazu zisku a ztrát a cash flow tím není zabráněno, neboť údaje předchozího a sledovaného období jsou srovnatelné.
c) Vykázání údajů účtní závěrky společnosti k 30.6. 2020 výše uvedeným způsobem zajistí lepší srozumitelnost a vypovídací schopnost těchto údajů. Mj. zajistí shodný výsledek hospodaření za minulé účetní období v rozvaze a výkazu zisku a ztrát.

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2020 a 2019 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Dlouhodobý nehmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady a nepřímé náklady související s vytvořením dlouhodobého nehmotného majetku.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2019 (2018) je evidován v rámci ÚT 0 a odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a předpokládané zbytkové hodnoty majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (*od-do*)
Software	3
Ostatní ocenitelná práva	6

Pokud dochází k přechodnému poklesu účetní hodnoty u dlouhodobého nehmotného majetku, tvoří společnost opravnou položku.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu, pokud v jednotlivém případě technického zhodnocení převyšují 40 tis. Kč. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti, resp. jeho technické zhodnocení, se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady a nepřímé náklady související s jeho vytvořením.

Dlouhodobý hmotný movitý majetek nad 40 tis. Kč v roce 2019 (2018) se eviduje v rámci ÚT 0 a odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů (u neodpisovaného majetku) / oprávek (u odpisovaného majetku). Reprodukční pořizovací cena tohoto majetku je stanovena na základě odborného posudku.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu.

Náklady na technické zhodnocení jednotlivého dlouhodobého hmotného majetku ve výši 40 tis. Kč za účetní období zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (*od-do*)
Stavby	30-50
Hmotné movité věci a jejich soubory	3-10
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	3-10

KOMORA AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY
KA ČR
č. oprávnění 116
KS audit s.r.o.

Pokud dochází k přechodnému poklesu účetní hodnoty u dlouhodobého hmotného majetku, tvoří společnost opravnou položku.

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek se v podmínkách společnosti nevyskytuje. Dlouhodobý finanční majetek tvoří majetková účast společnosti v dceřiné společnosti FIDES Slovakia s.r.o.

Podíly se oceňují pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a přímé náklady s pořízením související, např. poplatky a provize makléřům a burzám.

Podíly, které tvoří dlouhodobý finanční majetek, jsou k rozvahovému dni oceněny ekvivalencí.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím váženého aritmetického průměru, který je počítán po každém pohybu. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Nedokončená výroba se oceňuje skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na jednotlivé zakázky / materiál, osobní náklady, polotovary, kooperace a ostatní přímé náklady/.

Výrobky /polotovary/ se oceňují předem stanovenými vlastními náklady výroby. Vlastní náklady výroby zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu a přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě. Nepřímé náklady zahrnují režii výrobního střediska – přiřaditelné nepřímé náklady - a jsou rozvrhovány na základě hodnoty přímých nákladů.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

g) Deriváty

Deriváty se člení na deriváty k obchodování a deriváty zajišťovací. Zajišťovací deriváty jsou sjednány za účelem zajištění reálné hodnoty nebo za účelem zajištění peněžních toků. Aby mohl být derivát klasifikován jako zajišťovací, musí změny v reálné hodnotě nebo změny peněžních toků vyplývající ze zajišťovacích derivátů zcela nebo zčásti kompenzovat změny v reálné hodnotě zajištěné položky nebo změny peněžních toků plynoucích ze zajištěné položky a společnost musí zdokumentovat a prokázat existenci zajišťovacího vztahu a vysokou účinnost zajištění. V ostatních případech se jedná o deriváty k obchodování.K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. Změny reálných hodnot derivátů určených k obchodování se účtují do finančních nákladů, resp. výnosů. Změny reálných hodnot derivátů, které jsou klasifikovány jako zajištění reálné hodnoty, se účtují také do finančních nákladů, resp. výnosů spolu s příslušnou změnou reálné hodnoty zajištěného aktiva nebo závazku, která souvisí se zajišťovaným rizikem. Změny reálných hodnot derivátů, které jsou klasifikovány jako zajištění peněžních toků, se účtují do vlastního kapitálu a v rozvaze se vykazuje prostřednictvím oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků. V současné době společnost nevykazuje deriváty s výjimkou vloženého derivátu, o kterém společnost neúčtuje.

h) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně.

Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny oceňovacími rozdíly z přecenění majetku a závazků / rozdíly z ocenění ekvivalencí – viz. výše ocenění dceřiné společnosti / a rozdíly z přeměn obchodních korporací v souvislosti

s vnitrostátní fúzí sloučením se společností KLOBOUKOVA 2172, s.r.o., která byla zapsaná do obchodního rejstříku v minulosti.

Ostatní kapitálové fondy jsou dále tvořeny rozdílem vyplývajícím z přeměny související s výše uvedenou vnitrostátní fúzí sloučením se společností CZ – OFI, a.s., která byla zapsaná do obchodního rejstříku ve sledovaném účetním období.

Společnost vykazuje dále nerozdělený zisk minulých let. Společnost v souladu se stanovami nevytváří žádné fondy ze zisku.

i) Cizí zdroje

Společnost vytváří rezervy v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti. V účetnictví společnosti byla vytvářena rezerva na předpokládanou ztrátu z prodeje dlouhodobého majetku, která byla beze zbytku vyčerpána ve sledovaném účetním období vzhledem k prodeji majetku ve sledovaném období. Dále je tvořená rezerva na náklady na dobíhající náklady u zakázek, ukončených do rozvahového dne, resp. po rozvahovém dni, které ovlivní náklady následující období a které se týkají tržeb sledovaného období.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

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

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

j) Leasing a operativní nájem

Společnost není účastna smluv o finančním leasingu. Společnost využívá účelové úvěry k pořízení osobních automobilů a zároveň využívá institutu operativního nájmu. V tomto případě účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje splátky operativního nájmu do nákladů. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

k) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně a vymezené právními předpisy se oceňují v českých korunách ke dni uskutečnění účetního případu denním kurzem dle ČNB a k rozvahovému dni byly tyto položky majetku a závazků vyjádřených v cizí měně oceněny kurzem platným k rozvahovému dni, vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

l) 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 je mohou od těchto odhadů odlišovat.

m) Účtování výnosů a nákladů

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

n) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

KOMORA AUDITORŮ ČR s.r.o. KA ČR č. oprávnění 116 ČESKÉ REPUBLIKY

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

o) Dotace / Investiční pobídky

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

p) 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.

q) Vzájemná zúčtování

Společnost používá vzájemná zúčtování při:

a) Účtování daní a vratek,
b) dobropisů vztahujících se ke konkrétní nákladové a výnosové položce,
c) přefakturaci nákladů.

r) Opravy nesprávností minulých období

V účetnictví společnosti nebyly provedeny materiální opravy účetních záznamů minulých účetních období.

s) Změny účetních metod

V účetnictví společnosti ve sledovaném období a účetní závěrce sestavené k 30.6. 2020 jsou polotovary považovány za výrobky, a to s ohledem na skutečnost, že produkty vyrobené ve společnosti, které dříve byly vykázány jako polotovary, jsou prodávány třetím osobám, jsou způsobilé samy o sobě plnit stanovenou funkci. Z tohoto důvodu došlo k tomu, že polotovary jsou nově považovány za výrobky. Polotovary v novém pojetí zahrnují neukončené výrobky, které dosud neprošly všechny výrobní fáze.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	101 943	16 202	2 022	0	116 123
Ostatní ocenitelná práva	559	0	0	0	559
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 610	15 803	16 201	0	1 212
Celkem Hr2019	104 112	32 005	18 223	0	117 894
Celkem Hr2018	91 418	25 561	12 868	0	104 112

Přírůstky ve sledovaném období tvořil SW resp. TZ vlastního SW vyrobeného ve vlastní režii.

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	81 540	13 654	0	2 022	0	93 172	0	22 951
Ostatní ocenitelná práva	559	0	0	0	0	559	0	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	1 212
Celkem Hr2019	82 099	13 654	0	2 022	0	93 731	0	24 163
Celkem Hr2018	70 485	11 614	0	0	0	82 099	0	22 013

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	5 519	3 492	0	0	9 011
Stavby	231 098	60 176	165 181	0	126 093
Hmotné movité věci a jejich soubory	171 780	27 848	107 753	0	91 875
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	20 172	0	0	0	20 172
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	6 529	3 126	9 655	0	0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	0	493	0	0	493
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	582	42 835	42 437	0	980
Celkem Hr2019	435 680	137 970	325 026	0	248 624
Celkem Hr2018	419 717	28 283	12 322	0	435 680

Nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku ve sledovaném období v pořizovací ceně zahrnují :	V tis.CZK
a) Pořízení budovy Dornych /fúze/	59 831
b) Pořízení hmotného majetku k poskytování služby TSOMO	5 879
c) Pořízení dopravních prostředků – osobní automobily	14 344
d) Pořízení ostatních strojů a přístrojů	3 513

Úbytky dlouhodobého hmotného majetku v pořizovací ceně ve sledovaném období zahrnují :	V tis CZK
a) Vyřazení majetku TSOMO – stavby - prodej	165 181
b) Vyřazení movitých věcí TSOMO - prodej	102 267

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	9 011
Stavby	100 855	7 311	85 523	165 181	28 268	56 776	0	69 317
Hmotné movité věci a jejich soubory *(popište)*	148 219	10 260	4	107 753	1 139	51 869	0	40 006
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	493
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	5 379	1 345	0	0	0	6 724	0	13 448
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	980
Celkem Hr2019	254 453	18 916	85 527	272 934	29 407	115 369	0	133 255
Celkem Hr2018	235 782	19 917	35	1 281	0	254 453	0	181 227

*) Převody zahrnují oprávky majetku převedeného fúzí

Ovládané osoby k 30. 6. 2020 (v tis. Kč):

Ovládanou osobou je společnost FIDES Slovakia, s.r.o., IČ : 50 067 125. se sídlem Višňová 39, Malinovo PSČ 900 45. Základní kapitál činí 6.650 EUR. Údaje o této společnosti vyplývají z níže uvedené tabulky. Majetková účast je oceněna ekvivalencí.

FIDES Slovakia s.r.o.	30.6.2019	30.6.2020
Podíl v %	100	100
Aktiva celkem	3 092	5 927
Vlastní kapitál	-2 073	216
Zisk/ztráta běžného roku	-401	2 290
Podíly na zisku v b.o.	0	0

údaje v tis.CZK – kurz 26,74 EUR/CZK

5. ZÁSOBY

Struktura a výše zásob společnosti k 30.6.2020 vyplývá z rozvahy. K zásobám byly vytvořeny opravné položky ve výši dle bodu 7. Struktura nedokončené výroby k 30.6. 2020 vyplývá z níže uvedené tabulky. Nedokončená výroba týkající se smluv o dílo je / včetně minulého období / co do výše významně ovlivněna realizací zakázky pro ČEZ související s modernizací jaderné elektrárny v Dukovanech, jejíž ukončení se předpokládá v následujícím účetním období. Obdobně také uhrazené zálohy na zásoby /včetně minulého období/ jsou významně ovlivněny zálohami placenými v souvislosti s realizací výše uvedené zakázky pro ČEZ.

Údaje jsou v tis. CZK.

NV	30.6.2019	30.6.2020
Vlastní výroba	1 334	5 406
Zakázky dle smluv o dílo	179 074	908 669
Celkem	180 408	914 075

6. POHLEDÁVKY

Struktura a výše dlouhodobých a krátkodobých pohledávek k 30.6.2020 vyplývá z rozvahy. Společnost vykazuje dlouhodobé pohledávky z důvodu:

a) Zádržného v souvislosti s dodávkami dle smlouvy o dílo v celkové výši 17.397 tis. Kč k 30.6.2020 /13.198 tis. Kč k 30.6.2019 /,
b) Bezúročné zápůjčky dceřiné společnosti FIDES Slovakia s.r.o. ve výši 816 tis. Kč k 30.6.2020 /1.527 tis. Kč k 30.6.2019 /,

c) Úročenou zápůjčku poskytnutou právnické osobě ve výši 3.000 tis. Kč, která je zajištěna směnkou avalovanou jednatelem této osoby.

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly ve sledovaném období i období minulém vytvořeny opravné položky na základě odhadu rizik vyplývajících z nesplacení pohledávek. Opravné položky byly vytvořeny ve výši dle bodu 7 – viz níže.

K 30. 6. 2020 pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti více než 180 dní činily 6.748 tis. Kč (k 30. 6. 2019 4.074 tis. Kč). Společnost z důvodu nedobytnosti odepsala do nákladů ve sledovaném období pohledávky ve výši 88 tis. Kč (v minulém účetním období 588 tis. Kč). Tyto pohledávky jsou nadále vedeny na podrozvahových účtech.

Pohledávky za spřízněnými stranami (viz bod 23).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 30. 6. 2018	Netto změna v roce 2018-2019	Zůstatek k 30. 6. 2019	Netto změna v roce 2019-2020	Zůstatek k 30. 6. 2020
dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0
zásobám	3 881	1 116	4 997	-1 422	3 575
pohledávkám – zákonné	4 007	-2 624	1 383	2 783	4 166
pohledávkám - ostatní	2 384	-1 180	1 204	778	1 982

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné. Netto změna opravných položek k pohledávkám v roce 2019-2020 zahrnuje také převzetí opravných položek z důvodu fúze.

8. PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Společnost má k rozvahovému dni peněžní prostředky ve výši a struktuře dle rozvahy.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

A) NPO

Náklady příštích období zahrnují částky nákladů, které se věcně a časově vztahují k následujícím obdobím.

B) KNPO

Komplexní náklady příštích období zahrnují komplexní náklady společnosti související s uzavřením smlouvy na nepřetržitý servis prostředků pro resort MO ČR v několika zásobovacích střediscích. Jedná se o vynaložené částky na

- Jednorázovou obnovu technických prostředků,
- Technické zhodnocení staveb v majetku MO ČR

které se časově rozlišují po dobu smlouvy.

C) PPO

Příjmy příštích období zahrnují zejména nevyfakturované dodávky, u kterých je známá přesně částka, a jsou účtovány do výnosů sledovaného období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Změny vlastního kapitálu ve sledovaném a minulém období vyplývají z přehledu o změnách vlastního kapitálu, který tvoří nedílnou součást účetní závěrky.

Základní kapitál společnosti se skládá z 66 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč. Základní kapitál byl zcela splacen.

Společnost vykazuje ve vlastním kapitálu oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků ve výši +216 tis. Kč k 30.6.2020 (/-/2.250 tis. Kč k 30.6. 2019) z důvodu ocenění majetkové účasti ekvivalencí.

Společnost vykazuje k 30.6. 2020 a k 30.6. 2019 rozdíly z přeměn obchodních korporací ve výši /-/11.328 tis. Kč z důvodu vnitrostátní fúze sloučením s dceřinou korporací KLOBOUKOVA 2172, a.s. v minulém účetním období.

Společnost vykazuje k 30.6. 2020 rozdíly z přeměny obchodních korporací ve výši /-/34.813 tis. Kč z důvodu vnitrostátní fúze sloučením s korporací CZ OFI, a.s. ve sledovaném období.

Hospodářský výsledek za minulé období – zisk ve výši 111.835 tis. Kč byl dle rozhodnutí jediného akcionáře ve sledovaném období vyplacen titulem podílu na zisku v rozsahu 100.000 tis. Kč. Částka ve výši 11.835 tis. Kč byla převedena ve prospěch nerozděleného zisku společnosti.

Výsledek hospodaření minulých let je tvořen k 30.6. 2020 nerozděleným ziskem ve výši 174.869 tis. Kč (163.034 tis. Kč k 30.6.2019).

Hospodářský výsledek za sledované období se předpokládá vypořádat tak, že část zisku za období 2019-2020 bude vyplacena podílem na zisku a část převedena ve prospěch nerozděleného zisku společnosti. Výše dividend bude záviset na výši investičních potřeb společnosti a vůli financujících bank v návaznosti na plnění bankovních kovenantů.

11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 30. 6. 2018	Netto změna v roce 2018-2019	Zůstatek k 30. 6. 2019	Netto změna v roce 2019-2020	Zůstatek k 30. 6. 2020
Na důchody a podobné závazky	0	0	0	0	0
Na daň z příjmu	0	0	0	0	0
Podle zvláštních právních předpisů	0	0	0	0	0
Ostatní	86 366	-3 272	83 094	-81 433	1 661

Ostatní rezervy byly vytvořeny za účelem:

a) Zohlednění ztráty z prodeje dlouhodobého majetku. Ke ztrátovému prodeji majetku došlo ve sledovaném období. Z tohoto důvodu byla rezerva ve sledovaném období rozpuštěná.
b) Zohlednění nákladů vzniklých v následujícím období, které byly vynaloženy na zakázky, realizované a vyfakturované ve sledovaném období. Tato rezerva k 30.6. 2020 činí 1.661 tis. Kč / 1.600 tis. Kč k 30.6. 2019 /.

12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Struktura a výše dlouhodobých závazků k 30.6.2020 vyplývá z rozvahy. Společnost vykazuje dlouhodobé závazky z důvodu:

a) Zádržného v souvislosti s dodávkami dodavatelů dle smlouvy o dílo v celkové výši 610 tis. Kč k 30.6.2020 /1.640 tis. Kč k 30.6.2019/,

b) Účelových úvěrů na pořízení osobních automobilů ve výši 412 tis. Kč k 30.6.2020 /1.057 tis. Kč k 30.6.2019 /. Splátky úvěrů splatné do 30.6. 2021 jsou vykázány jako krátkodobé závazky na řádku pasiv rozvahy č. C.II.8.7.
c) Dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím ve výši 53.043 tis. Kč k 30.6. 2020 (14.717 tis. Kč k 30.6.2019). Informace o těchto úvěrech - viz. bod 14 níže.
d) Odloženého daňového závazku – viz. informace bod 17 níže.

Účelové úvěry na pořízení osobních automobilů, které byly sjednány v minulosti, jsou splatné v průběhu následujících období. Zůstatek jistiny, objekt úvěru a jméno věřitele vyplývá z níže uvedené tabulky. Tyto dluhy jsou zajištěny převodem vlastnického práva k objektu úvěru.

Věřitel	Objekt úvěru	Zůstatek jistiny
ESSOX	Mercedes	232 tis. Kč
ESSOX	Honda Civic	119 tis. Kč
ESSOX	Honda Civic	133 tis. Kč
ESSOX	Dacia Dokker	110 tis. Kč
ESSOX	Volkswagen Transporter	166 tis. Kč
ESSOX	Dacia Dokker	128 tis. Kč
ESSOX	Octavia Combi	228 tis. Kč

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Struktura a výše krátkodobých závazků k 30.6.2020 (30.6.2019) vyplývá z rozvahy. Společnost nemá závazky po splatnosti ve vztahu k daňovým povinnostem a ve vztahu k veřejnému pojištění. Výše krátkodobých závazků je ovlivněna přijatými a nezúčtovanými akontacemi, z nichž naprosto dominantní jsou zálohy přijaté od ČEZ, a.s. v souvislosti s modernizací jaderné elektrárny v Dukovanech. Přijaté akontace od ČEZ jsou zajištěny bankovní zárukou získanou od ČSOB a.s. – viz. informace bod 14. Krátkodobé závazky jsou mj. tvořeny :

a) Závazky k úvěrovým institucím – informace viz. bod 14 níže,
b) Krátkodobou nezajištěnou zápůjčkou ve výši 10.000 tis. Kč získanou od mateřské společnosti DESPINA a.s.,
c) Nezajištěným závazkem ve výši 4.430 tis. kč vůči jedinému akcionáři mateřské společnosti, který přešel na společnost fúzí s korporací CZ OFI, a.s.
d) Závazky z důvodu účelových úvěrů na pořízení osobních automobilů, které jsou splatné do 30.6. 2021.

Ve sledovaném období bylo uzavřeno 7 smluv o úvěru na financování osobních automobilů v celkové částce 3.069 tis. kč. Tyto úvěry jsou splatné do 30.6. 2021. Tyto úvěry jsou zajištěny zajišťovacím převodem vlastnického práva.

14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

A) Dlouhodobé

1) Dne 5.10.2017 společnost uzavřela s Komerční bankou, a. s. smlouvu o úvěru ve výši 30 mio CZK na financování dlouhodobého majetku – nemovitosti KLOBOUKOVA v Praze na Chodově. K 30.6.2020 činí nesplacený zůstatek jistiny úvěru částku 14.717 tis. Kč. Úvěr je splatný rovnoměrně měsíčně částkou 527 tis. Kč. Splatnost úvěru je v 31.8.2022. Úroková sazba je pohyblivá a odpovídá součtu 3M PRIBOR a pevné odchylky ve výši 1,10% p.a. z jistiny úvěru. Zajištění úvěru je sjednání zástavního práva k nemovitostem, které byly účelem úvěru. Částka jistiny ve výši 6.324 tis. Kč, která je splatná do 30.6. 2021 včetně, je vykázaná jako krátkodobý závazek k finančním institucím.

2) Ve sledovaném období společnost uzavřela s Komerční bankou, a. s. smlouvu o úvěru ve výši 42 mio CZK na financování akvizice – nákupu akcií korporace CZ OFI a.s., se kterou se společnost sloučila dle projektu fúze. K 30.6.2020 činí nesplacený zůstatek jistiny úvěru částku 37.800 tis. Kč. Úvěr je splatný rovnoměrně kvartálně ve výši 1.050 tis. Kč. Splatnost úvěru je v 30.6.2029. Úroková sazba jistiny v rozsahu 40 % je pohyblivá a odpovídá součtu 3M PRIBOR a pevné odchylky ve výši 0,83% p.a. z jistiny úvěru. Jistina ve výši 60 % je úročená pevnou úrokovou sazbou ve výši 1,13 % p.a. po celou sjednanou dobu splácení. Zajištění úvěru je sjednání zástavního práva k pořízeným cenným papírům do doby fúze. Po zápisu fúze do obchodního rejstříku je úvěr zajištěn nemovitým majetkem, který fúzí přešel na společnost. Částka jistiny ve výši 4.200 tis. Kč, která je splatná do 30.6. 2021 včetně, je vykázaná jako krátkodobý závazek k finančním institucím.

3) Ve sledovaném období společnost uzavřela s Komerční bankou, a. s. smlouvu o úvěru ve výši 15 mio CZK na financování stavebních úprav nemovitosti na Dornychu v Brně, kterou společnost nabyla fúzí. K 30.6.2020 činí nesplacený zůstatek jistiny úvěru částku 14.210 tis. Kč. Úvěr je splatný rovnoměrně kvartálně ve výši 790 tis. Kč. Splatnost úvěru je v 31.12. 2024. Úroková sazba jistiny je pohyblivá a odpovídá součtu 3M PRIBOR a pevné odchylky ve výši 0,83% p.a. z jistiny úvěru. Zajištění úvěru je sjednání zástavního práva k nemovitému majetku společnosti. Částka jistiny ve výši 3.160 tis. Kč, která je splatná do 30.6. 2021 včetně, je vykázaná jako krátkodobý závazek k finančním institucím.

B) Krátkodobé

KB a.s.

Dne 21. 2. 2014 společnost uzavřela Rámcovou smlouvu o poskytování finančních služeb s Komerční bankou, a.s., která se následně měnila dodatky k této smlouvě. Tato rámcová smlouva stanovila limit financování pro společnost. V rámci tohoto limitu společnost k rozvahovému dni čerpá :

a) Krátkodobé úvěry na oběžné prostředky v celkové výši 50.000 tis. Kč při úrokové sazbě pohyblivé 7D PRIBOR+0,75 % p.a. Zjištění úvěru je nemovitým majetkem společnosti a blankosměnkou vystavenou společností.
b) Krátkodobý revolvingový úvěr v celkové výši 20.000 tis. Kč při úrokové sazbě pohyblivé 7D PRIBOR+0,75 % p.a. Zjištění úvěru je nemovitým majetkem společnosti a blankosměnkou vystavenou společností.
c) Krátkodobý revolvingový úvěr v celkové výši 20.000 tis. Kč, který je poskytnut v souvislosti s COVID III a je poskytnut mimo rámcovou smlouvu. Úroková sazba je pohyblivá stanovená jako 7D PRIBOR+0,80 % p.a. Zjištění úvěru je bankovní zárukou poskytnutou ČMZRB.
d) Krátkodobý kontokorentní úvěr ve výši 19.050 tis. Kč při úrokové sazbě pohyblivé 7D PRIBOR+0,75 % p.a. Zjištění úvěru je nemovitým majetkem společnosti a blankosměnkou vystavenou společností.
e) Bankovní záruky na vrácení zádržného, na předloženou nabídku a za řádné provedení díla v celkové částce 52.242 tis. Kč k 30.6. 2020. tyto bankovní záruky jsou zajištěny dle rámcové smlouvy nemovitým majetkem a pohledávkami společnosti.

Raiffeisenbank, a.s.

a) Dne 12.10. 2017 společnost uzavřela Smlouvu o nezávazném kontokorentním úvěru s Raiffeisenbank, a.s. do maximální výše čerpání 30 mio CZK, která se následně měnila dodatky k této Smlouvě. Zůstatek tohoto kontokorentního úvěru k 30.6.2020 činí 30.000 tis. Kč. Úroková sazba byla sjednaná jako pohyblivá konstruovaná jako součet sazby 1M PRIBOR + 0,85 % p.a. Závazky vůči bance jsou zajištěny zástavním právem k pohledávkám z vkladů a blankosměnkou.
b) Ve sledovaném období byly sjednány další revolvingové úvěry do celkové výše 40 mio CZK na financování zakázky pro resort MO ČR. K 30.6. 2020 je vyčerpáno 19.222 tis. Kč. Úroková sazba byla sjednaná jako pohyblivá konstruovaná jako součet sazby 1M PRIBOR + 0,55 % p.a. Závazky vůči bance jsou zajištěny zástavním právem k pohledávkám z vkladů a blankosměnkou.
c) Krátkodobý kontokorentní úvěr ve výši 13.633 tis. Kč při úrokové sazbě pohyblivé 1M PRIBOR+0,70 % p.a. Zjištění úvěru je zástavou pohledávek společnosti z vkladů a blankosměnkou vystavenou společností.

Československá obchodní banka, a. s.

Dne 7.8.2018 uzavřela společnost Smlouvu o pravidlech poskytování úvěrů a bankovních záruk s Československou obchodní bankou, a.s. Smlouva upravuje pravidla pro možnost čerpání Limitu do výše

550 mio CZK a to za účelem poskytování peněžních prostředků formou revolvingového úvěru, které mohou být poskytovány maximálně do výše 105 mio CZK, a vystavování bankovních záruk až do výše 445 mio CZK – to vše v souvislosti s realizací zakázky modernizace jaderné elektrárny v Dukovanech. V souvislosti s touto smlouvou společnost čerpá :

a) Revolvingový úvěr, jehož zůstatek k 30.6. 2020 činí 105.000 tis. Kč který je úročen pohyblivou úrokovou sazbou 1M PRIBOR a marže v pevné výši 0,825 % p.a. Závazky vůči bance jsou zajištěny zástavním právem k pohledávkám. Splatnost úvěru byla schválená do 30.6. 2021.
b) Bankovní záruky ve výši 443.900 tis. Kč. Poplatek za bankovní záruky činí 0,63 % p.a. tyto bankovní záruky jsou zajištěny zástavním právem k pohledávkám společnosti. Platnost bankovních záruk byla prolongována do 30.6. 2021.

Česká spořitelna a.s.

Dne 18.10.2017 uzavřela společnost Smlouvu o úvěrové lince s Českou spořitelnou, a.s. Na základě této smlouvy se banka zavázala poskytnout kontokorentní úvěr společnosti až do výše 30 mio CZK. Zůstatek kontokorentního úvěru k 30.6.2020 činil 22.665 tis. Kč. Úroková sazba je pohyblivá a odpovídá součtu 1M PRIBOR + marže banky 0,9% p.a. Čerpání úvěru zajišťuje vystavená blankosměnka a související smlouva o vyplňovacím právu směnečném mezi bankou a společností. Úvěr je zároveň zajištěn zástavním právem k pohledávce společnosti z vkladu.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výdaje příštích období zahrnují částky, které souvisí zejména s provozní činností ÚJ a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší. Tyto částky nebyly vyúčtovány jako závazky z obchodních vztahů z toho důvodu, že faktury byly vystaveny po rozvahovém dni.

Výnosy příštích období zahrnují částky příjmů, které se vztahují k budoucímu účetnímu období a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

16. DERIVÁTY

V současné době společnost nemá uzavřenu smlouvu o derivátu. Součástí smlouvy o úvěru uzavřené s KB – viz. informace v bodě 14 - je zmínka o vloženém derivátu kterým banka pojmenovala část úvěru, která je poskytnuta za fixní sazbu.

17. DAŇ Z PŘÍJMU

Výpočet efektivní daňové sazby za rok 2019-2020 a 2018-2019 (v tis. Kč):

	Hr2019	Hr2018
Zisk před zdaněním:	141 246	150 849
Daň z příjmů splatná:	10 713	38 375
Daň z příjmů odložená:	16 301	639
Efektivní sazba daně z příjmů %	19,13	25,86

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

	2019-2020		2018-2019	
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku		18 210		10 995
Ostatní přechodné rozdíly				
OP k pohledávkám	1 982		1 204	
OP k zásobám	3 575		4 997	

OP k dlouhodobému majetku				
Rezervy	1 661		83 094	
Dohadné položky				
Daňová ztráta z minulých let				
Celkem	7 218	18 210	89 295	10 995
Netto		10 992	78 300	
Odložená daň 19 %		**2 088**	**14 877**	

18. LEASING

Společnost nepoužívá majetek financovaný finančním leasingem. V rámci ÚJ se uplatňuje operativní nájem. Náklady na operativní nájem jsou účtovány na vrub účtu 518 a ve sledovaném období činily 15.692 tis. Kč /14.023 tis. Kč v období 2018-2019/.

19. POLOŽKY MAJETKU A ZÁVAZKŮ NEUVEDENÉ V ROZVAZE

Ve sledovaném období zaúčtovala společnost na vrub účtu 501 drobný majetek v částce 5.807 tis. Kč /4.465 tis. Kč v období 2018-2019/. Tento majetek je evidován v interní evidenci.

Společnost eviduje pohledávky odepsané do nákladů v podrozvahové evidenci. Společnost nemá dluhy, které by nebyly uvedeny v rozvaze.

KOMORA AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY
S audit s.r.o.
KA ČR
č. oprávnění 116

20. VÝNOSY

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

	Hr2019		**Hr2018**	
	Tuzemsko	**Zahraničí**	**Tuzemsko**	**Zahraničí**
Tržby za vlastní výrobky	32 283	61	20 154	298
Výnosy z montáží	803 819	23 198	649 990	689
Tržby za opravy a servis	49 333	1 548	49 266	1 595
Revize	50 258	743	42 564	1 390
Projektová dokumentace	8 443	0	7 597	0
Technické střežení objektů	204 782	0	215 688	0
Ostatní služby	3 337	0	19 567	0
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	2 025	0	2 138	0
Tržby z prodeje materiálu	6 536	10	20 166	614
CELKEM	**1 160 816**	**25 560**	**1 027 130**	**4 586**

Pozn.: Zahraničím se ve výše uvedené tabulce tržeb má na mysli země EU. Výnosy z montáží zahrnují zejména výnosy dosažené organizační složkou společnosti umístěnou ve Slovenské republice.

21. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2019-2020		2018-2019	
	Celkový počet zaměstnanců přepočtený	Členové řídících, kontrolních a správních orgánů	Celkový počet zaměstnanců přepočtený	Členové řídících, kontrolních a správních orgánů

Průměrný počet zaměstnanců	263	23	241	23
Mzdy	196 717	24 072	156 365	22 766
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	62 961	8 136	50 979	7 686
Celkem	259 678	32 208	207 344	30 452

Členové představenstva a dozorčí rady nepobírají za výkon funkce ve sledovaném a minulém období žádné odměny. Jediným plněním pro tyto osoby je příspěvek společnosti na životní pojištění těchto osob v celkové částce 110 tis. Kč za sledované období / 50 tis. Kč za rok 2018-2019/.

22. INFORMACE K OSTATNÍM VÝZNMANÝM VÝNOSŮM A NÁKLADŮM

a) Informace k aktivaci – řádek C – výkazu VZZ
- Aktivace SW vytvářeného ve vlastní režii za účelem prodeje -15.803 tis. Kč,
- Aktivace nákladů na technické zhodnocení budovy Dornych provedené vlastním nákladem-21.068 tis. Kč.

b) Informace k jiným provozním výnosům – řádek III.3 VZZ
- Pojistná plnění – 1.161 tis. Kč,
- Pronájem nebytových prostor – 484 tis. Kč,
- Tržby z provozu Klepáčov – 222 tis. Kč,
- Tržby Antivirus – 91 tis. Kč,
- Ostatní – 203 tis. Kč.

c) Informace k rezervám v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období – řádek F.4 VZZ
- Změna stavu rezerv – viz. výše bod 11 – ve výši /-/81.433 tis. Kč,
- Aktivace KNPO ve výši /-/24.680 tis. Kč – informace viz. výše bod 9,
- Rozpuštění KNPO ve výši 580 tis. Kč.

d) Informace k jiným provozním nákladům – řádek F.5 VZZ
- Naturální dary ve výši 181 tis. Kč,
- Penále a pokuty včetně smluvních ve výši 94 tis. Kč,
- Odpis pohledávek ve výši 88 tis. Kč,
- Placené pojistné ve výši 5.421 tis. Kč,
- Náklady související s časovým rozlišením nákladů TSOMO ve výši 2.103 tis. Kč,
- Ostatní ve výši 224 tis. Kč.

e) Informace k ostatním finančním výnosům – řádek VII. VZZ
- Kurzové zisky ve výši 675 tis. Kč

f) Informace k ostatním finančním nákladům – řádek K. VZZ
- Kurzové ztráty ve výši 503 tis. Kč,
- Bankovní poplatky včetně poplatků za záruky ve výši 4.277 tis. Kč,
- Finanční dary ve výši 1.978 tis. Kč.

23. INFORMACE O TRANSAKCÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

Členové řídících, kontrolních a správních orgánů obdrželi od společnosti úročené zápůjčky a úvěry dle níže uvedeného přehledu. Tyto osoby jinak neobdrželi žádné zálohy, závdavky, přiznané záruky, a jiné výhody / s výjimkou příspěvku na životní pojištění uvedených výše / a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti. Veškeré transakce se spřízněnými osobami probíhaly ve sledovaném i minulém období za obvyklých podmínek.

	Hr2019		Hr2018	
V tis. CZK	**Představenstvo**	**Dozorčí rada**	**Představenstvo**	**Dozorčí rada**
Úročené zápůjčky krátkodobé	0	4 800	0	0
Úročené zápůjčky dlouhodobé	0	0	0	0
Úvěry krátkodobé	0	0	0	0
Úvěry dlouhodobé	0	0	0	0
CELKEM	**1 160 816**	**25 560**	**1 027 130**	**4 586**

24. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 30. červnu 2020 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Přiložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z nejistoty nepřetržitého trvání vyplývat, a to z důvodu absence nejistoty.

25. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Na konci roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID 19 – virového onemocnění zvaného koronavirus. V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a v řadě zemí byl vyhlášen nouzový stav. Představenstvo a dozorčí rada společnosti pečlivě monitorovali situaci a hledali způsoby, jak minimalizovat dopad této pandemie na činnost společnosti. Skutečnost byla taková, že ve sledovaném období zhruba od měsíce března 2020, z důvodu pandemie, došlo ke zpoždění v realizaci některých zakázek, a to z důvodů jak na straně zákazníků, tak společnosti. V důsledku pandemie koronaviru došlo taktéž ke zpoždění v realizaci zakázky zahrnující modernizaci jaderné elektrárny Dukovany. Zpoždění v realizaci zakázek mělo negativní dopad zejména do cash flow společnosti, jehož výsledkem byl významný nárůst čerpaných cizích zdrojů v podobě zejména bankovních úvěrů. Někteří zaměstnanci společnosti byli v karanténě a některá střediska společnosti byla dočasně z důvodu karantény uzavřena. Společnost v měsíci březnu a dubnu 2020 se zapojila do programu Antivirus, v rámci, kterého inkasovala 80 % ekvivalent odpovídající vyplacené náhradě mzdy v souvislosti s pandemii. Jednalo se celkem o částku 90 tis. Kč. Společnost využila zvýhodněné financování v rámci COVID III a čerpala bankovní úvěr zajištěný zárukou ČMZRB.

Dá se konstatovat, že stejná situace panuje i po rozvahovém dni. Představenstvo a dozorčí rada společnosti, s ohledem na to, že pandemie neustupuje a ve vlnách se pravidelně vrací, pečlivě monitoruje situaci a hledá způsoby, jak eliminovat dopad této pandemie na činnost společnosti. Vzdor pandemii má společnost na příští období potvrzené zakázky v dostatečném rozsahu. Přestože není zřejmé, jaký bude další vývoj stran pandemie, vzdor obtížím spojených se zpožděním realizace zakázek, lze konstatovat, že existence koronaviru by v žádném případě neměla ohrozit existenci společnosti a rozsah jejího podnikání.

26. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Přehled o peněžních tocích je nedílnou součástí účetní závěrky.

Sestaveno dne: 16.12. 2020

Jméno a podpis statutárního orgánu společnosti:

Ing. Pavel Fiala
Předseda představenstva

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku

za rok 2019

Trade FIDES, a.s.
Dornych 57
617 00 BRNO
IČ:61974731

Vážený akcionáři,

z pověření představenstva společnosti Trade FIDES, a.s. předkládám zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za období od 1.7.2019 do 30.6.2020. Údaje předkládané v této zprávě vycházejí z účetní závěrky společnosti za sledované účetní období.

Představenstvo společnosti na svých zasedáních pravidelně hodnotilo hospodářské výsledky a finanční situaci společnosti. Dále posuzovalo využívání majetku společnosti a rozhodovalo o nakládání s ním.

Pro hospodaření společnosti ve sledovaném období byla určující hlavně strategie rozvoje poskytování služeb a prodeje výrobků v oblasti bezpečnostních technologií. I nadále jsme investovali do rozvoje a vývoje našich produktů s cílem učinit je ještě více konkurenceschopnými jak na trhu v ČR tak i v rámci celé EU.

Dalším určujícím faktorem vývoje firmy bylo získání nových veřejných zakázek jak ve veřejném, tak soukromém sektoru, s odpovídajícím finančním krytím.

Podnikání ve sledovaném období bylo ovlivněno několika významnými faktory, a to realizovanou přeměnou – vnitrostátní fúzí sloučením s korporací CZ OFI, a.s., realizací několika významných zakázek získaných ve výběrových řízeních, zejména zakázku zahrnující implementaci nových technických požadavků NAZ do jaderné elektrárny v Dukovanech a existencí pandemie koronaviru, v důsledku, které došlo ke zpoždění při realizaci některých významných zakázek. Výše uvedené faktory, jak z dalšího vyplyne, poznamenaly níže uvedené ekonomické ukazatele.

Za období od 1.7. 2019 do 30.6. 2020 dosáhla společnost čistého obratu ve výši 1.189.406 tis. Kč a zisk po zdanění ve výši 114.232 tis. Kč. Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb činily 1.177.807 tis Kč, což představuje nárůst téměř o 17 % ve srovnání s minulým hospodářským rokem. Společnost vykázala provozní zisk ve výši 153.883, což představuje ve srovnání s minulým obdobím mírný pokles. Příčinou je skutečnost, že se fakturace některých zakázek, které měly být ukončeny do 30.6. 2020, přesunula do následujícího období.

Jak vyplývá z rozvahy společnosti sestavené k 30.6. 2020, společnost vlastnila aktiva ve výši 1.784.087 tis. Kč. Z toho stálá aktiva tvoří 159.884 tis. Kč, oběžná aktiva 1.597.450 tis. Kč a ostatní aktiva 26.753 tis. Kč. Naprosto dominantní položkou oběžných aktiv jsou zásoby, které k 30.6. 2020 činí 1.129.152 tis. Kč. Výše zásob je ovlivněná zejména nedokončenými významnými zakázkami, které se nepodařilo z důvodů pandemie do sjednané doby dokončit. Pohledávky společnosti činí k 30.6. 2020 částku 462.581 tis. Kč a jejich výše je ovlivněná předáním významných zakázek odběratelům v měsíci 6/2020.

Z bilance k 30.6. 2020 plyne, že aktiva společnosti jsou v rozsahu 249.776 tis. Kč kryta vlastními zdroji. Cizí zdroje činí ke stejnému datu částku 1.380.552 tis. Kč. Dominantní položkou těchto cizích zdrojů jsou zálohy ve výši přesahující 645 mio CZK přijaté v souvislosti s realizací zakázky pro ČEZ. Bankovní úvěry, jejichž výše činí 366.296 tis. Kč, slouží zejména ke krytí oběžných aktiv. Ostatní pasiva činí 153.759 tis. Kč a jsou tvořena zejména časovým rozlišením nákladů, které nebyly zaúčtovány jako obvyklé závazky. Závazky z obchodních vztahů činí k 30.6. 2020 více než 270 mio Kč a souvisí s předáním a vyfakturováním prací dodavateli na zakázkách společnosti v měsíci červnu 2020.

Jak z výše uvedeného vyplývá, lze konstatovat, že společnost přes vysokou míru zadlužení, je i nadále finančně stabilní, jak v krátkodobém, tak střednědobém horizontu a kapitálově dostatečně vybavená.

V Brně dne 16.12. 2020

Ing. Pavel Fiala
Předseda představenstva

Zpráva o vztazích

za období od 1.7.2019 do 30.6.2020

Trade FIDES, a.s.
Dornych 57
617 00 Brno
IČ: 61974731

Ovládající osoba: **Ing. Libor Hledík**, r.č. 630819/1890
Lelekovice 541, PSČ 664 31

Ovládaná osoba sestavující tuto zprávu:

Trade FIDES, a.s.
Dornych 57
617 00 BRNO
IČ: 61974731

Jiné osoby ovládané shodnou ovládající osobou, mající smluvní a jiný vztah k ovládané osobě sestavující tuto zprávu:

DESPINA, a.s.
Dornych 57
617 00 Brno
IČ : 279 31 641

CZ-OFI, a s.
Dornych 57
617 00 Brno
IČ: 63493241

SIGUR, a.s.
Dornych 57
617 00 Brno
IČ: 25131940

LennART a.s.
Dornych 129/57
Trnitá, 617 00 Brno
IČ: 285 27 305

OMBEY, a.s.
Chrudimská 1418/2,
130 00 Praha 3
IČ: 277 37 390

Distribuce Český Krumlov s.r.o.
Chrudimská 1418/2,
130 00 Praha 3
IČ: 054 15 578

FIDES Slovakia, s.r.o.
Višňová 39
900 45 Malinovo, SK
IČ: 50067125

Dále také jako „propojené osoby".

I.
Struktura vztahů mezi propojenými osobami, způsob a prostředky ovládání

A) Ovládající osoba je jediným akcionářem společnosti DESPINA, a.s. Společnost DESPINA, a.s. je jediným akcionářem ovládané osoby sestavující tuto zprávu. Tzn., že ovládající osoba uplatňuje rozhodující vliv u ovládané osoby sestavující tuto zprávu nepřímo. Ve vztahu ke společnosti DESPINA, a.s. je rozhodující vliv ovládající osoby uplatňován přímo.

B) Ovládající osoba ovládá ostatní propojené osoby přímo vlastnictvím většiny akcií emitovaných těchto osobami, s výjimkou korporací CZ – OFI a.s., Distribuce Český Krumlov s.r.o., Brewery Český Krumlov a FIDES Slovakia s.r.o.

C) Korporace Distribuce Český Krumlov s.r.o. a Brewery Český Krumlov s.r.o. jsou vlastněny společností BANDENIA REAL a.s., ve které ovládající osoba vlastní většinu akcií.

D) Korporace FIDES Slovakia s.r.o. a CZ – OFI, a.s. je vlastněna výlučně osobou ovládanou, sestavující tuto zprávu.

II.
Úloha ovládané osoby

Úlohou ovládané osoby, která sestavuje tuto zprávu, je poskytovat činnosti v rozsahu podnikatelských oprávnění a posilovat svoje postavení na trhu dodavatelů bezpečnostních služeb a technologií.

III.
Přehled jednání učiněných ve sledovaném období dle § 82 odst. (2) písm. d) ZOK

Ve sledovaném období korporace DESPINA a.s. - jediný akcionář společnosti Trade FIDES, a.s. - schválila řádnou účetní závěrku této společnosti sestavenou k 30. 6. 2019 a rozhodla o výplatě podílu na zisku – dividendy – v částce 100.000 tis. Kč. Tato částka zisku, v uvedené výši, byla ve sledovaném období vyplacena jedinému akcionáři. DESPINA a.s. zároveň rozhodla o tom, že část zisku ve výši 11.835 tis. Kč zůstane ve společnosti Trade FIDES, .a.s. a bude převedena ve prospěch nerozděleného zisku.

IV.
Přehled vzájemných smluv uzavřených mezi propojenými osobami

Poskytovatel: CZ OFI
Příjemce: Trade FIDES, a.s.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouvy minulých období	Smlouvy o nájmu nebytových prostor, smlouva o ostraze	Nájem, podnájem nebytových prostor včetně služeb	Úplata obvyklá	Nevznikla

Poskytovatel: SIGUR, a.s.
Příjemce: Trade FIDES, a.s.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouvy minulých období	Smlouva o nájmu bytových prostor	Nájem prostor včetně služeb	Úplata obvyklá	Nevznikla
Smlouva běžného období	Smlouva o správě nemovitostí	Správa nemovitostí	Úplata obvyklá	Nevznikla

Poskytovatel: Trade FIDES, a.s.
Příjemce: FIDES Slovakia s.r.o.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouva běžného období	Smlouva o bezúročné zápůjčce peněžních prostředků	Poskytnutí bezúročné zápůjčky	Zhodnocení majetkové účasti	Nevznikla

Poskytovatel: Trade FIDES, a.s.
Příjemce: FIDES Slovakia s.r.o.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouva běžného období	Kupní smlouvy, licenční smlouvy a smlouvy o dílo	Dodávka zabezpečovací techniky a materiálu, poskytování servisních a obdobných služeb a poskytování licencí	Úplata obvyklá	Nevznikla

Poskytovatel: FIDES Slovakia s.r.o.
Příjemce: Trade FIDES, a.s.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouva běžného období	Smlouva o dílo	Dodávka služeb souvisejících s koordinací staveb a stavebně-montážní práce	Úplata obvyklá	Nevznikla

Poskytovatel: Distribuce Český Krumlov s.r.o.
Příjemce: Trade FIDES, a.s.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouva běžného období	Kupní smlouva	Dodávka piva	Úplata obvyklá	Nevznikla

Poskytovatel: Trade FIDES, a.s.
Příjemce: OMBEY a.s.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouva minulého období	Servisní a revizní služby	Dodávka zabezpečovací ch služeb	Úplata obvyklá	Nevznikla

Poskytovatel: Trade FIDES, a.s.
Příjemce: LennART a.s.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouvy minulých období	Servisní a revizní služby	Dodávka zabezpečovací ch služeb	Úplata obvyklá	Nevznikla

Poskytovatel: DESPINA, a.s.
Příjemce: Trade FIDES, a.s.

Datum	Název smlouvy	Plnění	Protiplnění	Újma
Smlouva běžného období	Smlouva o bezúročné zápůjčce peněžních prostředků	Poskytnutí bezúročné zápůjčky	Zhodnocení majetkové účasti	Nevznikla

VI.
Posouzení vzniku újmy a zhodnocení vztahů

Společnost Trade FIDES, a.s. nebyla poškozena jednáním s propojenými osobami. Společnosti Trade FIDES, a.s. nevznikla na základě smluvních ani jiných vztahů s propojenými osobami žádná újma. Pro společnost Trade FIDES, a.s. převládají výhody ze vztahů s propojenými osobami.

V Brně dne 27.09.2020

.....
Ing. Pavel Fiala
předseda představenstva

Stanovisko dozorčí rady:

Dozorčí rada na základě přezkoumání dle § 83 ZOK souhlasí s obsahem této zprávy a potvrzuje výše uvedené údaje.

V Brně dne 27.09.2020

.....
Ing. Dušan Müller
Člen dozorčí rady

KOMORA AUDITORŮ
ČR
č. oprávnění 116
ČESKÉ REPUBLIKY