

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
v plném rozsahu

ke dni **30.06.2023**

(v celých tisících CZK)

IČ

24802671

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Semantic Visions, s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Žatecká 55/14

110 00 Praha 1

CZ

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	88 950	-23 340	65 610	63 628
B.	Stálá aktiva	003	62 966	-23 340	39 626	37 177
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	59 175	-19 632	39 543	37 069
B.I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje	005	24 289	-7 287	17 002	19 431
2.	Ocenitelná práva	006	34 886	-12 345	22 541	17 638
2.1	Software	007	34 886	-12 345	22 541	17 638
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 008	- 925	83	108
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 008	- 925	83	108
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	2 783	-2 783		
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	2 783	-2 783		
C.	Oběžná aktiva	037	25 501		25 501	25 671
C.II.	Pohledávky	046	24 194		24 194	21 476
C.II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	24 194		24 194	21 476
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	16 381		16 381	16 045
2.4	Pohledávky - ostatní	061	7 813		7 813	5 431
2.4.3	Stát-daňové pohledávky	064	7 108		7 108	4 231
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	679		679	1 200
2.4.6	Jiné pohledávky	067	26		26	
C.IV.	Peněžní prostředky	075	1 307		1 307	4 195
C.IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	-1		-1	6
2.	Peněžní prostředky na účtech	077	1 308		1 308	4 189
D.	Časové rozlišení aktiv	078	483		483	780
D. 1.	Náklady příštích období	079	483		483	780

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	082	65 610	63 628
A.	Vlastní kapitál	083	59 004	50 761
A.I.	Základní kapitál	084	400	400
A.I. 1.	Základní kapitál	085	400	400
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	50 361	42 124
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z minulých let (+/-).	100	50 361	42 124
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	8 243	8 237
B.+C.	Cizí zdroje	104	5 740	10 881
B.	Rezervy	105	1 955	1 955
4.	Ostatní rezervy	109	1 955	1 955
C.	Závazky	110	3 785	8 926
C.II.	Krátkodobé závazky	126	3 785	8 926
4.	Závazky z obchodních vztahů	132	1 836	4 161
8.	Závazky ostatní	136	1 949	4 765
8.3	Závazky k zaměstnancům	139	846	2 171
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	486	872
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	141	130	441
8.6	Dohadné účty pasivní	142	487	1 281
D.	Časové rozlišení pasiv	147	866	1 986
1.	Výdaje příštích období	148		90
2.	Výnosy příštích období	149	866	1 896

Okamžik sestavení 28.08.2023	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou Petr Krajíček
--	---	---

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

za období **01.01.2023– 30.06.2023**

(v celých tisících CZK)

IČ

24802671

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Semantic Visions, s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Žatecká 55/14

110 00 Praha 1

CZ

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	54 790	45 587
A.	Výkonová spotřeba	03	36 849	22 497
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	446	51
3.	Služby	06	36 403	22 446
C.	Aktivace (-)	08	-9 160	-14 138
D.	Osobní náklady	09	10 252	21 093
1.	Mzdové náklady	10	7 677	15 791
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	2 575	5 302
2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	2 575	5 285
2.2	Ostatní náklady	13		17
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	6 710	3 422
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	6 710	3 422
1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	6 710	3 422
III.	Ostatní provozní výnosy	20	10	18
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	5	14
3.	Jiné provozní výnosy	23	5	4
F.	Ostatní provozní náklady	24	1 471	
3.	Daně a poplatky	27	1 376	
5.	Jiné provozní náklady	29	95	
*	Provozní výsledek hospodaření	30	8 678	12 731
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	62	55
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	62	55
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	106	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	6	4
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	6	4
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	659	1 977
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 044	1 716
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	- 435	312
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	8 243	13 043
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	8 243	13 043
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	8 243	13 043
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	55 521	47 637

Pozn.:

Okamžik sestavení 31.08.2023	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou Petr Krajíček
--	---	---

Příloha k mezitímní účetní závěrce k 30. 6. 2023

pro výkazy ve zkráceném rozsahu pro mikro a malé účetní jednotky
dle § 39 vyhlášky 500/2002 Sb.

1) Obecné údaje

Obchodní jméno účetní jednotky: Semantic Visions, s.r.o.

Sídlo: Žatecká 55/14, 110 00 Praha 1

IČO: 24802671

Rozhodující předmět činnosti: Poradenství v oblasti informačních technologií

Právní forma: s.r.o.

Datum vzniku: 31. ledna 2011

Údaj o zápisu v obchodním rejstříku: Spisová značka C 175631 vedená u Městského soudu v Praze

Členové statutárních a dozorčích orgánů:

jednatel: Ing. Petr Krajíček, dat. nar. 21. října 1966
U Floriána 402/11, Koloděje, 190 16 Praha 9

Den vzniku funkce: 31. ledna 2011

jednatel: Jan Balatka, dat. nar. 12. listopadu 1980
Nad Pentlovkou 209/3, Bohnice, 181 00 Praha 8
Den vzniku funkce: 19. září 2022

Popis změn a dodatků provedených v účetním období v obchodním rejstříku:

Nevyskytuje se.

Popis organizační struktury a její zásadní změny:

Společnost nemá stanovenou organizační strukturu.

Účetní jednotky, v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv:

Nevyskytuje se.

Informace o zaměstnancích

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců během účetního období: 13

2) Informace o aplikaci obecných účetních zásad, použitých účetních metodách a způsobech oceňování a odpisování

a. Účetní metody

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

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

Mezitímní účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 30.6.2023 za 1. pololetí kalendářního roku 2023.

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

b. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí pozemky, stavby a hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 80 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a zaúčtovanou ztrátu ze snížení hodnoty.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 80 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

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

	Metoda odpisování	Počet let
Počítačové systémy	lineární	3
Ostatní	lineární	5

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

c. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí zejména nehmotné výsledky vývoje, ocenitelná práva a software, jejichž doba použitelnosti je delší než jeden rok a jejichž ocenění je vyšší než 100 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nehmotné výsledky vývoje, ocenitelná práva a software se aktivují pouze v případě využití pro obchodování s nimi. Oceňují se vlastními náklady.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a zaúčtovanou ztrátu ze snížení hodnoty.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 100 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	Metoda odpisování	Počet let
Nehmotné výsledky vývoje	lineární	5
Software	lineární	3
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	lineární	3

d. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. Pohledávky nabyté za úplatu nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k pohledávkám se stanovují dle analýzy doby splatnosti pohledávek.

e. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

f. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

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

g. Daně

Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

Splatná daň

Vedení společnosti zaúčtovalo v minulém období daňový závazek a daňový náklad na základě kalkulace daně, která vychází z jeho porozumění interpretace daňových zákonů platných v České republice k datu sestavení účetní závěrky a je přesvědčeno o správnosti výše daně v souladu s platnými daňovými předpisy České republiky. S ohledem na existenci různých interpretací daňových zákonů a předpisů ze strany třetích osob včetně orgánů státní správy, závazek z daně z příjmů vykázaný v účetní závěrce společnosti se může změnit podle konečného stanoviska finančního úřadu.

h. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Výnosy z poskytnutí služeb se účtují v okamžiku poskytnutí služeb.

Úrokový výnos je časově rozlišován na základě výše nezaplacené části jistiny a efektivní úrokové sazby, která představuje sazbu diskontující odhadované budoucí peněžní příjmy na čistou účetní hodnotu daného aktiva po očekávanou dobu životnosti finančních aktiv.

i. Použití odhadů

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

j. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti a u kterého se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	30.6.2023	31.12.2022
Pokladní hotovost a peníze na cestě	0	6
Účty v bankách	1 307	4 189
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	1 307	4 195

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

k. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)				
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky vývoje	24 289	0	0	0	24 289
Software	25 727	9 159	0	0	34 886
Celkem 2023	50 016	9 159	0	0	59 175
Celkem 2022	36 546	20 541	7 071	0	50 016

Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Nehmotné výsledky vývoje	4 858	2 429	0	0	7 287	0	7 287
Software	8 089	4 256	0	0	12 345	0	12 345
Celkem 2023	12 947	6 685	0	0	19 632	0	19 632
Celkem 2022	11 342	8 676	7 071	0	12 947	0	12 947

l. Informace o odchylkách od metod dle §7 odst. 5 zákona

Nevyskytuje se.

m. Časové rozlišení

Nepoužívá se pro opakující se položky a nevýznamné položky do 10 tis. Kč.

n. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků

Ocenění reálnou hodnotou se nepoužívá.

3) Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Informace týkající se pohledávek a závazků po splatnosti

Závazky z obchodních vztahů k 30.6.2023 činí 1 821 tis. Kč.

Pohledávky z obchodních vztahů k 30.6.2023 činí 16 381 tis. Kč.

Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

Nevyskytují se.

Pohledávky a závazky kryté věcnými zárukami

Nevyskytují se.

Pohledávky a závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Nevyskytují se.

Penzijní závazky

Nevyskytují se.

Závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku a přidruženým účetním jednotkám

Nevyskytují se.

4) Významné události vzniklé mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení mezitímní účetní závěrky

Nevyskytují se.

5) Účetní jednotka sestavila výkaz zisku a ztráty dle příloh č. 2 v druhovém členění.

Osoba oprávněná k podpisu: Petr Krajíček

Sestaveno v Praze dne 28.8.2023