

ROZVAHA

Název a právní forma účetní jednotky:

Intax, spol. s r. o.

ke dni 31. prosince 2022

(v celých tisících Kč)

Sídlo účetní jednotky:

Zoubkova 3

150 00 Praha 5

IČ

48584894

Předmět podnikání /činnosti úč. j.:

činnosti v oblasti IT

AKTIVA

			Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	122 871	-49 487	73 384	67 490
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva	3	62 713	-49 400	13 313	19 695
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	2 068	-1 946	122	193
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	5	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva	6	2 068	-1 946	122	60
2.1	Software	7	2 068	-1 946	122	60
2.2	Ostatní ocenitelná práva	8	0	0	0	0
3	Goodwill	9	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	133
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	0	0	0	133
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	51 655	-38 464	13 191	14 253
B. II. 1	Pozemky a stavby	15	38 570	-25 676	12 894	13 586
1.1	Pozemky	16	2 717	0	2 717	2 717
1.2	Stavby	17	35 853	-25 676	10 177	10 869
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	12 989	-12 788	201	571
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	96	0	96	96
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	21	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	96	0	96	96
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	27	8 990	-8 990	0	5 249
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	30	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	8 990	-8 990	0	5 249
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva	37	57 029	-87	56 942	42 952
C. I.	Zásoby	38	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál	39	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	40	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží	41	0	0	0	0
3.1	Výrobky	42	0	0	0	0

3.2	Zboží	43	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky	46	30 393	-87	30 306	19 221
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	47	0	0	0	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	48	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	50	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	51	0	0	0	0
1.5	Pohledávky – ostatní	52	0	0	0	0
1.5.1	Pohledávky za společníky	53	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	0	0	0	0
1.5.3	Dohadné účty aktivní	55	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	56	0	0	0	0
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky	57	30 393	-87	30 306	19 221
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	58	26 767	-87	26 680	17 055
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	0	0	0	0
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	60	0	0	0	0
2.4	Pohledávky – ostatní	61	3 626	0	3 626	2 166
2.4.1	Pohledávky za společníky	62	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	64	2 385	0	2 385	1 009
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	910	0	910	890
2.4.5	Dohadné účty aktivní	66	311	0	311	247
2.4.6	Jiné pohledávky	67	20	0	20	20
C. II. 3	Časové rozlišení aktiv	68	0	0	0	0
3.1	Náklady příštích období	69	0	0	0	0
3.2	Komplexní náklady příštích období	70	0	0	0	0
3.3	Příjmy příštích období	71	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	72	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	73	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky	75	26 636	0	26 636	23 731
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	76	82	0	82	65
2	Peněžní prostředky na účtech	77	26 554	0	26 554	23 666
D.	Časové rozlišení aktiv	78	3 129	0	3 129	4 843
D. 1	Náklady příštích období	79	358	0	358	373
2	Komplexní náklady příštích období	80	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	81	2 771	0	2 771	4 470

PASIVA

		Běžné účetní období		Minulé úč období
		5	6	6
	PASIVA CELKEM	82	73 384	67 490
A.	Vlastní kapitál	83	63 419	62 507
A. I.	Základní kapitál	84	500	500
1	Základní kapitál	85	500	500
2	Vlastní podíly (-)	86	0	0
3	Změny základního kapitálu	87	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	88	0	0
A. II. 1	Ážio	89	0	0
2	Kapitálové fondy	90	0	0
2.1	Ostatní kapitálové fondy	91	0	0
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	92	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch korp (+/-)	93	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	94	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	95	0	0
A. III.	Fondy ze zisku	96	114	115
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	97	50	50
2	Statutární a ostatní fondy	98	64	65

A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	99	50 542	54 688
A. IV. 1	Nerozdělený zisk min let nebo neuhrazená ztráta min let (+/-)	100	50 542	54 688
2	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	12 263	7 204
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	104	0	0
B. + C.	Cizí zdroje	105	9 965	4 699
B.	Rezervy	106	0	0
B. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	107	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	108	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	109	0	0
4	Ostatní rezervy	110	0	0
C.	Závazky	111	9 965	4 699
C. I.	Dlouhodobé závazky	112	0	0
C. I. 1	Vydané dluhopisy	113	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	114	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	115	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	116	0	0
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	117	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	118	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	119	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	120	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	121	0	0
8	Odložený daňový závazek	122	0	0
9	Závazky – ostatní	123	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	124	0	0
9.2	Dohadné účty pasivní	125	0	0
9.3	Jiné závazky	126	0	0
C. II.	Krátkodobé závazky	127	9 965	4 699
C. II. 1	Vydané dluhopisy	128	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	129	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	130	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	131	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	132	219	167
4	Závazky z obchodních vztahů	133	293	489
5	Krátkodobé směnky k úhradě	134	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	135	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	136	0	0
8	Závazky – ostatní	137	9 453	4 043
8.1	Závazky ke společníkům	138	305	91
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	139	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	140	3 076	907
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	141	1 697	601
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	142	3 661	1 902
8.6	Dohadné účty pasivní	143	699	527
8.7	Jiné závazky	144	15	15
C. III.	Časové rozlišení pasiv	145	0	0
C. III. 1	Výdaje příštích období	146	0	0
2	Výnosy příštích období	147	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv	148	0	284
D. 1	Výdaje příštích období	149	0	284
2	Výnosy příštích období	150	0	0

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
06.03.2023	RNDr. Antonín Koubek	Ing. Jan Rajský

Dle
vyhlášky č.
500/2002
Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2022

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

IČ

48584894

Název a právní forma účetní
jednotky:

Intax, spol. s r. o.

Sídlo účetní jednotky:

Zoubkova 3

150 00 Praha 5

Předmět podnikání /činnosti
úč. j.:

činnosti v oblasti IT

Skutečnost v účetním období

běžném
1

minulém
2

			1	2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	1	78 809	59 985
II.	Tržby za prodej zboží	2	0	1
A.	Výkonová spotřeba	3	10 225	8 983
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	0	1
2.	Spotřeba materiálu a energie	5	1 561	1 379
3.	Služby	6	8 664	7 603
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	0	0
C.	Aktivace (-)	8	0	0
D.	Osobní náklady	9	52 001	40 518
1.	Mzdové náklady	10	39 511	30 155
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	12 490	10 363
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	11 316	9 195
2. 2	Ostatní náklady	13	1 174	1 168
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	1 201	1 691
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	1 259	1 723
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	1 259	1 723
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-58	-32
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	0	3
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	0
2	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
3	Jiné provozní výnosy	23	0	3
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	561	151
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Prodaný materiál	26	0	0
3.	Daně a poplatky	27	21	21
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	540	130
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	14 821	8 646
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	352	86
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0

2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	86	86
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	-41	-140
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	0	0
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	18	18
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	375	208
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	15 196	8 854
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	2 933	1 650
1.	Daň z příjmů splatná	51	2 933	1 650
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	12 263	7 204
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	12 263	7 204
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	79 161	60 075

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
06.03.2023	RNDr. Antonín Koubek	Ing. Jan Rajský

Příloha k účetní závěrce za rok 2022

1. Obecné údaje

Název firmy:	INTAX spol. s r.o. Zoubkova 3 150 00 Praha 5	IČO: 48584894 DIČ: CZ48584894
Datum vzniku:	17. únor 1993	
Společníci / podíl v procentech	Mgr. Pravomír Novotný RNDr. Antonín Koubek Ing. Vladimír Skarolek Ing. Karel Havlíček Mgr. Anna Procházková Ing. arch. Eva Rybníčková Ing. Pavel Duška Mgr. Ondřej Kolenatý Aleš Novák	23 % 23 % 23 % 11,5 % 5,75 % 5,75 % 3,83 % 2,78 % 1,39 %
Statutární orgán:	Valná hromada – nejvyšší orgán Jednatelé společnosti	RNDr. Antonín Koubek Ing. Vladimír Skarolek Mgr. Ondřej Kolenatý Aleš Novák
Základní kapitál:	500 tis. Kč	Všechny vklady jsou splaceny
Rozhodující předmět činnosti:	Tvorba software na zakázku.	
Průměrný počet zaměstnanců během účetního období	Počet 35	Osobní náklady 52 001 tis. Kč
Z toho řídicí pracovníci	6	8 546 tis. Kč

Společníkům byly v roce 2021 poskytnuty půjčky, jejichž nesplacená část činila k 1. 1. 2022 5 mil. Kč a které byly splaceny v roce 2022. Mimo tyto půjčky nebyla společníkům, ani členům statutárního orgánu poskytnuta žádná další plnění ani záruky.

2. Účetní metody a obecné účetní zásady, způsoby oceňování.

Nakoupený dlouhodobý majetek a zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami, do pořizovacích cen je zahrnována cena dopravy od dodavatele, v případě dovozu též clo a expediční poplatky. O zásobách je účtováno způsobem A. Evidované zásoby jsou oceněny způsobem, kdy ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je odpisován zrychleným způsobem. Účetní odpis je shodný s daňovým odpisem. Drobný dlouhodobý hmotný majetek je účtován přímo do spotřeby (na vrub nákladů). Nehmotný majetek je odepisován časově dle licenčních ujednání.

HDM účetní jednotky je převážně výpočetní technika, u které zrychlený odpis 1. odpisové skupiny odpovídá reálnému znehodnocování. Stejný postup odpisování je použit pro odpisované nemovitosti. Daňové odpisy v 5. a 6. skupině (bytové a nebytové domy) odpovídají reálnému znehodnocování a průběžnému technickému zhodnocování.

V roce 2019 byly s ohledem na dočasný výrazný propad objemu zakázek pozastaveny daňové odpisy majetku zařazeného v 1. a 5. odpisové skupině, který slouží převážně k hlavnímu předmětu podnikání společnosti. V následujících letech tak dochází k posunu daňových a účetních odpisů v souladu s ZDP.

Proti předcházejícímu období nebyly měněny způsoby oceňování, postupy odpisování ani postupy účtování.

Pro přepočítání údajů v cizích měnách je používán aktuální směnný kurz ČNB k datu úhrady.

3. Doplňující informace k Rozvaze a Výkazu zisků a ztrát.

Rozpis dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (v tis. Kč):

	Pořizovací cena	Zvýšení ceny	oprávky
Pozemky	2 717	0	0
Budovy	13 974	21 879	25 676
Výpočetní a kancelářská technika	11 704	1 285	12 788
Software	2 068	0	1 946
Umělecká díla	97	0	0
Nedokončený majetek	0	0	0

Žádný HIM není zatížen zástavním právem ani věcným břemenem, žádný majetek není pořízen formou finančního pronájmu.

Tituly pro přírůstky a úbytky investičního majetku v r. 2022 (v tis. Kč):

	pořízení nového IM v CP	Zvýšen í ceny IM	Prodej IM v CP	Likvidac e opotř. IM v CP	likvidace škody na IM v CP	Oprávk y	Snížení oprávek vyřazení m IM
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Budovy	0	0	0	0	0	692	0
Výpoč. a kancel. technika	125	0	0	655	0	495	655
Software	133	0	0	170	0	71	170
Umělecká díla	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený majetek	0	0	0	0	0	0	0

Drobný hmotný majetek neúčtovaný na účtech účt. skup. 02 je možno ocenit odhadní cenou 251 tis. Kč. (Polovina pořizovací ceny nakoupeného drobného HM za poslední 2 roky).

Drobný nehmotný majetek neúčtovaný na účtech účt. skup. 01 je možno ocenit odhadní cenou 61 tis. Kč. (Polovina pořizovací ceny drobného NM za poslední 1 rok).

Pohledávky.

Pohledávky z obchodního styku k 31. 12. 2022 po lhůtě splatnosti déle než 180 dní činí 87 tis. Kč z titulu neuhrazeného nájemného a s tím spojených služeb. K pohledávkám jsou vytvořeny daňově uznatelné opravné položky ve výši 87 tis. Kč.

Účetní jednotka má dále pohledávku po splatnosti k firmě M. F. Service, s.r.o. z titulu poskytnuté půjčky a smluvního úroku z této půjčky. Nesplacená jistina půjčky činí 7 057 tis. Kč, vyúčtovaný smluvní úrok 1 933 tis. Kč, obojí splatné ke dni 30. 4. 2001. Po skončení exekučního a konkurzního řízení úpadce je pohledávka nadále vedena za směnečným dlužníkem, po jehož exekuci nyní pokračuje insolvenční řízení. V předchozích letech byly vytvořeny opravné položky k pohledávce ve výši 100%, k jistině půjčky daňově neuznatelná, k výnosovým úrokům daňově uznatelná.

Změny vlastního kapitálu.

Výše základního kapitálu ani rezervního fondu nebyla měněna. Ze zisku roku 2022 ve výši 7,2 mil. Kč a z nerozděleného zisku minulých let byly vyplaceny podíly na zisku ve výši 11 350 tis. Kč.

Závazky.

Žádné závazky nejsou k 31. 12. 2022 po lhůtě splatnosti déle než jeden měsíc.

Žádné závazky nejsou kryté podle zástavního práva, všechny závazky jsou vedeny v účetnictví.

Sestavil: Ing. Jan Rajský

V Praze dne 6. 3. 2023

RNDr. Antonín Koubek

jednatel