

VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI CERTICON ZA ROK 2018



CERTICON



CERTICON a.s.

EVROPSKÁ 2758/11
160 00 PRAHA 6
TEL: + 420 224 904 200
FAX: + 420 224 904 150
WWW.CERTICON.CZ

IČ: 25083341, DIČ: CZ 25083341
ZAPSÁNO V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU
VEDENÉM MĚSTSKÝM SOUDEM V PRAZE
POD SPISOVOU ZNAČKOU B. 4355
BANKOVNÍ SPOJENÍ: 6042009/2700

OBSAH

1. Úvodní slovo
2. Kontakty společnosti
3. Organizační a personální struktura společnosti
4. Systém řízení jakosti ISO 9001:2015
5. Hlavní oblasti činnosti společnosti
6. Zpráva o podnikatelské činnosti a analýza situace
7. Hlavní ekonomické ukazatele roku 2018
8. Výhled na rok 2019
9. Ostatní skutečnosti
10. Základní údaje o společnosti
11. Výpis z obchodního rejstříku
12. Účetní závěrka – zpráva auditora

1. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení akcionáři, obchodní partneři, zaměstnanci a přátelé,

rok 2018 byl pro společnost CertiCon a.s. dalším úspěšným rokem v její dosavadní historii, a to i přes některé problémy, s nimiž se musela potýkat a které byly způsobeny především uvolněním kurzu koruny a situací na trhu práce. I přesto společnost fungovala jako zcela stabilizovaná, s mírným růstem všech důležitých parametrů.

V posledních letech společnost CertiCon funguje jako mezinárodně uznávaná společnost, poskytující svým zákazníkům široký rozsah služeb v oblasti návrhu, vývoje a testování software, doprovázený návrhem a verifikací integrovaných obvodů.

Společnost CertiCon a.s. se tak opírá především o tři typy aktivit:

- a) Co-sourcing v oblasti návrhu, vývoje a testování SW, vyznačující se vysokou flexibilitou kapacit a kvalitou práce
- b) Vlastní výzkum
- c) Vývoj vlastních produktů a služeb s využitím oddělení návrhu HW.

Pracovníci společnosti se zaměřují na nejnovější technologie, jako jsou cloudy, mobilní výpočetní systémy, multiagentní systémy, vnořené (embedded) systémy apod. Trvale se snaží o vhodnou kombinaci SW a HW řešení a vytvářejí tak významnou přidanou hodnotu.

V roce 2018 se podařilo rozšiřovat obchodní aktivity s existujícími dlouholetými partnery (Medtronic, Frequentis, Bosch), výrazně rozšířit rozvíjející se spolupráci s německou ZF a zahájit dlouhodobější spolupráci s Airbus Group. Rok 2018 přinesl stabilizaci obchodních aktivit v zahraničí, a to zejména v USA, ale i v EU15. Bylo dosaženo celkových tržeb za služby a výrobky ve výši téměř 534 mil. Kč, což znamená oproti roku 2017 minimální nárůst o 1 mil. Kč, celkové výnosy pak činily cca 571,1 mil. Kč, což představuje oproti 2017 zvýšení o 2,3 %.

Společnost v roce 2018 podpořila své úsilí o vývoj vlastních produktů významným posílením 2 produktových týmů, a to zejména v oblasti počítačového vidění (produkt CertiConVis) a optimalizace plánovacích a rozvrhovacích procesů (produkt EPIQA). Pokračoval vývoj systému pro poloautomatické zpracování biosignálů (produkt Cyber PSG), který byl předán k testování na Mayo kliniku, Rochester, USA.

Významně se podařilo koncentrovat aktivity oddělení aplikovaného výzkumu na problematiku spojenou s vlastními produkty. Značné řešitelské kapacity si vyžádal EU projekt DIGICOR, zaměřený na znalostní integraci dodavatelské sítě velkého výrobce (s první case study pro Airbus Industries). Společnost tak rozvíjela mimořádně hodnotné know-how, získané při řešení EU projektu ARUM v předchozích letech.

Celkové náklady na vlastní aplikovaný výzkum v roce 2018 činily 25 mil. Kč, z toho CertiCon pokryl vlastními zdroji 5,9 mil. Kč.

Sektorově se společnost zaměřuje na automobilový průmysl, lékařskou techniku a životně kritické aplikace v komunikacích a dopravě. Aktivity společnosti se zaměřují majoritně právě na software pro životně kritické aplikace. V této oblasti má společnost postavení vedoucího poskytovatele konzultačních, outsourcingových a zejména co-sourcingových služeb v ČR, jak lze dokumentovat např. publikacemi vládní agentury pro podporu podnikání a investic CzechInvest či reprezentací ČR vyzvanými přednáškami na mezinárodních fórech.

Stabilizujícím faktorem pro společnost jsou trvale se rozvíjející aktivity ECDL (European Computer Driving Licence) v úzké spolupráci s Českou společností pro kybernetiku a informatiku.

Společnost CertiCon podporuje Nadaci ČVUT Media Lab. CertiCon je tak partnerem Nadace, která si klade za cíl pomáhat nejlepším studentům technických vysokých škol v ČR pracovat na špičkových výzkumných projektech. Ve svých nových prostorách umožnila bezplatně umístit akcelerator eClub Nadace. Jedním z očekávaných přínosů pro CertiCon pak bude přístup k výsledkům a mladým odborníkům, kteří budou v budoucnu klíčoví pro dosažení nových inovativních řešení.

Zásadní vliv na vnitřní chod společnosti i na její vnímání zákazníky má úspěšně implementovaný systém řízení jakosti v souladu s normou ISO9001:2000 a se systémem řízení jakosti ISO 13485:2003 pro vývoj zdravotnických prostředků. Ukazuje se, že certifikace ISO 13485:2003 dále zvyšuje konkurenceschopnost CertiConu ve významném segmentu SW i HW aktivit.

Nezanedbatelný podíl na hospodářském úspěchu v mezinárodním měřítku má vedle vysokého kvalitativního standardu i kompetitivní úroveň služeb, dosahovaná zejména kontinuálním vzděláváním a zvyšování kvalifikace pracovníků, ať již prostřednictvím jazykových kurzů, či odborných školení. Nemaý význam má i úzká spolupráce se špičkovými vysokoškolskými pracovišti, a to jak v tuzemsku v rámci Centra aplikované kybernetiky, tak i v zahraničí při podávání i řešení výzkumných projektů Evropské unie. Posílilo se i zapojení CertiConu do prestižního rakouského systému výzkumných laboratoří Christian Doppler Labs ve spolupráci s TU Vídeň, CertiCon je součástí dvou laboratoře financované společností Christiana Dopplera. Posílila se spolupráce s vynikajícími výzkumnými jednotkami NTIS na FAV ZČU Plzeň a CIIRC (Český institut informatiky, robotiky a kybernetiky) na ČVUT. Byla posílána odborná spolupráce s VŠB Ostrava a Univerzitou Ostrava.

Mimořádná pozornost byla věnována způsobu řízení rozrůstající se firmy a bylo dokončeno důsledné zavedení maticového řízení společnosti. Vedení si uvědomuje, že všechny výše zmiňované úspěchy vznikly za aktivního přispění zaměstnanců společnosti. Právě od maticového způsobu řízení očekává ještě lepší práci s lidmi díky zavedení pozic liniových manažerů.

Společnost trvale hledá schopné, dynamické, vysoce kvalifikované odborníky. Jednou z cest je zakládání poboček mimo Prahu, v krajských městech. V roce 2018 byla otevřena nová pobočka v Olomouci.

V roce 2019 bude plzeňská pobočka přestěhována do nové lokality Hamburk s vybavením odpovídajícím skutečné špičce. Pražská pobočka bude pak v roce 2019 rozšířena o další prostory v 6. p. budovy Blox.

Při vědomí své společenské odpovědnosti se společnost CertiCon, a.s. rozhodla podpořit některé sportovní a kulturní akce. Zaměřujeme se též na sportovní, kulturní a společenské vyžití našich zaměstnanců formou teambuildingů, školení atd.

Spokojenost našich zákazníků, doložená kladným hodnocením od klíčových partnerů, nás zavazuje. Věřím, že i nadále budou zákazníci shledávat společnost CertiCon jako stabilního, perspektivního a spolehlivého partnera.

Dlouhodobě chceme být českou společností, která se vyznačuje vysokou kvalitou práce v oblastech vyžadujících vysokou odbornou kvalifikaci a která se opírá o výzkumnou spolupráci s univerzitami. Chceme být společností, v níž se budou zaměstnanci cítit spokojeně, uvidí svůj růst i perspektivu. Usilujeme o to, abychom se všemi sdíleli hodnoty a vize společnosti včetně vizí společenské odpovědnosti. Chceme být společností silně zaměřenou nejen na spokojenost zákazníků, ale i na spokojenost vlastních zaměstnanců a jejich hrdost, že svojí činností přispívají k budování unikátní společnosti se silným technologickým zázemím.

Věřím, že i v roce 2019 budou naši zaměstnanci naplňovat hlavní poslání společnosti koncentrované do věty: **„Propojujeme informatiku s reálným světem pro lepší život každého z nás!“**

Těším se na další úspěšný rok!

V Praze dne 12. května 2019

*Prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc., dr.h.c.,
předseda představenstva*

2. KONTAKTY SPOLEČNOSTI

CENTRÁLA SPOLEČNOSTI **PRAHA**

CERTICON a.s.

Evropská 2758/11
160 00 Praha
Tel: + 420 224 904 200

INTERNET:

www.certicon.cz
www.certicon.eu
www.certiconglobal.com



POBOČKA **PLZEŇ**

CertiCon a.s.
Anglické nábřeží 2434/1
301 00 Plzeň
Tel: + 420 224 904 411

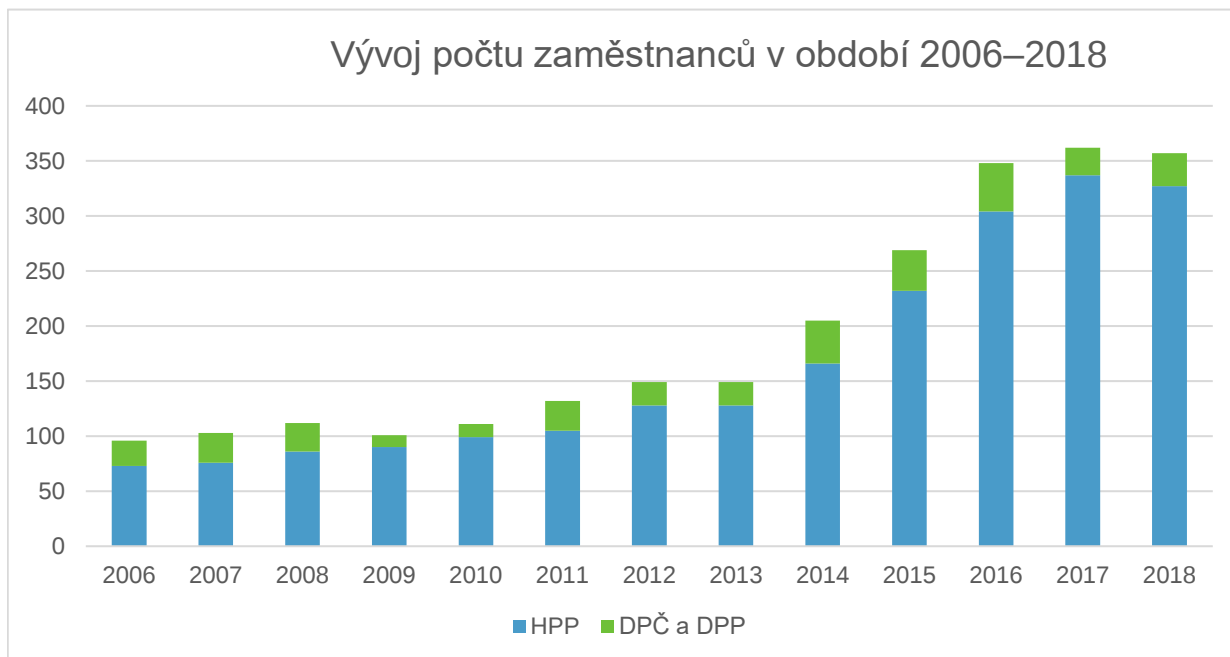


POBOČKA **OSTRAVA**

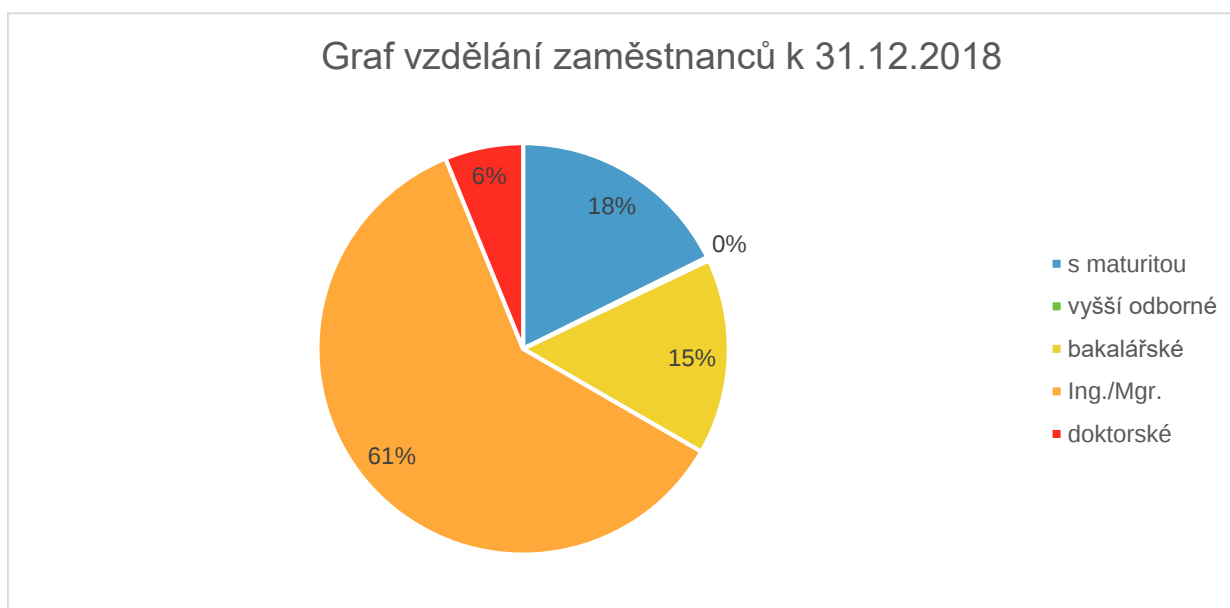
CertiCon a.s.
Hornopolská 3308/40
702 00 Ostrava
Tel: + 420 224 904 499

3. ORGANIZAČNÍ A PERSONÁLNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

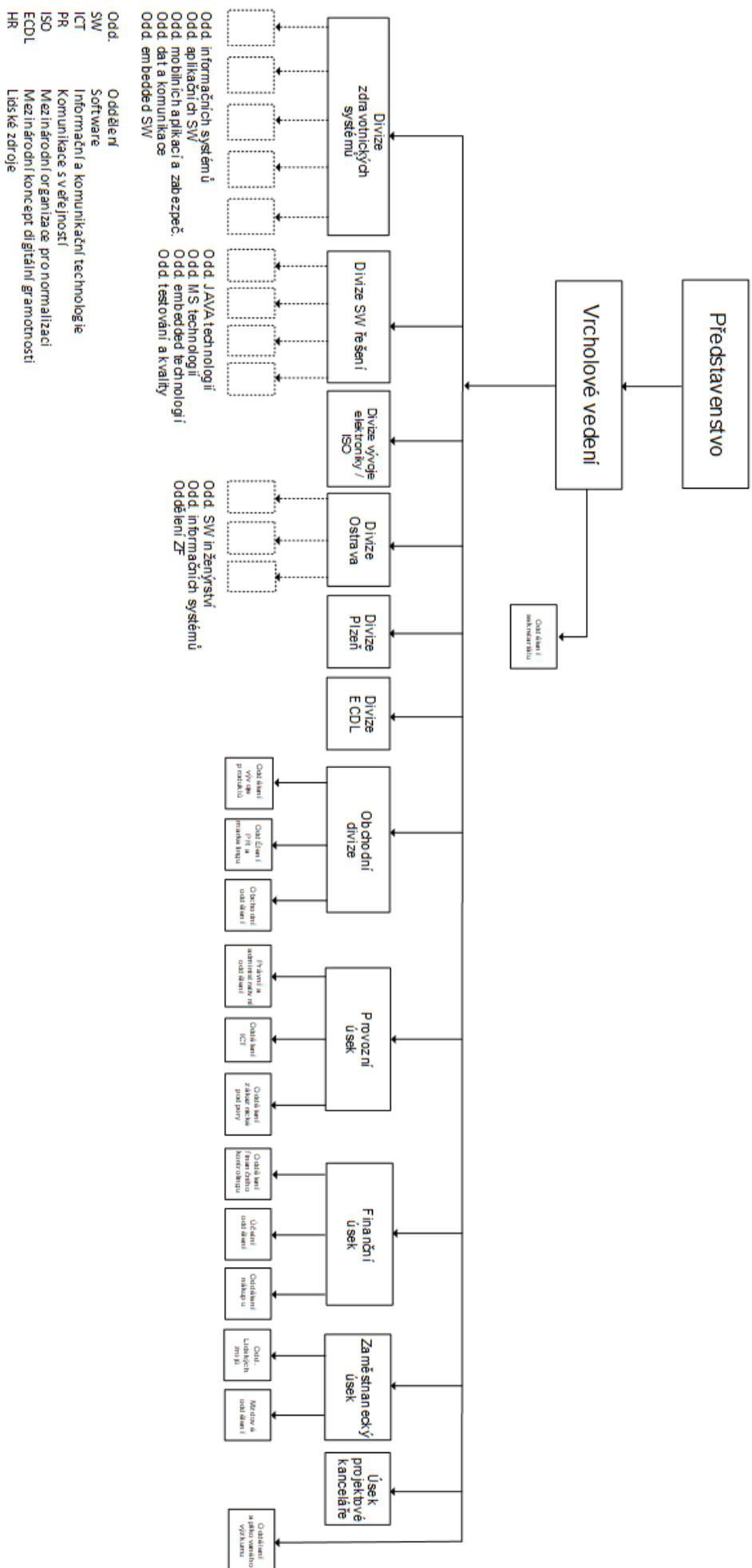
Celkový počet zaměstnanců společnosti k 31.12.2018 činil 357 pracovníků. Z hlediska typu pracovně právního vztahu bylo k tomuto datu 327 zaměstnanců s pracovní smlouvou a 30 zaměstnanců na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr. Průměrný roční evidenční přepočtený počet zaměstnanců činil 318. Vývoj počtu zaměstnanců v posledních letech je zachycen na sloupcovém grafu – je patrné, že v roce 2018 došlo k mírnému poklesu.



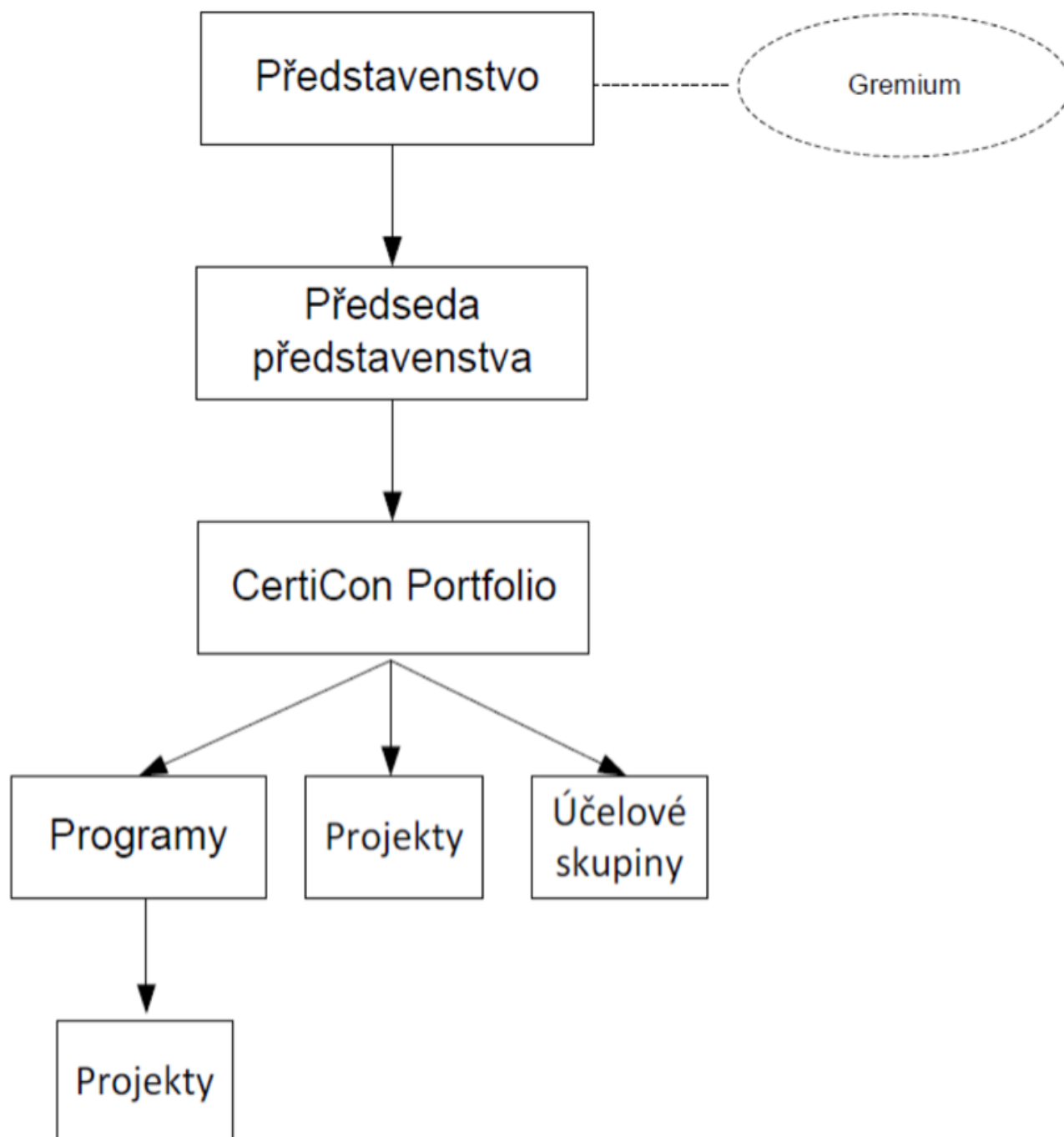
Dlouhodobým cílem společnosti je koncentrovat přednostně kapacity pro akumulaci technologicky špičkového know-how, a tedy zaměstnávat především vysoce kvalifikované, individuálně vedené odborníky. Tuto orientaci potvrzuje i struktura nejvyššího dosaženého vzdělání zaměstnanců a managementu společnosti patrná z koláčového diagramu – 82 % zaměstnanců má vysokoškolské vzdělání (Bc. a vyšší).



Organizační struktura platná v roce 2018 (liniová struktura)



Organizační struktura platná v roce 2018 (účelová struktura)



4. SYSTÉM ŘÍZENÍ JAKOSTI ISO 9001:2015

4.1. SYSTÉM ŘÍZENÍ JAKOSTI ISO 9001:2015 A ISO 13485:2016 ZDRAVOTNICKÉ PROSTŘEDKY – SYSTÉM MANAGEMENTU JAKOSTI

Společnost CertiCon a.s. si je plně vědoma svého kontextu organizace, potřeb a očekávání zainteresovaných stran a řídí rizika v souladu s normou ISO 9001.

Podstatou normy ISO 13485 je dodržování legislativy a příslušných technických norem za účelem zajištění maximální možné bezpečnosti vyvíjeného zdravotnického prostředku. Systém řízení kvality při vývoji zdravotnických prostředků podle normy ISO 13485 je ve společnosti používán již dlouhou řadu let.

Nezávisle byla potvrzena shoda zavedeného systému managementu kvality podle požadavků normy ISO 9001a ISO 13485 při dozorovém auditu v roce 2018. Všechny požadavky systému na společnost jsou přiměřené a jsou plně podporované vedením společnosti.



Rozsah certifikace podle ISO 9001 pokrývá aktivity společnosti v oblastech:

1. Návrh, výzkum a vývoj, testování, diagnostika a poskytování programových produktů, včetně souvisejících služeb, konzultačních služeb a služeb outsourcingu.
2. Návrh, výzkum, vývoj a výrobu analogových, digitálních a smíšených elektronických obvodů, včetně poskytování souvisejících konzultačních služeb a služeb outsourcingu.

Rozsah certifikace podle ISO 13485 pokrývá návrh, výzkum a vývoj, testování a diagnostika software a elektronických obvodů (oblast „Aktivních zdravotnických prostředků“), včetně souvisejících konzultačních služeb a služeb outsourcingu.

4.2. ISO 14001:2015 SYSTÉMY ENVIRONMENTÁLNÍHO MANAGEMENTU A ISO 18001:2007 SYSTÉMY MANAGEMENTU BEZPEČNOSTI A OCHRANY ZDRAVÍ PŘI PRÁCI

Nedílnou součástí společenské odpovědnosti společnosti CertiCon a.s. je oblast ochrany životního prostředí a bezpečnosti a ochrany zdraví při práci. Společnost má vybudované postupy nejenom pro nakládání s chemickými látkami, ale i pro separaci odpadu. Toto platí pro všechny čtyři lokality, ve kterých společnost CertiCon a.s. působí. Všechny aktivity v oblasti environmentu a BOZP jsou podporovány ze strany vedení společnosti. Nezávisle byla potvrzena shoda zavedeného systému managementu kvality podle požadavků normy ISO 14001 a ISO 18001 při dozorovém auditu v roce 2018. Všechny požadavky systému na společnost jsou přiměřené a jsou plně podporované vedením společnosti.

V roce 2019 se bude společnost certifikovat podle nové normy bezpečnosti práce ISO 45001 Systémy řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, která nahradí současné ISO 18001. V průběhu roku se nestal žádný vážný pracovní úraz ani havárie.

Jak společnost přispívá k ochraně ŽP je vidět v přehledové tabulce, ve které jsou uvedeny množství vytříděného elektronického a elektrotechnického odpadu (EEZ), který je předáván kolektivnímu systému ASEKOL. Zároveň společnost umožňuje zaměstnancům na pracovišti odevzdávat svůj EEZ odpad do červených kontejnerů.

Rok	Odevzdané množství EEZ (t)	Úspora el. energie (MWh)	Úspora vody (m ³)	Úspora ropy (m ³)	Snížená produkce NO (t)	Úspora primárních surovin (t)	Snížení produkce skleníkových plynů (t CO ₂ ekv.)
2013	0,273	6,62	25,28	0,47	5,24	0,12	1,22
2014	0,697	16,00	63,00	1,10	13,00	0,00	3,00
2015	0,024	0,58	2,22	0,04	0,46	0,01	0,11
2016	0,041	0,99	3,80	0,07	0,79	0,02	0,18
2017	1,011	24,00	95,00	1,68	19,00	0,00	4,00



Rozsah certifikace ISO 14001 a 18001 pokrývá veškeré činnosti a všechny zaměstnance společnosti.

5. HLAVNÍ OBLASTI ČINNOSTÍ SPOLEČNOSTI

Společnost CertiCon a.s. se dlouhodobě zaměřuje na oblast analýzy, návrhu, tvorby a testování software, návrhu, verifikace a testování integrovaných obvodů a výzkumné činnosti zejména v oblasti systémů na podporu rozhodování a řízení. Hlavním motem veškeré činnosti společnosti je poskytovat svým zákazníkům služby s vysokou přidanou hodnotou, a to komplexně v rámci celého životního cyklu výrobku či služby. Společnost se opírá o vlastní výzkumný potenciál, který byl v letech 2015–2017 významně posílen, a znalosti svých zaměstnanců. Takovéto úsilí si vyžaduje zejména kvalifikované odborníky, špičkové vybavení a dobře vedené procesy kontinuálního osvojování výsledků výzkumu a vývoje pro praxi. Tato strategie se významně odráží ve struktuře nákladů, kde osobní náklady, náklady na hardwarové a softwarové vybavení a náklady na aplikovaný výzkum a vývoj tvoří majoritní nákladovou položku.

Hlavními odběrateli služeb jsou zahraniční evropské a americké společnosti s nadnárodní působností. V tuzemsku se výrazněji profiluje sektor státní správy a samosprávy, ale v posledních letech se začaly mezi zákazníky objevovat i privátní české společnosti (ProfConsult, Jablotron, Passengera), či též české pobočky zahraničních firem (IBM, Asekol, ZF, Ingersoll Rand).

Největšími zahraničními zákazníky v r. 2018 zůstávají společnosti Medtronic (USA), Robert Bosch (UK, SRN) a Frequentis (Rakousko).

Rozsáhlou tuzemskou aktivitu tvoří organizační zajištění konceptu ECDL v České republice a technická informatická podpora konceptu v České i Slovenské republice.

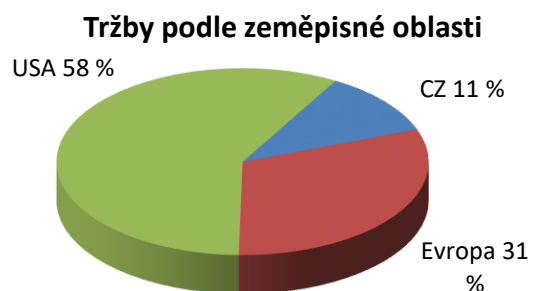
V tuzemsku se společnost zaměřuje na velké zákazníky ze státní správy, jako je např. Generální ředitelství cel (MFČR), i na zákazníky ze soukromého sektoru, jako je např. IBM Česká republika.

Významnou součástí aktivit společnosti jsou **aktivity vědeckovýzkumné**, mj. účast na projektech aplikovaného výzkumu v rámci projektů spolufinancovaných Českou republikou i Evropskou unií. V roce 2018 bylo řešeno či získáno několik rozsáhlejších projektů MPO ČR, TA ČR, MV ČR a EU pro řešení v příštích letech.

Důležitá pro společnost je i aktivní účast v národním projektu Centra aplikované kybernetiky III jako dlouhodobému projektu TA ČR, který dává společnosti možnost přispívat k poznatkům současné vědy v oblasti automatizace a umělé inteligence a využívat je k realizaci unikátních řešení pro své zákazníky. CertiCon se stal významným průmyslovým partnerem Národního centra kompetence „Kybernetika a umělá inteligence“, financovaného TA ČR a koordinovaného CIIRC ČVUT.

Od 1. 1. 2010 je CertiCon a.s. řádným členem rakouské prestižní Laboratoře Christiana Dopplera „Software Engineering Integration for Flexible Automation Systems“ a spolu s Technickou univerzitou ve Vídni a rakouskou společností Logi.cals se podílí na vývoji obecného nástroje pro návrh a realizaci SCADA systémů. Činnost Laboratoře, včetně účasti CertiConu, je spolufinancována rakouskou vládou. Od roku 2017 působí CertiCon jako člen další Laboratoře Christiana Dopplera „Model-Integrated Smart Production“.

Nedílnou součástí technologického rozvoje na jedné straně a **podpory transferu technologií** na straně druhé je spolupráce s Nadací ČVUT Media Lab, kde CertiCon, a.s. patří k zakládajícím partnerům, ale i **podpora jednotlivým start-upovým firmám**, např. firmě HealthHealm v Bostonu, Nova-met, s.r.o. v Šumperku či Passengery, s.r.o. v Praze. CertiCon, a.s. má společně s mateřskou firmou SynergyCon, a.s. vytvořenou dlouhodobou strategii pro spolupráci se start-upy a pro jejich odbornou a investiční podporu.



5.1. TECHNICKÝ ROZVOJ SPOLEČNOSTI – PRODUKTY

5.1.1. **CertiConVis** – SW aplikace pro analýzu obrazových dat v reálném čase

CertiConVis (CCV) je software, který analyzuje obraz z kamerového systému v reálném čase nebo ze záznamu. V jádru CCV je sofistikovaný software pro počítačové vidění. CCV zpracovává video přenos z kamer, rozpoznává situace ve scéně a v případě podezřelého chování ihned informuje uživatele. CertiConVis v reálném čase poskytuje běžné i pokročilé sofistikované metody analýzy obrazu ze statických snímků, série statických snímků, záznamu videa i živého video přenosu z kamer. Umožňuje uživatelsky nastavitelná pravidla pro alarmy v různých částech scény a čase. Prodejním artiklem produktu CertiConVis je serverová aplikace s veškerým potřebným SW vybavením tak, aby bylo možno připojit jakýkoliv IP kamerový systém. CertiConVis zároveň poskytuje rozhraní pro přístup k analytickým informacím a administraci. CertiConVis je vhodný pro použití jak on-premise, tak v CLOUD režimu.

- CertiConVis se v roce 2018 dařilo realizovat na trhu především preferovanou formou distribučního prodeje. Podařilo se mj. úspěšně realizovat rozpracované obchodní aktivity z předchozího roku 2017:
 - Český aeroholding – významný kontrakt v celkové výši 37 mil. Kč na implementaci CCV v oblasti bezpečnosti na letišti Václava Havla v Praze, s potenciálem dalšího rozšíření dodávky v rámci jednotek milionů Kč
 - Policejní Prezidium ČR – software pro slučování událostí ze záznamu
- Trend stoupajícího zájmu o CertiConVis byl výrazně patrný i v roce 2018, kdy se začaly pozitivně projevovat kladné reference především v podobě úspěšné dodávky pro Český aeroholding. Zájem stoupá jak v oblasti distribučního prodeje od partnerů, tak v oblasti potenciálního přímého prodeje především v rámci projektu SmartCity, řešícího potřeby měst a obcí v oblasti analýzy online streamů/záznamů z bezpečnostních kamer, kamer sledujících dopravní zátěž atp.
- Těžištěm naší činnosti v průběhu roku 2018 byla tedy úspěšná finalizace smluvního zajištění projektů, vypsaných organizacemi ze státní sféry:
 - Letiště Praha (viz výše Český aeroholding) – software pro monitoring veřejných i neveřejných prostor letiště v reálném čase i ze záznamu = tento projekt byl již i fyzicky úspěšně realizován
 - Policejní Prezidium ČR – software pro slučování událostí ze záznamu = podařilo se vyhrát vypsaný tender a podepsat rámcovou smlouvu, na jejímž základě bude systém CCV postupně dodáván všem Krajským ředitelstvím PČR
- Ve zbývající části roku 2018 jsme se zaměřili jak na komerční subjekty v oblasti obchodních center či průmyslových podniků, tak na subjekty státní správy v oblasti projektu SmartCity či zabezpečení ochrany památek. Výsledkem těchto aktivit je např. smlouva s Městskou částí Praha 9 na dodávku CCV pro analýzu streamů z kamer městského kamerového systému, či úspěšně realizovaný pilotní provoz CCV dodaného společností M2C pro analýzu streamů z kamer supermarketu Lidl.
- Pokračovali jsme v procesu vytváření dlouhodobých obchodních partnerství se subjekty zaměřenými na stejné tržní segmenty a s produktem, který může s CertiConVis vytvořit komplexnější analytický systém, jehož první velmi reálně se rýsující realizací je spolupráce s firmou QuantaSoft v oblasti face recognition. Pokud se toto partnerství podaří finálně uzavřít, bude to typická ukázka propojení know-how a vytvoření unikátních produktů či nástrojů k rozšíření nabídky služeb a zvýšení obchodního potenciálu v oblasti monitoringu a bezpečnosti.
- V rámci vývoje CertiConVis pokračujeme v optimalizaci personálního složení všech zainteresovaných týmů, která je nezbytná vzhledem k rostoucímu zájmu trhu.
- V roce 2018 se dále podařilo získat patentovou ochranu našich technologií využívaných v rámci produktu CCV = patent „Způsob dynamického rozdělování výpočetních procesů jednomu či více grafickým procesorům (2017-492)“.

5.1.2. **EPIQA** – online multiagentní systém pro rozvrhování výroby

CertiCon v roce 2018 dokončil proces smluvního zajištění vývoje produktu s obchodním názvem EPIQA se společností Airbus Industries. Hlavním cílem tohoto projektu je další rozšíření optimalizačních algoritmů a zejména přizpůsobení celého systému potřebám již konkrétních výrobních závodů největšího evropského výrobce dopravních letadel. Airbus Industries plánuje využít SW EPIQA pro optimalizaci plánování výroby letadel na desítkách montážních linek po celém světě, přičemž v roce 2018 již došlo k podpisu rámcové smlouvy a byl zahájen vývoj úprav SW pro jeho první konkrétní produkční nasazení v první vybrané továrně Airbus.

K naplnění tohoto plánu musí být systém schopen v co nejkratší době vypočítat validní rozvržení činností v čase, které splňuje řadu na ně kladených omezujících podmínek. Za takové podmínky je možné považovat například návaznost operací, požadavky na souběh událostí, dostupnost dalších zdrojů pro splnění úkolu, možnost přidělení požadovaných zdrojů výhradně na konkrétní pracoviště nebo naopak jejich sdílení přes několik pracovišť jedné či více montážních linek, požadavek na synchronizaci operací na dvou linkách, respektování času nutného na přesun zdrojů mezi jednotlivými operacemi v případě sdílení zdrojů a řadu dalších. Vedle samotného rozvrhování činností EPIQA také podporuje několik optimalizačních strategií. Za zmínku stojí nalézt řešení naplánované na co nejkratší čas výroby s využitím všech dostupných zdrojů a nalézt řešení vyhovující zadanému časovému omezení s využitím co nejmenšího počtu zdrojů. Jádrem systému je postaveno s využitím technologií umělé inteligence, jako je programování s omezujícími podmínkami (constraint programming) a multiagentní systémy.

5.1.3. **CyberPSG** – SW aplikace pro analýzu a semi-automatickou anotaci polysomnografických signálů

Cyber-PSG je softwarové prostředí (framework), který v sobě spojuje nástroje pro vizualizaci a manuální anotování velkých (Big Data) fyziologických dat a moderní nástroje umělé inteligence a strojového učení pro jejich automatickou objektivní a rychlou analýzu. Systém je nezávislý na typu záznamového zařízení (hardwaru) a umožňuje implementaci rozhraní pro příjem multimodálních signálů z různých druhů zařízení. Integruje v sobě běžně používané a moderní datové formáty používané v oborech biomedicíny (EDF, MEF, atd.) Ze vstupních signálů jsou pokročilými metodami zpracování signálu extrahovány příznaky (feature extraction) nezbytné pro automatickou a poloautomatickou klasifikaci záznamu do hierarchicky uspořádaného stromu shluků. Systém provede ohodnocení nasnímaných dat podle podobnosti do stromové struktury hierarchicky uspořádaných tříd (shluků) a nabídne expertovi klíčové části záznamu doporučené pro hodnocení. Expert má možnost nahlížet na data v příznakovém prostoru, ale i na data surová a následně opravit klasifikaci stroje. Na základě expertního přehledu se následně přehodnotí a zkoriguje celý záznam. Tímto způsobem je dosaženo objektivní a rychlé klasifikace dlouhých záznamů s vysokou hustotou data snímaných v několika modalitách (EEG, iEEG, EKG, EMG apod.) Systém vyvinutý firmou CertiCon umožňuje kombinaci manuální klasifikace záznamu expertem s vysokou měrou automatizace a objektivizace, založenou na vyhodnocení podobnosti signálů.

V r. 2018 došlo k ukončení příprav na spuštění testovací předváděcí verze Cyber-PSG v jedné z významných klinik zabývajících se touto problematikou v USA. Smlouva s touto klinikou o nekomerčním využití Cyber-PSG pro předváděcí a testovací účely se v roce 2018 začala připravovat, její uzavření se předpokládá v 1. polovině roku 2019.

5.1.4. **MiniDVR** – miniaturní nahrávací zařízení umožňující nahrávat obraz a zvuk na integrovanou SD kartu

Jedná se o miniaturní nahrávací zařízení ve tvaru kostky s rozměry 32x28x25 mm. Na jedné straně je umístěn ethernetový konektor, konektor pro připojení až čtyř digitálních mikrofónů a Micro-USB konektor pro připojení power banky. Na druhé straně se nachází USB konektor pro připojení kamery, slot pro micro SD kartu a Micro-USB konektor pro připojení síťového adapteru. Zařízení lze jednoduše konfigurovat z počítače prostřednictvím ethernetového kabelu přes webové grafické rozhraní. Základem nahrávacího zařízení je

SCHEDULER (kalendář reálného času), ve kterém se nastavují nahrávací sekvence. V době mezi těmito sekvencemi má zařízení nulovou spotřebu energie, proto je vhodné pro napájení z baterie. Zaznamenané audio video sekvence lze spravovat přes webové GUI, prostřednictvím aplikace WinSCP nebo vložením SD karty do počítače.

Zařízení je konfigurovatelné událostmi v kalendáři s řízenou spotřebou energie, a umožňuje provoz z běžné 5V power banky po dobu několika měsíců. Připojení k internetu a webové rozhraní zajišťuje linuxový počítač se zálohovanými hodinami reálného času.

- Vývoj zařízení byl zahájen v roce 2016 ve spolupráci s Policií ČR.
- Dokončeno a předáno do užívání bylo v roce 2018.
- I po předání do užívání verze roku 2018 probíhá další vývoj dodatečných funkcí dle požadavků trhu tak, aby bylo zařízení použitelné pro širší spektrum zákazníků, než bylo původně zamýšleno.
- Cílovou skupinou zákazníků jsou především bezpečnostní služby a bezpečnostní oddělení výrobních podniků.

5.2. DOTAČNÍ PROJEKTY REALIZOVANÉ V ROCE 2018

5.2.1. **DIGICOR** – Decentralised Agile Coordination across Supply Chains

Evropský projekt H2020, který volně navazuje na ukončený projekt ARUM. Budou v něm vyvinuty algoritmy pro koordinaci výroby napříč několika dodavatelsko-odběratelskými subjekty. Hlavními partnery jsou Airbus, University of Manchester, CIIRC, Hanse-Aerospace, Control 2K, Information Catalyst for Enterprise, Almende, fortiss, Comau, SingularLogic. CertiCon je technickým koordinátorem a vedoucím WP4.



5.2.2. **SIDAS** – Systém inteligentní detekce a signalizace kolizních stavů pro zvýšení traťové bezpečnosti

Projekt MPO Trio, který má za cíl pomocí metod počítačového vidění a pomocí měření na optickém interferometru detekovat stav železničního přejezdu. Je třeba určit, v jakém stavu se přejezd nachází, zda v hlídaném prostoru nejsou nežádoucí předměty, lidé, auta nebo zvířata. Na základě detekovaných objektů je vyhodnocena situace a je případně vydán výstražný signál. Součástí projektu je i návrh a implementace dohledového centra. Projekt je řešen ve spolupráci s Vysokou školou báňskou v Ostravě, s týmem profesora Vašínka.

5.2.3. **LaryngoVoice** – Automatická konzervace a rekonstrukce hlasu se zaměřením na pacienty po totální laryngektomii

Projekt TAČR Epsilon se zaměřuje na modelování a interpretaci hlasu na základě nahrávek lidského mluvčího. Cílem je elektronicky konzervovat hlas pacientů, kteří o hlas v nejbližší době přijdou v důsledku totální laryngektomie. Projekt je realizován s výzkumnými a komerčními partnery Západočeská univerzita v Plzni, Univerzita Karlova v Praze, Speech Tech s.r.o.

5.2.4. **CAK III** – CENTRUM APLIKOVANÉ KYBERNETIKY III



CertiCon i v roce 2018 spolupracoval na projektu aplikovaného výzkumu s názvem Centrum Aplikované Kybernetiky III (CAK III), v němž je soustředěn národní výzkumný potenciál v tomto oboru. Vedoucím centra a řešitelem projektu je prof. Ing. Vladimír Kučera, DrSc., Dr.h.c. z CIIRC ČVUT. Zakládajícími subjekty jsou České vysoké učení technické v Praze, Vysoké učení technické v Brně, Západočeská univerzita v Plzni, Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně, Vysoká škola báňská – TU Ostrava, Ústav teorie informace a automatizace

AV ČR, v.v.i., Ústav informatiky AV ČR, v.v.i., a společnosti CertiCon a.s., Camea s.r.o., UniControls a.s. a Unis, spol. s r.o.

Projekt CAK III se nachází ve své druhé fázi, ve které se soustřeďuje na metody řízení robotických misí se zvláštním důrazem na koordinaci činností více robotů při problému pokrytí perimetru.

5.2.5. CHRISTIAN DOPPLER LABORATORY na TU Vídeň

Tato laboratoř (ustavená za spoluúčasti CertiConu), působící na Technické universitě ve Vídni a vedená ao. Univ. Prof. Stefanem Bifflem, se zabývá výzkumem a vývojem nástrojů pro sběr dat z rozsáhlých výrobních systémů, simulací a predikcí na základě těchto dat a event. řešením akčních zásahů na základě simulací a predikcí. Jedná se o úlohy typu SCADA (Supervisory Control and Data Acquisition), pro něž zatím neexistuje obecné řešení. Ad hoc vyvíjení firemně specifických systémů SCADA je investičně i technologicky značně náročné. Potřeba systémů SCADA přitom prudce vzrůstá a nástroj pro jejich rychlý a efektivní návrh by mohl být obchodně vysoce zajímavým artiklem, zejména v souvislosti s rozvíjejícími se trendy v oblasti Průmyslu 4.0.

5.2.6. ER4STEM



Projekt ER4STEM (Educational Robotics For Science Technology Engineering Mathematics), EU Projekt H2020, je motivován především nedostatkem kvalifikovaných lidí s technickým vzděláním na trhu práce. Jeho cílem je zábavnou formou vzbudit u dětí a mladých lidí zájem o vědu a technické obory. Projekt je řešen celou řadou odborníků na vzdělávání, informatiku, robotiku. Jednou součástí projektu je identifikace klíčových schopností a vlastností, které jsou nezbytné pro technické obory a které je třeba rozvíjet. Následuje řada interaktivních experimentů s roboty, které budou navrženy tak, aby v první řadě vzbudily zájem o vědu, rozvíjely a testovaly výše zmíněné vlastnosti. Výstupem projektu bude obecný proces pro vývoj workshopů, které povzbuzují mladou generaci a motivují ji technicky se vzdělávat. Úloha CertiConu je celý proces monitorovat a evaluovat potenciální přínos pro firmy hledající technicky vzdělané zaměstnance. Projekt v roce 2018 dle plánu skončil.

5.2.7. BIOS – Zařízení pro měření a zpracování biosignálů s využitím optovláknových senzorů

Cílem projektu je vyvinout zařízení pro měření biosignálů využívající kombinaci optovláknových senzorů a systému pro pokročilé zpracování signálů. Uvažovaný systém bude přinášet výhody vycházející z podstaty principu činnosti optovláknových senzorů, které nabízejí velmi vysokou citlivost na měřené veličiny. Tato vlastnost umožní výslednému zařízení zařadit se do skupiny neinvazivních metod snímání s minimalizovanou zátěží pro pacienta. Výhoda velmi vysoké citlivosti snímačů rovněž umožňuje zkonstruovat sondu snímající 2 a více veličin současně a snížit tak počet potřebných sond používaných u stávajících monitorovacích metod. Tímto bude zjednodušen způsob měření stejně tak jako zvýšen komfort pacientů díky výraznému snížení počtu nezbytných signálových a napájecích vodičů.

Navržený projekt zároveň směřuje k významné inovaci existujícího produktu, systému "Cyber PSG" resp. k vytvoření komplexního řešení využívajícího zcela nových principů snímání biosignálů a k doplnění stávajícího produktu o zcela nové funkční vlastnosti, založené na principech umělé inteligence, strojového učení a podpory rozhodování při klinické diagnostice.

5.2.8. **Smart Camera** – Dohledové centrum nové generace

Tento projekt podporovaný Ministerstvem vnitra ČR řeší CertiCon od roku 2017. Cílem projektu je vyvinout kamerový systém skládající se z více kamer umístěných v prostoru tak, že jejich zorné úhly se překrývají. Kamery budou spolupracovat na identifikaci objektů ve scéně, detekci jejich trajektorie a na řadě dalších úloh, které jsou běžnou součástí současných dohledových center (tvorba davu, nový předmět ve scéně, neobvyklé chování, ...). Forenzní analýza obrazu ze skupiny kamer pak dokáže využít metadata, která si kamery předávají.

5.2.9. **Cluster 4.0** – Methodology of System Integration

Projekt Cluster 4.0, který začal v druhé polovině roku 2018, rozvíjí mezinárodní mezisektorovou spolupráci mezi inovativními podniky, akademickými pracovišti a globálními průmyslovými hráči. Konsorcium tvoří výzkumné instituce, CIIRC ČVUT a DFKI (SRN), a české firmy SIDAT a CertiCon, s podporou nadnárodních korporací Airbus, Škoda Auto a Siemens, s napojením na Národní centrum Průmyslu 4.0. Výzkumným tématem je jedno z nejnáročnějších v Průmyslu 4.0, a to systémová integrace a vytvoření jednotné flexibilní softwarové architektury pro adaptabilní výrobní systémy.

5.3. NEJVÝZNAMNĚJŠÍ ZAHRANIČNÍ REFERENCE

- **Robert Bosch – dříve SPX** (UK) – evropská pobočka předního amerického dodavatele systémů pro poprodejní služby automobilek. Spolupráce se zaměřuje na vývoj, implementaci a testování softwaru pro poprodejní servis automobilů předních světových značek.
- **Medtronic Inc.** (USA, MN) – světový výrobce a leader v oblasti medicínské elektroniky. Spolupráce se zaměřuje na služby návrhu a implementace životně kritického software.
- **Frequentis GmbH.** (Rakousko) – společnost s významným postavením na trhu s digitálními systémy pro řízení letového provozu a zařízeními pro telekomunikační standard TETRA. V celosvětovém měřítku obsazuje Frequentis 30% podíl na trhu v segmentu Voice Communication a je uznávaným technologickým leaderem. Spolupráce se zaměřuje zejména na vývoj a integraci software pro operačně kritické aplikace GSM-R a Air Traffic Control.
- **Airbus Group** (Německo) – světový výrobce letecké techniky – spolupráce se zaměřuje především na oblast inteligentního plánování a rozvrhování výroby při řešení složitých montážních postupů. Spolupráce na rozsáhlém EU projektu ARUM pokračuje nadále na smluvním podkladu.
- **AF Technology** (Švédsko) – inženýrská a poradenská společnost v oblasti telekomunikací, energetiky a průmyslové infrastruktury. Spolupráce se zaměřuje na vývoj a implementaci RT embedded software pro telekomunikační zařízení. Další oblastí spolupráce jsou rozvinuté technologie pro zpracování videa.

5.4. NEJVÝZNAMNĚJŠÍ TUZEMSKÉ REFERENCE, VČ. SLOVENSKA

- **Ministerstvo financí ČR – Generální ředitelství cel** – vedle úkolů celnictví realizuje i správu vybraných daní a poplatků. Spolupráce se zaměřuje zejména na informační systémy pro daňovou správu a jejich integraci v rámci EU.
- **Česká společnost pro kybernetiku a informatiku** – nezisková organizace popularizující kybernetiku, informatiku a příbuzné disciplíny je průkopníkem konceptu ECDL (certifikace počítačové gramotnosti) a držitelem licence ECDL pro Českou republiku. CertiCon je dodavatelem a provozovatelem informačního systému pro administraci a řízení ECDL testování v České republice.
- **Slovenská informatická spoločnosť** – nezisková organizace popularizující informatiku a příbuzné disciplíny je průkopníkem konceptu ECDL (certifikace počítačové gramotnosti) a držitelem licence ECDL pro Slovenskou republiku. CertiCon je dodavatelem a provozovatelem informačního systému pro administraci a řízení ECDL testování ve Slovenské republice.
- **IBM Česká republika** – přední světová společnost v oboru informačních technologií. CertiCon je dodavatelem návrhu a implementace softwarových řešení pro některé zákazníky.
- **ASEKOL a.s.** – česká pobočka světové firmy zabývající se průmyslovým zpracováním průmyslového odpadu využívá služeb CertiConu při návrhu systému třídění vyřazených spotřebičů bílé elektroniky na bázi zpracování vizuální informace.
- **ZF Engineering s.r.o.** – pobočka Plzeň, jedna z osmi významných vývojových poboček ZF Friedrichshafen AG. Společnost CertiCon poskytuje služby zejména v oblasti vývoje embedded SW pro řídicí jednotky v oblasti automotive a dále spolupracuje na vývoji podpůrných SW nástrojů na platformě Java.

6. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A ANALÝZE SITUACE

Akciová společnost CertiCon se primárně zaměřuje na komplexní služby v oblasti zakázkového návrhu, vývoje, diagnostiky a verifikace softwaru, návrhu, verifikaci a testování analogových a digitálních integrovaných obvodů pro náročné aplikace v informačních technologiích, lékařské elektronice, telekomunikační technice, počítačovém vidění a zařízeních pro průmyslové řízení a rozhodování. V centru pozornosti jsou i moderní mobilní a cloudové aplikace.

Společnost se zaměřuje zejména na oblasti, ve kterých je potřeba pro realizaci řešení vysoká odbornost, znalost technologií a procesů, flexibilita, schopnost přicházet s novými řešeními a využívat potenciál vlastního aplikovaného výzkumu. Není proto zaměřena na specifické průmyslové odvětví, ale soustřeďuje se majoritně na korporátní zahraniční zákazníky, kteří hledají řešení s vysokým stupněm přidané hodnoty, založené na moderních technologiích a využívající současné poznatky vědy a výzkumu, zejména v oblasti kybernetiky a umělé inteligence. Významné jsou kapacity CertiConu v oblasti moderních uživatelských rozhraní a mobilních aplikací. Společnost se stala preferovaným dodavatelem mobilních technologií pro americkou firmu Medtronic. Je jednou z mála českých firem, vyvíjejících modulární softwarové systémy s využitím architektury SOA, což je zvláště důležité pro rozvoj systémů průmyslového řízení, plánování a rozvrhování v souladu s filosofií Průmyslu 4.0.

Společnost klade hlavní důraz na vývoj špičkových, komplexních systémů, využívajících pokrokové objektově orientované softwarové technologie a architektury distribuovaných systémů, multiagentních systémů nebo aplikací typu klient/server. Nově se též orientuje na cloudová řešení. CertiCon nabízí v softwarové oblasti jak komplexní služby, zahrnující veškeré fáze vývoje a životního cyklu softwaru, tak i samostatné služby počínaje konzultacemi, studiemi proveditelnosti, návrhy softwarové architektury, analýzami a specifikacemi požadavků, až po vlastní implementaci a údržbu softwarových systémů včetně patřičných školení. Přehled významných zákazníků je uveden v referencích.

Tato majoritní aktivita v oblasti softwarových řešení je doprovázena komplementární činností v oblasti návrhu a testování integrovaných obvodů, tj. verifikací návrhu integrovaných obvodů a návrhem produkčních testů.

Nejvýznamnější zakázky jsou kryty rámcovými smlouvami o dlouhodobé spolupráci. Společnost dále rozšiřuje okruh zákazníků a spektrum poskytovaných služeb.

Aktivity společnosti v oblasti návrhu, vývoje a hostování systémů pro intranetové a internetové aplikace (informační systémy založené na SQL databázovém systému, vzdálený přístupem do aplikace prostřednictvím WWW, bezpečnostní mechanismy) tvoří technický základ pro majoritu aktivit společnosti na tuzemském trhu.

Společnost si udržela i v roce 2018 prestižní postavení dodavatele softwarových řešení pro Ministerstvo financí ČR – Generální ředitelství cel.

Společnost nabízí na trhu tři vlastní produkty, z nichž zejména produkt CertiConVis jako produkt vlastního výzkumu v oblasti bezpečnostních systémů na bázi signálů z průmyslových kamer má šanci se masověji uplatnit na tuzemském i zahraničním trhu. Je to klíčový produkt, od něhož společnost očekává vysokou návratnost investic v příštích letech. Proto současně s vývojem produktu byla budována obchodní a servisní základna pro tento produkt a byla zahájena jednání s některými významnými systémovými integrátory, vlastníky platform i municipalitami, kterým zamýšlíme dodávat bezpečnostní řešení napřímo. Podařilo se realizovat prestižní referenční projekty.

V oblasti vývoje a výzkumu v roce 2018 pokračovala orientace na technologicky a technicky náročné projekty v hi-tech oborech. Tato orientace je úspěšná a vedení společnosti v ní hodlá pokračovat i v budoucnu. Prostřednictvím spolupráce s vysokými školami, zejména v rámci společně řešených výzkumných projektů a společných laboratoří, je zajištěn přístup k nejnovějším poznatkům vědy a výzkumu, které se dále daří aplikovat v komerčních projektech. Společnost chce dále rozvíjet výzkum v evropském prostoru a obchodně expandovat jak v USA, tak i v ČR a evropském prostoru.

Hlavními problémy společnosti v roce 2018 byly zásadní změny kurzů při uvolnění kurzu koruny a situace na trhu práce, která způsobila nezanedbatelné zvýšení míry fluktuace. Vedení firmy proaktivně čelí oběma trendům a snaží se zmírnit jejich dopad, což se mu z velké části podařilo.

Vedení též plně dokončilo zavedení maticové struktury řízení, která přináší nové možnosti pro optimální rozdělování zdrojů, větší flexibilitu služeb i mnohem lepší a efektivnější manažerskou činnost.

Cílem společnosti je nadále přednostně koncentrovat kapacity pro akumulaci technologicky špičkového know-how, a tedy zaměstnávat především vysoce kvalifikované, individuálně vychované a vedené odborníky.

V roce 2018 dosáhla společnost řady úspěchů nejen v oblasti odborné, ale i z pohledu marketingového a obchodního.

Společnost CertiCon, dlouholetý poskytovatel organizačních a odborných služeb konceptu ECDL (European Computer Driving License) pro ČSKI (Česká společnost pro kybernetiku a informatiku) – licenciáta ECDL pro ČR, je oprávněn na základě výhradní sublicence ke všem činnostem spojených s rozvojem a organizací konceptu ECDL na území ČR. ČSKI si v souladu s mezinárodními pravidly konceptu ECDL ponechala výhradní právo na inspekční činnost akreditovaných subjektů a zůstává garantem kvality procesu ECDL testování.

Objem služeb, poskytovaných tuzemským zákazníkům již překročil 11 %. Finanční objem exportu služeb do zahraničí poklesl o téměř 4 % (míněno finanční objem vyjádřený v Kč) – důvodem byl výrazně horší kurz dolaru a tím pokles obrátu s největším zákazníkem. Podíl zahraničních zákazníků na tržbách tak poklesl pod 89 %.

Důležitým faktorem tak byla další stabilizace dlouhodobých zákazníků společnosti. Dlouhodobé kontrakty s technologicky špičkovými zahraničními partnery dodávají společnosti finanční stabilitu i nezbytnou ekonomickou podporu pro řízený růst.

CertiCon je hodnocen agenturou Dun & Bradstreet, přední světovou společností v oblasti poskytování hospodářských informací s nejvyšším možným ratingem („Top Rating“). Podrobnou hospodářskou zprávu lze získat od Dun & Bradstreet; CertiCon a.s. je registrován pod číslem DUNS: 36-690-9096. Dále byl CertiCon hodnocen vysokým ratingem i společností Czech Credit Bureau (čtyřhvězdičkové hodnocení), nejvyšší možné pro střední firmu daného charakteru.

CertiCon a.s. úzce spolupracuje též s dceřinou společností ProTyS, a.s. Tato společnost je zaměřena především na výzkum a vývoj softwarových systémů pro průmyslové řízení v reálném čase. CertiCon vlastní v této společnosti podíl ve výši 10 %.

CertiCon je též významným spoluvlastníkem (70 %) společností HydroCon a.s., která se zabývá rekonstrukcí a automatizací malých vodních elektráren a která v roce 2014 uvedla do provozu zcela rekonstruovanou malou vodní elektrárnu o výkonu 300 kW v Hluboké nad Vltavou.

Společnost CertiCon sídlila v roce 2018 v nájmu – v prostorách areálu The Blox poblíž Vítězného náměstí v Praze 6 (pronajímatelem je společnost CFH Prague s.r.o.), v prostorech budovy Business Centre Bohemia v Plzni, v budově kancelářského komplexu Orchard v Ostravě (pronajímatel Portal Investments, s.r.o.) a v moderní kancelářské budově RCO v Olomouci.

Společnost CertiCon a.s. disponuje dostatečnou hotovostí. Své závazky vůči všem dodavatelům i zaměstnancům plní společnost řádně a včas. Přesto čerpala v roce 2018 bankovní úvěr, podrobnosti jsou uvedeny ve finanční části této zprávy – v Příloze k účetní závěrce.

7. HLAVNÍ EKONOMICKÉ UKAZATELE ROKU 2018

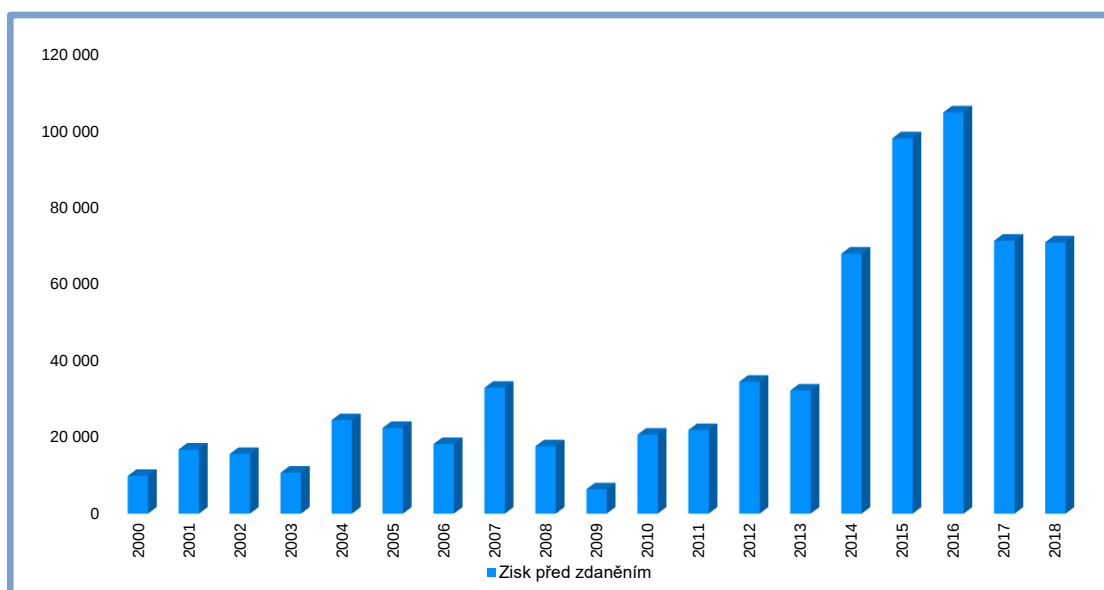
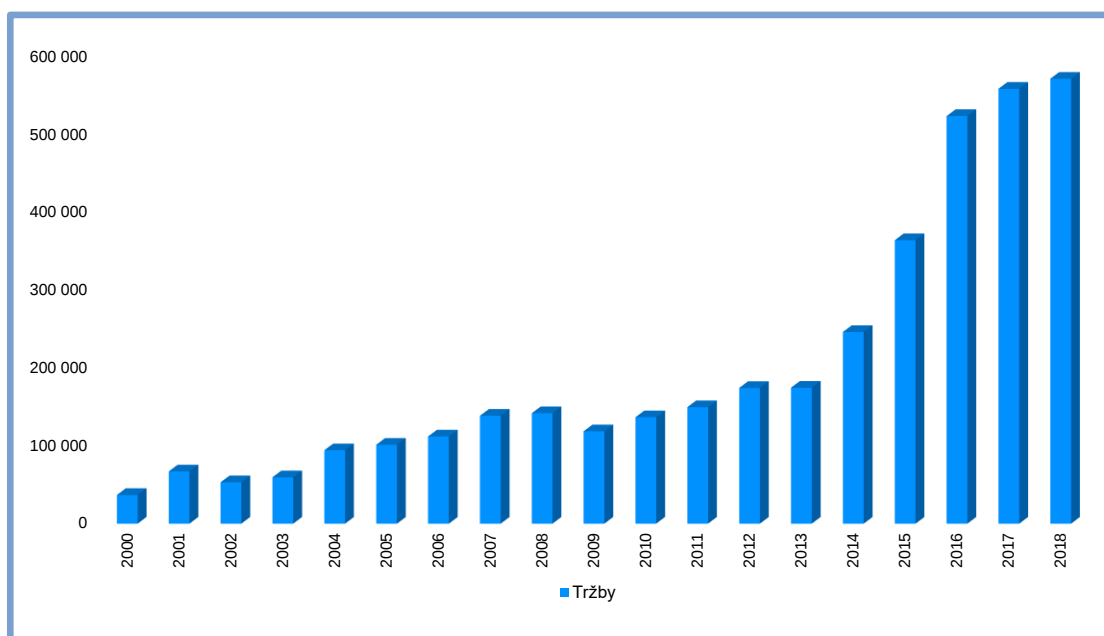
Základní informace byly podány v Úvodním slově a Zprávě o podnikatelské činnosti a jsou dále dobře patrné z následujících diagramů. Tržby z obchodních vztahů tentokrát víceméně stagnovaly. Hlavním důvodem byl meziročně mnohem horší kurz dolaru a tím pádem výrazný pokles obrátu s největším zákazníkem, který se podařilo díky růstu u ostatních zákazníků v podstatě pouze vyrovnat.

Zůstatky na účtech krátkodobých pohledávek tvoří ke dni sestavení účetní závěrky pohledávky ve lhůtě i po lhůtě splatnosti, které byly ke dni sestavení účetní závěrky zaplacený, s významnější výjimkou u pohledávek vůči firmě Health Helm, ke kterým byla vytvořena 100% opravná položka.

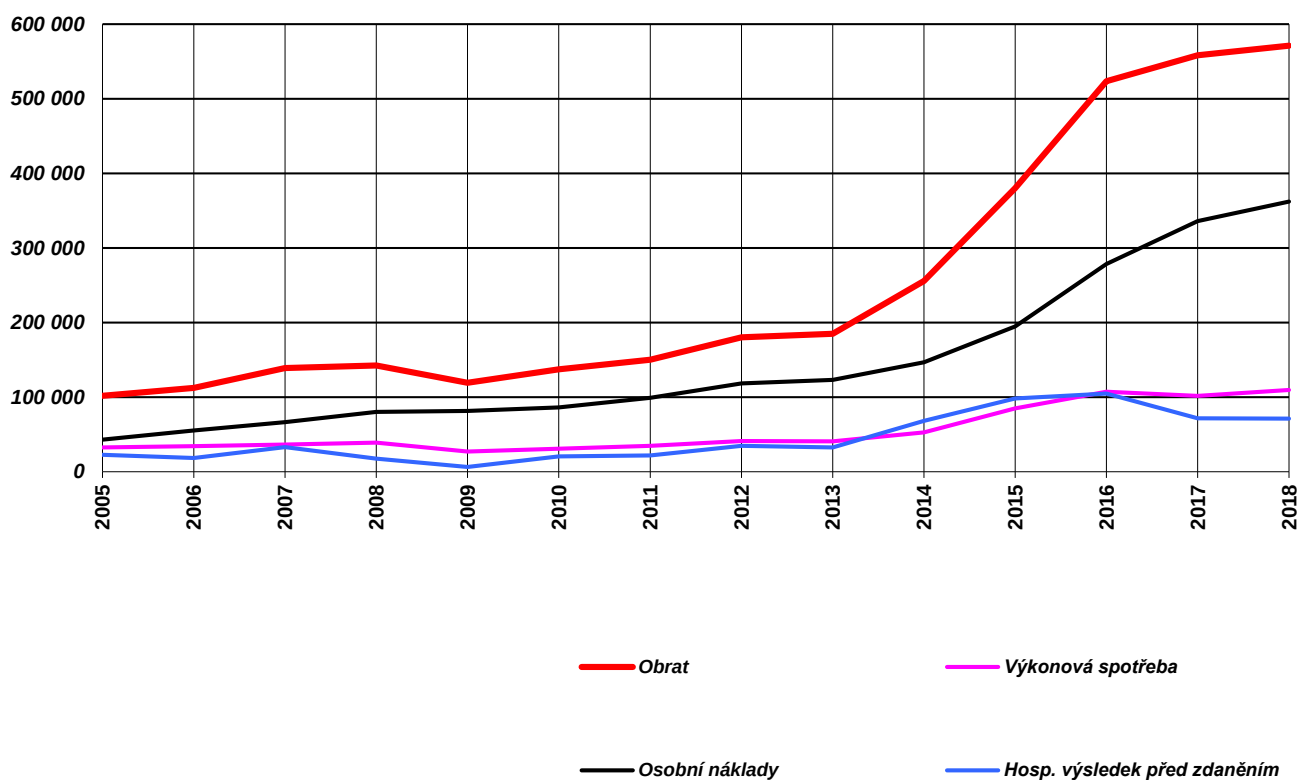
Zůstatky na účtech krátkodobých závazků tvoří především závazky z obchodních vztahů a nevyplacené mzdy za 12/18, včetně odvodů pojištění – všechny vykázané závazky byly ke dni sestavení účetní závěrky zaplacený. Dlouhodobým závazkem je bankovní úvěr, splatný v roce 2022.

V účetním období 2018 byly čerpány rezervy ve výši 15 202 tis. Kč a vytvořeny nové rezervy ve výši 9 346 tis. Kč. – viz příložená účetní závěrka.

Následující grafy znázorňují vývoj vybraných finančně ekonomických ukazatelů (v tis. Kč) za období 2000–2018:



Vývoj hlavních ekonomických ukazatelů v letech 2005–2018 v tis. Kč



Podrobné údaje jsou uvedeny v kapitole 12. Přehled hlavních ekonomických ukazatelů a informací je uveden rovněž v Příloze k účetní závěrce v kapitole 12 a příslušných výkazech (Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát, Cash flow).

8. VÝHLED NA ROK 2019

Výhled na rok 2018 vycházel z opatrně optimistických předpokladů a očekával další stabilizaci a rozvoj společnosti. Hlavního obchodního cíle – dosáhnout růstu obrátu – se podařilo, i když díky objektivním skutečnostem se nepodařilo dosáhnout předpokládané výše nárůstu tržeb. Dařilo se však postupně koncentrovat prostředky a kapacity na vlastní výzkum a vývoj s cílem zvýšit procento podílu tržeb z prodeje vlastních produktů na celkovém objemu tržeb. Přes velké změny kurzu, investice do vlastního výzkumu i nestabilní situaci na trhu práce se podařilo udržet ziskovost na přibližně stejné výši jako v roce 2017.

Vedení společnosti si je vědomo, že společnost roste velice rychle a přijímá konkrétní opatření pro odpovídající změny ve struktuře společnosti i v metodách jejího řízení. V roce 2019 lze očekávat další jasné kroky posilující maticovou řídicí strukturu a směřující k efektivnímu řízení stále rostoucí společnosti, fungující ve velmi turbulentním ekonomickém prostředí. Předpokládáme založení servisního úseku tak, abychom měli zajištěnu technickou podporu vlastních produktů,



Z hlediska ekonomického pro rok 2019 vycházíme z očekávaného nepříliš pozitivního vývoje ekonomické situace v USA i v EU. Je třeba počítat s oscilací kurzu koruny, čemuž jsme připraveni čelit jak úspornými opatřeními, tak i revizí smluv s našimi zákazníky, případně efektivními finančními nástroji. Do příštího období vstupuje tedy společnost stabilní, s dlouhodobou zkušeností v obchodních vztazích se zahraničím a s poskytováním služeb do států Evropské unie a s mírně optimistickými předpoklady. Hlavním obchodním cílem pro rok 2019 je dosáhnout tržeb z obchodní činnosti nad 560 mil. Kč a celkových výnosů přes 585 mil. Kč., a to vše při udržení stávající míry zisku. K tomu může dopomoci především rozvoj obchodu s vlastními produkty a nabídky na pomoc se zaváděním Průmyslu 4.0 v českých podnicích.

V roce 2019 očekáváme, že se podaří dále rozšiřovat spolupráci se současnými dlouhodobými partnery a rozšířit aktivity zejména v oblasti vývoje softwaru pro náročné životně a operačně kritické aplikace formou rozvoje dlouhodobého partnerství a co-sourcingu. Předpokládáme i rozšíření zakázek v oblasti návrhu integrovaných obvodů, zejména v souvislosti s orientací na vnořené (embedded) systémy pro automobilový průmysl. Očekáváme zvýšené úsilí v oblasti dokončování a distribuce vlastních produktů opírajících se o vlastní výzkumnou a vývojovou základnu. Jejím rozvoji v rámci oddělení aplikovaného výzkumu a též oddělení pro technický rozvoj budeme věnovat nadále značnou pozornost a očekáváme růst těchto útvarů, zejména v souvislosti s rostoucím počtem projektů aplikovaného výzkumu spolufinancovaných z veřejných zdrojů. Cílem je mj. navýšení objemu prací výzkumného a vývojového charakteru, nefinancovaných z veřejných zdrojů, z dnešních cca 30 na 40 %. Pro podporu vlastních produktů připravujeme vytvořit v rámci CertiConu samostatnou divizi propojující výzkum, vývoj produktů, servis, obchod a marketing.

Hodláme i nadále podporovat nadějně start-upové firmy a týmy i činnost Nadace ČVUT Media Lab.

Budeme se snažit rozšiřovat i aktivity společnosti spojené s implementací moderních konceptů ECDL v České republice.

Společnost se bude snažit realizovat audity, zaměřené nejen na finanční aktivity, ale zejména též na aktivity organizační, manažerské či vědeckovýzkumné. Samozřejmostí je ochrana dat podle evropské směrnice GDPR. Zvyšování počítačové bezpečnosti i bezpečnosti systémové zabezpečí samostatný specialista. Cílem je všestranný rozvoj společnosti, používání moderních organizačních a manažerských přístupů s cílem maximalizovat efektivitu řízení při zachování bezpečnostních principů.

V oblasti IT plánujeme dosti podstatnou modernizaci infrastruktury s vybudováním záložní serverovny v nových plzeňských prostorách budovy Hamburk. Bude rozpracován koncept nového systému ERP a zahájena jeho implementace.

Základní hodnotou naší společnosti zůstává odborná a lidská kvalita našich zaměstnanců, jejich schopnost reagovat na požadavky zákazníků a jejich schopnost samostatně tvůrčím způsobem přemýšlet o optimálních řešeních a inovativních procesech. Výchově a vzdělávání našich zaměstnanců budeme proto taktéž věnovat mimořádnou pozornost, ještě větší než v minulosti. Počítáme též s personální stabilizací a zvýšením kvalifikace pracovníků všech našich poboček při opatrném nárůstu pracovníků v IT profesích a snahách optimalizovat kapacity v nevýrobních profesích.

9. OSTATNÍ SKUTEČNOSTI

Další specifické informace vyžadované zákonem č. 563/1991 Sb. v § 21, odst. 2:

9.1. AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

Hlavním předmětem podnikání společnosti CertiCon a.s. je vývoj v oblasti životně a operačně kritických aplikací na zakázku odběratelů. Výzkum a vývoj pro vlastní potřebu společnost realizuje v rovině aplikovaného výzkumu v rámci tuzemských a zahraničních grantů. Významným posílením kvality a rozsahu vědeckovýzkumné činnosti je aktivní účast v rakouské prestižní Christian Doppler Laboratory a podíl na aktivitách Centra aplikované kybernetiky III jako ukázkového centra pro přenos nejnovějších technologií z akademického prostředí do průmyslové praxe. Nově se integrujeme do Národního centra kompetence „Kybernetika a umělá inteligence“ koordinovaného CIIRC ČVUT. Budeme i nadále podávat návrhy výzkumných projektů do TA ČR a do agentur spadajících do působnosti MPO ČR. Očekáváme četné podávání dalších projektů v evropském výzkumném prostoru.

9.2. AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Charakter podnikatelských aktivit společnosti CertiCon a.s. žádným negativním způsobem neovlivňuje životní prostředí. Interně společnost dbá na řádnou likvidaci odpadů prostřednictvím k této činnosti autorizovaných subjektů. Povinnost zpětného odběru a využití odpadu z obalů zajišťuje společnost CertiCon a.s. prostřednictvím akciové společnosti EKO-KOM, autorizované Ministerstvem životního prostředí pro sdružené plnění povinnosti zpětného odběru a využití odpadu z obalů.

9.3. UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI

Nenastaly žádné významné události, které by měly dopad na majetek nebo hospodaření společnosti.

9.4. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ, OVLÁDANOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI 2018

Zpráva o vztazích mezi ovládající, ovládanou a propojenými osobami za rok 2018

vyhotovená v souladu s ustanoveními § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích)

Oddíl I. – Struktura vztahů mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi osobou ovládanou a osobám ovládanými stejnou ovládající osobou

Ovládaná osoba:

Obchodní jméno:	CertiCon a.s.
Sídlo:	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo:	25083341

Ovládající osoba:

Obchodní jméno:	SynergyCon a.s.
Sídlo:	Václavské nám. 808/66, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	24764264
	100% podíl na ovládané osobě

Propojené osoby (další osoby ovládané ovládající osobou):

Obchodní jméno:	EnergyCon s.r.o.
Sídlo:	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo:	24247065
Obchodní jméno:	nova-met s.r.o.
Sídlo:	Šumavská 530/8, 787 01 Šumperk
Identifikační číslo:	02431572
Obchodní jméno:	Passengera s.r.o.
Sídlo:	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo:	04276515
Obchodní jméno:	EMBITRON s.r.o.
Sídlo:	č.p. 290, 330 23 Vochoz
Identifikační číslo:	26361175
Obchodní jméno:	Health Helm, Inc.
Sídlo:	51 Melcher Street, Boston, Massachusetts, 02210, USA
Identifikační číslo:	N/A

Propojené osoby (dceřiné společnosti):

Obchodní jméno:	HydroCon a.s.
Sídlo:	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo:	24808202
Vlastněný podíl:	70 %
Obchodní jméno:	ProTyS, a.s.
Sídlo:	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo:	63077795
Vlastněný podíl:	10 %
Obchodní jméno:	Health Helm, Inc.
Sídlo:	51 Melcher Street, Boston, Massachusetts, 02210, USA
Identifikační číslo:	N/A
Vlastněný podíl:	15,11 %

Oddíl II. – Úloha ovládané osoby ve vztazích mezi osobami uvedenými v oddíle I

Osoby uvedené v oddíle I. podnikají samostatně, mohou však využívat výzkumnou a vývojovou kapacitu ovládané osoby.

Oddíl III. – Způsob a prostředky ovládání

Uplatňování rozhodujícího vlivu je realizováno zejména jmenováním a odvoláváním členů statutárního orgánu a kontrolního orgánu v souladu s platnými právními předpisy a stanovami společnosti a dále účasti a hlasováním na valných hromadách společnosti.

Oddíl IV. - Přehled úkonů učiněných v posledním účetním období, které byly učiněny na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob (týkající se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky)

Žádné úkony učiněny nebyly.

Oddíl V. - přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

V účetním období 2018 nebyla v platnosti žádná smlouva mezi ovládající a ovládanou osobou.

V účetním období 2018 byly v platnosti tři (3) smlouvy s dceřinou společností ProTyS, a.s. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění platného dodatku) a dvě smlouvy o poskytnutí konzultačních služeb. Smlouvy jsou uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byla v účetním období 2018 v platnosti jedna (1) smlouva s dceřinou společností HydroCon a.s. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění platného dodatku). Smlouva jsou uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2018 v platnosti dvě (2) smlouvy s propojenou společností EnergyCon s.r.o. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění platného dodatku) a smlouvu o poskytnutí konzultačních služeb. Smlouvy jsou uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byla v účetním období 2018 v platnosti jedna (1) smlouva s propojenou společností nova-met s.r.o. Jedná se o licenční smlouvu. Smlouva je uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2018 v platnosti čtyři (4) smlouvy s propojenou společností Passengera s.r.o. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění čtyř platných dodatků), jednu dohodu o zachování mlčenlivosti, jednu smlouvu o nevýhradním užívání prostor sloužících podnikání (ve znění platného dodatku) a jednu rámcovou smlouvu o poskytování služeb. Smlouvy jsou uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2018 v platnosti čtyři (4) smlouvy s propojenou společností EMBITRON s.r.o. Jedná se o smlouvu o poskytování konzultačních služeb (ve znění platného dodatku), o smlouvu nevýhradním užívání prostor sloužících podnikání (ve znění platného dodatku), o podnájemní smlouvu (ve znění platného dodatku) a o kupní smlouvu o prodeji osobního automobilu. Smlouvy jsou uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byla v účetním období 2018 v platnosti jedna (1) smlouva s propojenou společností Health Helm, Inc. Jedná se o rámcovou smlouvu o poskytování služeb softwarového vývoje. Smlouva je uzavřené za běžných tržních podmínek.

Hodnoty plnění v rámci výše uvedených smluv neuvádíme z důvodu obchodního tajemství.

Oddíl VI. - Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnaní podle § 71 a 72

Žádné z propojených osob v účetním období 2018 nevznikla újma související se vztahy mezi propojenými osobami.

Oddíl VII. - Zhodnocení výhod a nevýhod, specifikace rizik

Všechny smluvní vztahy společnosti s propojenými osobami byly uzavřeny za obvyklých smluvních podmínek, přičemž smluvní sjednaná a poskytnutá protiplnění odpovídala podmínkám obvyklého obchodního styku a společnosti z těchto smluvních vztahů nevznikla žádná újma, významné riziko nebo nevýhoda.

Tato zpráva byla zpracována představenstvem jakožto statutárním orgánem ovládané osoby na základě údajů, které jsou členům představenstva jakožto osobám jednajícím s péčí řádného hospodáře známy.

V Praze dne 12. 5. 2019

Prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc., dr.h.c.
Předseda představenstva

10. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

10.1. SÍDLO A PROVOZOVNY

Sídlo společnosti:

Praha 6, budova The Blox, Evropská 2758/11 (zapsáno 12.03.2015)

Vedlejší provozovny:

Plzeň, budova Business Center, Anglické nábřeží 2434/1

Ostrava, budova The Orchard I, Hornopolská 3308/40

10.2. INFORMACE O AKCÍCH

Základní kapitál: 10.000.000,- Kč, splaceno 100 %

Akcie: 100 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč
Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

10.3. ORGÁNY SPOLEČNOSTI

10.3.1. PŘEDSTAVENSTVO

Předseda: Prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc., dr.h.c.

Místopředseda: Ing. Karel Kraus, MBA

Člen: Prof. Ing. Josef Psutka, CSc.

10.3.2. DOZORČÍ RADA

Předseda: Doc. Ing. Jiří Lažanský, CSc.

Člen: Prof. RNDr. Olga Štěpánková, CSc.

Člen: Ing. Michal Paulíček, od 25. 6. 2018



II. VÝPIS Z OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU

Výpis

z obchodního rejstříku, vedeného
Městským soudem v Praze
oddíl B, vložka 4355

Datum vzniku a zápisu:	20. listopadu 1996
Spisová značka:	B 4355 vedená u Městského soudu v Praze
Obchodní firma:	CertiCon a.s.
Sídlo:	Evropská 2758/11, Dejvice, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo:	250 83 341
Právní forma:	Akciová společnost
Předmět podnikání:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Statutární orgán - představenstvo:	
předseda představenstva:	Prof. Ing. VLADIMÍR MAŘÍK, DrSc., dat. nar. 25. června 1952 Na Křemínku 664/2, Slivenec, 154 00 Praha 5 Den vzniku funkce: 25. června 2018 Den vzniku členství: 25. června 2018
místopředseda představenstva:	Ing. KAREL KRAUS, MBA, dat. nar. 27. srpna 1964 Velká skála 678/2, Troja, 181 00 Praha 8 Den vzniku funkce: 25. června 2018 Den vzniku členství: 25. června 2018
člen představenstva:	Prof. Ing. JOSEF PSUTKA, CSc., dat. nar. 20. února 1951 Plaská 1346/55, Bolevec, 323 00 Plzeň Den vzniku členství: 25. června 2018
Způsob jednání:	Za představenstvo jedná navenek jménem společnosti předseda nebo místopředseda představenstva.
Prokura:	Ing. PAVEL MAREK, dat. nar. 29. září 1968 Praha 9 - Prosek, Litoměřická 405/9, PSČ 19000 Prokurista je oprávněn jednat za společnost samostatně.
Dozorčí rada:	
předseda dozorčí rady:	Doc. Ing. JIŘÍ LAŽANSKÝ, CSc., dat. nar. 3. března 1947 Třeboradická 1075/47, Kobylisy, 182 00 Praha 8 Den vzniku funkce: 25. června 2018 Den vzniku členství: 25. června 2018
člen dozorčí rady:	Prof. RNDr. OLGA ŠTĚPÁNKOVÁ, CSc., dat. nar. 23. prosince 1949 Lukešova 1612/73, Krč, 142 00 Praha 4 Den vzniku členství: 25. června 2018
člen dozorčí rady:	Ing. MICHAL PAULÍČEK, dat. nar. 22. března 1982 Na záhonech 1482/65, Michle, 141 00 Praha 4 Den vzniku členství: 25. června 2018

Akcie:

100 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě
100 000,- Kč

Základní kapitál:

10 000 000,- Kč

Splaceno: 100%

Ostatní skutečnosti:

Splaceno 100 % základního jmění

Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst.
5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

12. ÚČETNÍ UZÁVĚRKA – ZPRÁVA AUDITORA

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2018

Název společnosti: CertiCon a.s.
Sídlo: Evropská 2758/11, Dejvice, 160 00 Praha 6
Právní forma: akciová společnost
IČO: 250 83 341

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha

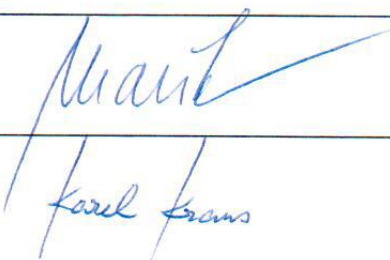
Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 25. června 2019.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
	

ROZVAHA

v plném rozsahu

k datu

31.12.2018

(v tisících Kč)

CertiCon a.s.

IČO 250 83 341

Evropská 2758/11, Dejvice

160 00 Praha 6

		31.12.2018			31.12.2017
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM				
B.	Stálá aktiva	385 897	102 214	283 683	249 610
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	170 830	90 956	79 874	82 999
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	61 725	36 060	25 665	18 836
B.I.2.	Ocenitelná práva	42 038	25 713	16 325	9 688
B.I.2.1.	Software	10 973	8 347	2 626	5 242
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	10 883	8 257	2 626	5 242
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	90	90		
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2 000	2 000		667
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	6 714		6 714	3 239
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	6 714		6 714	3 239
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	66 526	37 944	28 582	29 133
B.II.1.	Pozemky a stavby	3 808	1 529	2 279	2 125
B.II.1.1.	Pozemky				
B.II.1.2.	Stavby				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	3 808	1 529	2 279	2 125
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	62 718	36 415	26 303	26 478
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				530
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	42 579	16 952	25 627	35 030
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	23 127		23 127	23 127
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	19 452	16 952	2 500	11 903
C.	Oběžná aktiva	181 983	5 625	176 358	153 511
C.I.	Zásoby	327	327	327	327
C.I.1.	Materiál				
C.I.3.	Výrobky a zboží	27		27	27
C.I.3.1.	Výrobky	300		300	300
C.II.	Pohledávky	106 615	5 625	100 990	86 654
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	7 374		7 374	6 984
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	2 862		2 862	3 711
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	4 512		4 512	3 273
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	99 241	5 625	93 616	79 670
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	98 379	5 625	92 754	74 778
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	862		862	4 892
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy				3 628
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	718		718	1 193
C.IV.	Peněžní prostředky	144	144	144	71
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	75 041		75 041	66 530
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	138		138	298
D.	Časové rozlišení aktiv	74 903	74 903	74 903	66 232
D.1.	Náklady příštích období	33 084	5 633	27 451	13 100
D.3.	Příjmy příštích období	14 433		14 433	11 622
		18 651	5 633	13 018	1 478

		31.12.2018	31.12.2017
	PASIVA CELKEM		
A.	Vlastní kapitál	283 683	249 610
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>79 544</i>	<i>87 038</i>
A.I.1.	Základní kapitál	10 000	10 000
<i>A.III.</i>	<i>Fondy ze zisku</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	4 277	2 576
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	2 000	2 000
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</i>	<i>2 277</i>	<i>576</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	1 504	2 276
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	1 504	2 276
B.+C.	Cizí zdroje	63 763	72 186
B.	Rezervy	189 020	141 477
B.IV.	Ostatní rezervy	9 346	15 202
C.	Závazky	9 346	15 202
C.I.	Dlouhodobé závazky	179 674	126 275
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	99 524	11 905
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	97 755	
C.I.9.	Závazky - ostatní		11 905
C.I.9.3.	Jiné závazky	1 769	
C.II.	Krátkodobé závazky	1 769	
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	80 150	114 370
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	32 585	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	3 439	122
C.II.8.	Závazky ostatní	8 546	3 360
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	35 580	110 888
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům		80 500
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	19 856	17 383
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	9 337	8 585
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	5 327	3 931
D.	Časové rozlišení pasiv	1 060	489
D.1.	Výdaje příštích období	15 119	21 095
D.2.	Výnosy příštích období	11 556	16 599
		3 563	4 496

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění

období končící k
31.12.2018
(v tisících Kč)

CertiCon a.s.
IČO 250 83 341

Evropská 2758/11, Dejvice
160 00 Praha 6

	Období do 31.12.2018	Období do 31.12.2017
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb		
II. Tržby za prodej zboží	533 757	532 714
A. Výkonová spotřeba	3 848	198
A.1. Náklady vynaložené na prodané zboží	109 671	101 649
A.2. Spotřeba materiálu a energie	3 406	189
A.3. Služby	5 764	7 575
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	100 501	93 885
C. Aktivace (-)		66
D. Osobní náklady	-19 756	-10 507
D.1. Mzdové náklady	362 162	335 801
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	268 813	249 232
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	93 349	86 569
D.2.2. Ostatní náklady	88 429	81 548
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	4 920	5 021
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	30 268	29 831
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	25 848	22 993
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	25 848	22 993
III. Ostatní provozní výnosy	4 420	6 838
III.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	25 454	21 186
III.3. Jiné provozní výnosy	290	
F. Ostatní provozní náklady	25 164	21 186
F.3. Daně a poplatky	-589	4 999
F.4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	336	263
F.5. Jiné provozní náklady	-5 855	1 796
* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	4 930	2 940
IV. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	81 303	92 259
IV.1. Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	750	1 200
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	750	1 200
VI.1. Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	1	2
VI.2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	1	
J. Nákladové úroky a podobné náklady	10 290	6 662
J.2. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	1 696	
VII. Ostatní finanční výnosy	1 696	
K. Ostatní finanční náklady	7 303	2 966
* Finanční výsledek hospodaření (+/-)	9 262	18 330
** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-13 194	-20 824
L. Daň z příjmů	68 109	71 435
L.1. Daň z příjmů splatná	4 346	-751
L.2. Daň z příjmů odložená (+/-)	3 497	1 953
** Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	849	-2 704
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	63 763	72 186
* Čistý obrát za účetní období	63 763	72 186
	571 113	558 266

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU k datu 31.12.2018 (v tisících Kč)						CertiCon a.s. IČO 250 83 341 Evropská 2758/11, Dejvice 160 00 Praha 6	
	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Ostatní fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk nebo neutrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2016	10 000		386	2 000	3 274	100 411	116 071
Rozdělení výsledku hospodaření			1 410			-1 410	
Vyplacené podíly na zisku					-998	-99 001	-99 999
Výdaje z kapitálových fondů			-1 220				-1 220
Výsledek hospodaření za běžné období							
Stav k 31.12.2017	10 000		576	2 000	2 276	72 186	87 038
Rozdělení výsledku hospodaření			2 958		-772	-2 186	
Vyplacené podíly na zisku						-70 000	-70 000
Výdaje z kapitálových fondů			-1 257				-1 257
Výsledek hospodaření za běžné období							
Stav k 31.12.2018	10 000		2 277	2 000	1 504	63 763	79 544

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

období končící k
31.12.2018
(v tisících Kč)

CertiCon a.s.
IČO 250 83 341

Evropská 2758/11, Dejvice
160 00 Praha 6

	Období do 31.12.2018	Období do 31.12.2017
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	66 530
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)	66 980
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	68 109
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	22 342
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	25 848
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-1 436
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	-290
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	1 695
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	-3 475
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	90 451
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-108 189
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasiv	-33 956
A.2.3.	Změna stavu zásob	-74 233
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	368
A.3.	Vyplacené úroky	-17 738
A.4.	Přijaté úroky	69 807
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	1
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-2 045
	Peněžní toky z investiční činnosti	65 741
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	-19 248
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	290
	Peněžní toky z finančních činností	-18 958
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-7 188
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	130 704
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-81 757
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-1 257
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-80 500
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	48 947
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	8 511
		66 530

CertiCon a.s.

Příloha účetní závěrky k 31. prosinci 2018

Zpracovaná dle § 18 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

1. Účetní jednotka

Obchodní firma:	CertiCon a.s.
Sídlo:	160 00 Praha 6 – Evropská 2758/11
Právní forma:	akciová společnost IČO: 25083341
Předmět podnikání:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Datum vzniku společnosti:	20. 11. 1996

Společnost má tři pobočky, které se nacházejí na adresách v Plzni, Teslova 5 a Anglické nábřeží 1, v Ostravě, Hornopolská 34, a dále má účetní jednotka stálou daňovou provozovnu Rakousko.

Řádná účetní závěrka za účetní období od 01.01. do 31.12.2018 byla sestavena dne **25.06.2019**.

Akcie: **100 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč.**

Osoby podílející se na základním kapitálu společnosti:

Valná hromada společnosti učinila dne 26.09.2016 rozhodnutí, kterým došlo ke změně podoby všech akcií emitovaných společností z listinné podoby na podobu zaknihovanou.

Údaje o právnických osobách, které mají podstatný vliv nebo rozhodující vliv na účetní jednotce:

SynergyCon a.s., IČO 24764264 – 100%.

Změny a dodatky v obchodním rejstříku:

Změna v osobě člena dozorčí rady, Ing. Michal Paulíček byl nově zvolen na místo Ing. Aleše Říhy.

Statutární a dozorčí orgány společnosti:

Představenstvo:

Předseda:	Prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc.
Místopředseda:	Ing. Karel Kraus, MBA
Člen:	Prof. Ing. Josef Psutka, CSc.

Dozorčí rada:

Předseda:	Doc. Ing. Jiří Lažanský, CSc.
Člen:	Prof. RNDr. Olga Štěpánková, CSc.
Člen:	Ing. Michal Paulíček

Organizační struktura

Oficiálně od 01.11.2016 vstoupila v platnost nová organizační struktura. Základní struktura řízení (viz Organizační schéma) je dvojstupňová. Vrcholový stupeň řízení představuje předseda představenstva společnosti, jemuž jsou přímo podřízeni všichni členové vedení společnosti. Základní stupeň řízení představují členové vedení společnosti, kteří přímo řídí organizační útvary v rámci své působnosti, stanovené organizačním řádem.

Základní struktura liniového řízení

Třístupňová organizační a řídicí struktura společnosti:

- a) Vrcholový stupeň řízení představuje předseda představenstva společnosti, jemuž jsou přímo podřízeni všichni členové vedení společnosti.
- b) Grémium – poradní orgán, které je tvořeno vybranými členy vedení společnosti (předseda představenstva, ředitel provozního úseku, ředitel finančního úseku, ředitel obchodní divize, ředitel divize technologického rozvoje).
- c) Střední stupeň řízení představují ředitelé divizí a úseků.
- d) Základní stupeň řízení představují manažeři oddělení.

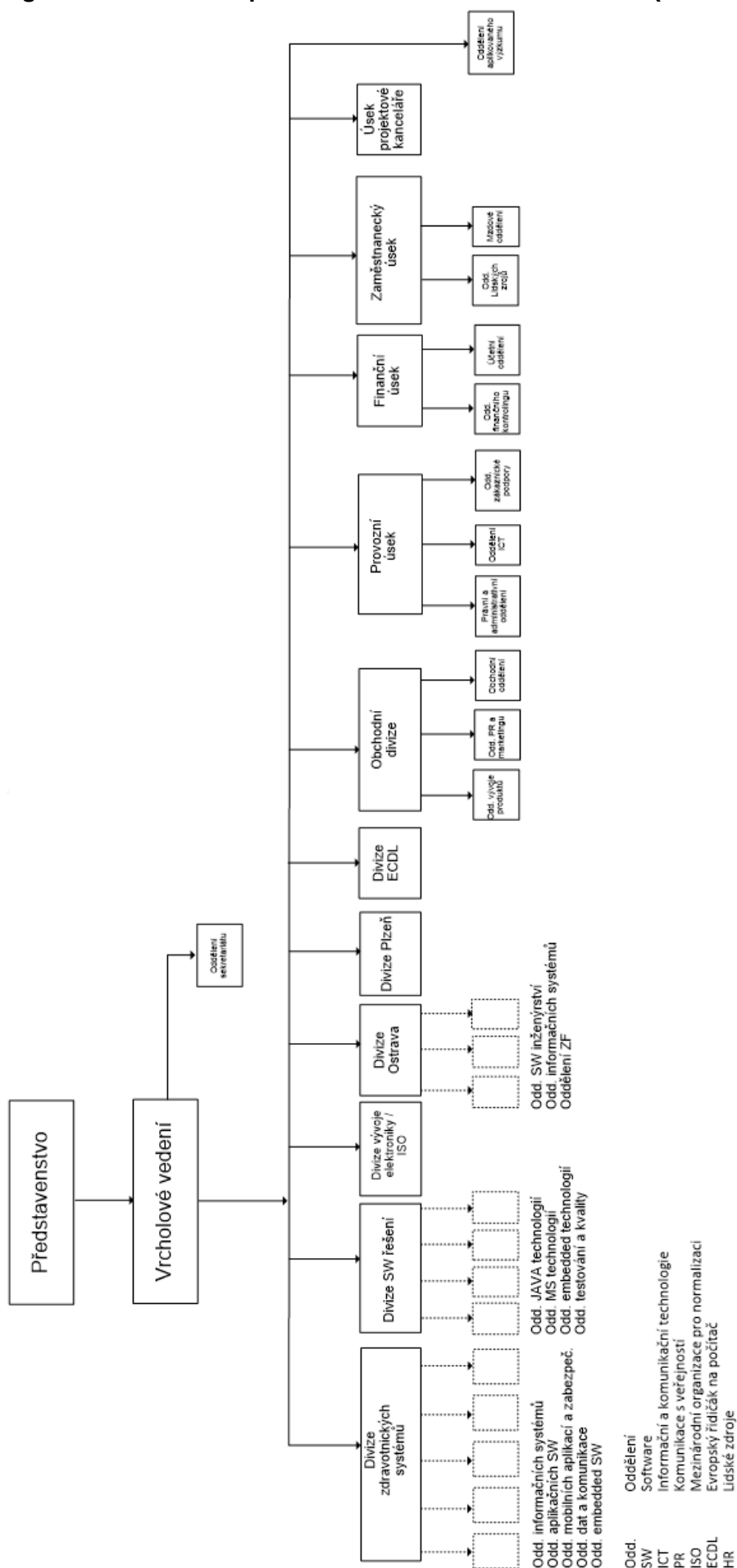
Základní struktura účelového řízení

Principem řízení v účelovém uspořádání je projektové řízení:

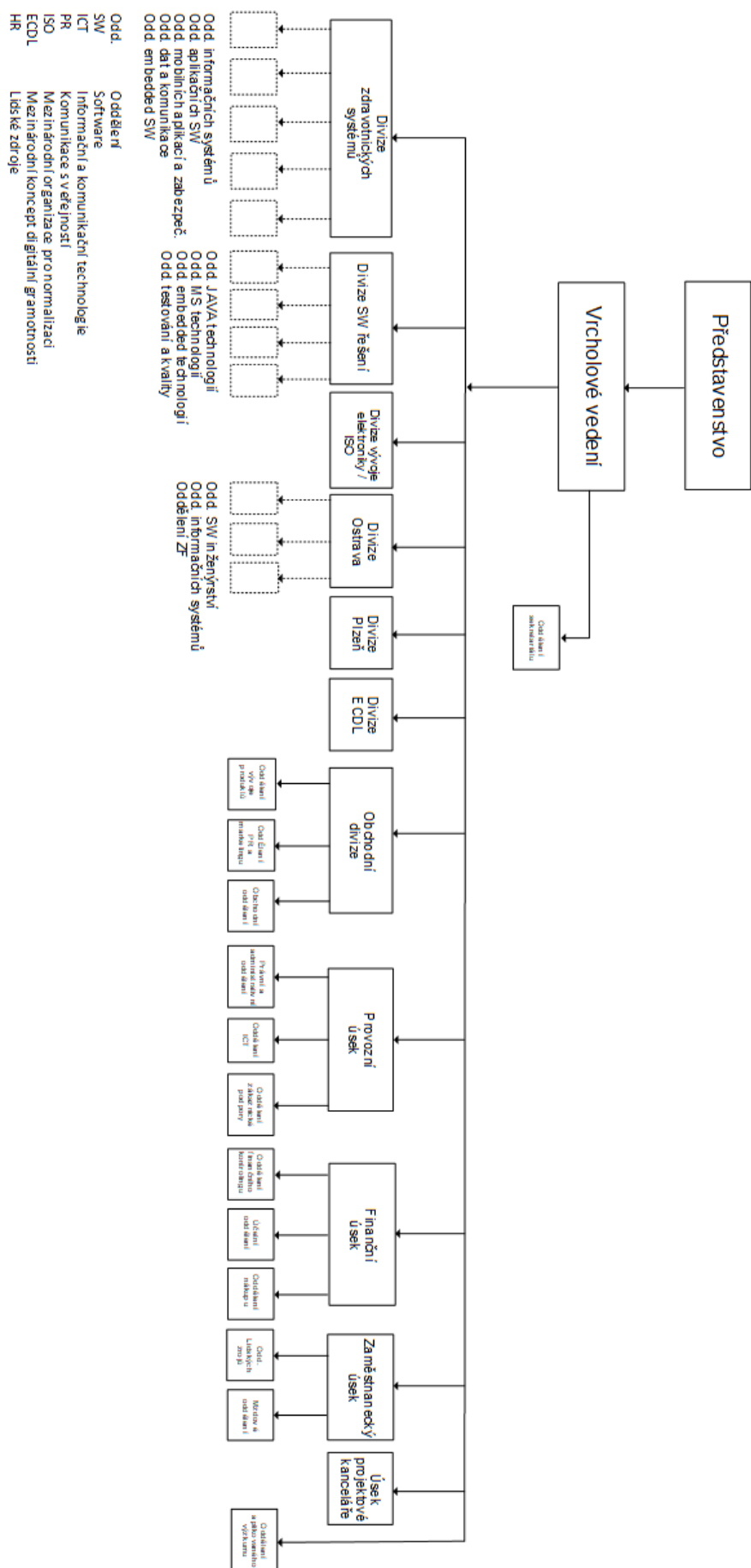
- a) Vrcholový stupeň řízení představuje předseda představenstva.
- b) Grémium – poradní orgán, které je tvořeno vybranými členy vedení společnosti (předseda představenstva, ředitel provozního úseku, ředitel finančního úseku, ředitel obchodní divize, ředitel divize technologického rozvoje).
- c) Střední stupeň řízení představují programoví a projektoví manažeři

Organizační struktura platná od 01.11.2016 do 31.07.2017 (liniová struktura)

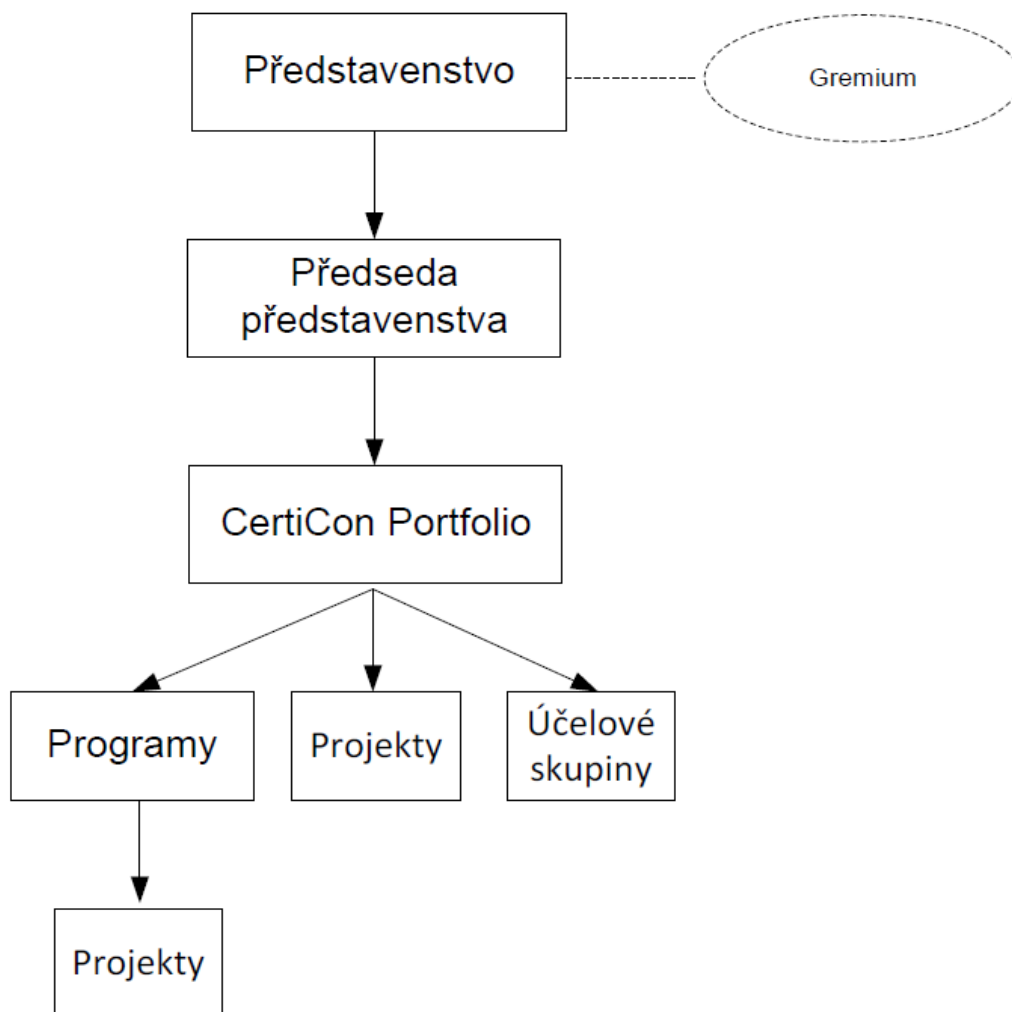
Organizační struktura platná od 01.08.2017 do 31.08.2017 (liniová struktura)



Organizační struktura platná od 01.09.2017 do 31.12.2018 (liniová struktura)



Organizační struktura platná od 01.11.2016 do 31.12.2018 (účelová struktura)



2. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ

- a/ Účetnictví společnosti je vedeno a 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, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje pro posouzení finanční, majetkové a důchodové situace podniku z hlediska externích uživatelů.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

- b/ **Odchytky** od stanovených metod podle § 7 odst.5 ZÚ nebyly uplatněny. Nedošlo k žádným změnám používaných účetních zásad a metod.

- c/ **Ocenění** jednotlivých složek majetku a závazků se provádí způsoby stanovenými § 25 ZÚ.

- d/ **Dlouhodobým hmotným majetkem** se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie).

- e/ **Dlouhodobým nehmotným majetkem** se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v případě zřizovacích výdajů vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie).

- f/ **Účetní odpisování** dlouhodobého majetku se provádí dle metodiky stanovené odpisovým plánem. Jsou použity lineární účetní odpisy, jsou účtovány měsíčně a odpisová doba je stanovena dle doby použitelnosti dlouhodobého majetku takto:

nehmotný dlouhodobý majetek:	- software, aktivovaný NHM	36 měsíců
	- audiovizuální dílo	18 měsíců
samostatné movité věci:	- počítače, kancelářská technika	36 měsíců
	- ostatní přístroje a zařízení, dopravní prostředky	60 měsíců
	- technické zhodnocení nemovitosti	72 měsíců

- g/ **Pohledávky** jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.
- h/ **Opravné položky** k majetkovým účtům jsou vytvářeny, pokud by se u majetku významně lišila účetní hodnota od tržní. Stanovené účetní odpisy dlouhodobého majetku odpisovým plánem odrážejí jejich opotřebení.
- i/ **Zásoby zboží** jsou účtovány způsobem B při nákupu ke konkrétní objednávce. Nakupované zásoby se oceňují pořizovací cenou.
- j/ **Závazky** jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.
- k/ **Peněžní prostředky a ceniny** jsou oceněny jmenovitými hodnotami.
- l/ **Dlouhodobým finančním majetkem** se rozumí zejména půjčky s dobou splatnosti delší než jeden rok, dále majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dlužné cenné papíry se splatností nad 1 rok držené do splatnosti.
K datu účetní závěrky jsou majetkové účasti oceněny v pořizovacích cenách snížených o opravné položky.
- m/ **Výnosy** jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb nebo k datu převzetí nebo doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem nebo k datu přechodu vlastnického práva na zákazníka a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.
Výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí).
- n/ **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 je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.
- o/ **Státní dotace** k úhradě nákladů se účtují do ostatních provozních a finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení a dotace na úhradu úroků zahrnovaných do pořizovací ceny snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady.
- p/ **Přepočet údajů v cizích měnách** se provádí během účetního období a k 31.12. aktuálním denním směnným kurzem devizového trhu vyhlášeného ČNB.
- q/ **Deriváty** se prvotně oceňují pořizovacími cenami. V příložené rozvaze jsou deriváty vykázány jako součást jiných krátkodobých/dlouhodobých pohledávek, resp. závazků.

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.

- r/ **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.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2018	31.12.2017
Pokladní hotovost a peníze na cestě	138	298
Účty v bankách	74 903	66 232
Debetní saldo běžného účtu zahrnuté v běžných bankovních úvěrech	0	0
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	0	0
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	75 041	66 530

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

3. MAJETKOVÁ NEBO SMLUVNÍ ÚČAST V JINÝCH SPOLEČNOSTECH

Dne 17.12.2009 bylo zakoupeno 50 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 10 tis.Kč společnosti ProTyS, a.s., IČO 63077795 za částku 5 000 tis.Kč, což představovalo 20% obchodní podíl. Dne 22.12.2014 byla uzavřena Smlouva o převodu akcií společnosti ProTyS a.s., na základě které bylo prodáno 25 kusů akcií a došlo k poklesu majetkové účasti ve společnosti ProTyS a.s. Celková nominální hodnota podílu k 31.12.2018 je 2 500 tis. Kč (k 31.12.2017: 2 500 tis. Kč).

Dne 15.06.2012 bylo zakoupeno 210 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 tis. Kč společnosti HydroCon a.s., IČO 24808202, což představuje 70% obchodní podíl, za částku 23 127 tis. Kč.

Dne 15.04.2016 společnost nakoupila akcie americké společnosti Health Helm Inc., 588 228 ks akcií v hodnotě 511 856 USD, a ke dni 01.12.2016 navýšila svůj podíl o dalších 150 156 ks akcií v hodnotě 159 165 USD. V roce 2017 společnost nakoupila akcie v hodnotě 83 525 USD, celková nominální hodnota podílu k 31.12.2018 je 754 546 USD (k 31.12.2017: 754 546 USD). Společnost vytvořila k investici opravnou položku ve výši 100 % nominální hodnoty.

Společnost	Sídlo	Účetní hodnota podílu	Podíl na základním kapitálu k 31.12.2018	Vlastní kapitál k 31.12.2018	Hospodářský výsledek za rok 2018
HydroCon a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	23 127 tis.CZK	70%	23 258 tis. Kč	-960 tis. Kč
ProTyS, a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	2 500 tis. CZK	10%	22 606 tis. Kč	5 635 tis. Kč
Health Helm Inc.	51 Melcher Street, Boston, MA 02210	0 tis. USD	13,78%	-561 tis. USD	-141 tis. USD

Společnost	Sídlo	Účetní hodnota podílu	Podíl na základním kapitálu k 31.12.2017	Vlastní kapitál k 31.12.2017	Hospodářský výsledek za rok 2017
HydroCon a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	23 127 tis.CZK	70%	24 219 tis. CZK	-465 tis. CZK
ProTys, a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	2 500 tis. CZK	10%	27 997 tis. CZK	15 608 tis. CZK
Health Helm Inc.	51 Melcher Street, Boston, MA 02210	754 tis. USD	15,11%	-404 tis. USD	-403 tis. USD

4. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

a/ Významné položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty

aa/ Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

Pořizovací cena

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
(údaje v tis. Kč)					
Nehmotné výsledky vývoje	25 757	16 281	0	0	42 038
Software	14 301	2 750	6 168	0	10 883
Ocenitelná práva	90	0	0	0	90
Ostatní DNM	2 000	0	0	0	2 000
Celkem 2018	42 148	19 031	6 168	0	55 011
Celkem 2017	33 606	8 542	0	0	42 148

Opravné položky a oprávky

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
(údaje v tis. Kč)							
Nehmotné výsledky vývoje	16 069	9 644	0	0	25 713	0	16 325
Software	9 059	5 366	6 168	0	8 257	0	2 626
Ocenitelná práva	90	0	0	0	90	0	0
Ostatní DNM	1 333	667	0	0	2 000	0	0
Celkem 2018	26 551	15 677	6 168	0	36 060	0	18 951
Celkem 2017	13 691	12 860	0	0	26 551	0	15 597

Dlouhodobý nehmotný majetek tvoří software, autorská práva (logo), audiovizuální dílo a výsledky vývoje.

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

Pořizovací cena

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
(údaje v tis. Kč)					
Stavby	3 121	687	0	0	3 808
Hmotné movité věci a jejich soubory	53 400	10 577	1 258	0	62 718
Poskytnuté zálohy na DHM	530	0	530	0	0
Celkem 2018	57 051	11 264	1 788		66 526
Celkem 2017	48 694	8 734	377	0	57 051

Opravné položky a oprávky

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Stavby	996	532	0	0	1 529	0	2 729
Hmotné movité věci a jejich soubory	26 922	10 752	1 258	0	36 415	0	26 303
Celkem 2018	27 918	11 284	1 258	0	37 944	0	28 582
Celkem 2017	18 200	10 094	376	0	27 918	0	29 133

(údaje v tis. Kč)

Dlouhodobý hmotný majetek tvoří prostředky výpočetní techniky, přístroje, dopravní prostředky, kancelářský nábytek (vybavení nových kancelářských prostor) a technické zhodnocení pronajatého nemovitého majetku.

Ve skupině dlouhodobého nehmotného majetku byly pořízeny / zařazeny do užívání v roce 2018:

- SW licence za 2 750 tis. Kč
- vlastní produkt CCV a EPIQA za 16 281 tis. Kč

Ve skupině dlouhodobého hmotného majetku byly pořízeny v roce 2018:

- výpočetní technika v pořizovací ceně 8 509 tis. Kč
- dopravní prostředky v pořizovací ceně 1 098 tis. Kč
- kancelářský nábytek v pořizovací ceně 970 tis. Kč
- technické zhodnocení pronajatého nemov. maj. v pořizovací ceně 687 tis. Kč

Fyzická inventura majetku se stavem k 31.12.2018 byla provedena ve dnech 02.01.2019–28.02.2019 na všech pracovištích a nebyly zjištěny žádné rozdíly ve fyzickém stavu v porovnání s účetními záznamy.

Pro komentář k nedokončenému dlouhodobému nehmotnému majetku viz bod 4f přílohy níže.

ab/ Zásoby

Zásoby zboží jsou účtovány způsobem B při nákupu ke konkrétní objednávce.

ac/ Pohledávky

Dlouhodobé pohledávky v 2018 tvořily záruční vklady k nájům (kauce) v částce 4 281 tis. Kč, záloha na podíl z výnosu z prodeje zařízení ve výši 182 tis. Kč, zálohy ke kartám CCS v částce 35 tis. Kč, záloha k parkovacím kartám Go parking v částce 6 tis. Kč a na barely Fontána 8 tis. Kč.

Dlouhodobé pohledávky v 2017 tvořily záruční vklady k nájům (kauce) v částce 3 042 tis. Kč, záloha na podíl z výnosu z prodeje zařízení ve výši 182 tis. Kč, zálohy ke kartám CCS v částce 35 tis. Kč, záloha k parkovacím kartám Go parking v částce 6 tis. Kč a na barely Fontána 8 tis. Kč.

Záruční vklady k nájům oproti předchozím rokům vzrostly, nově byla poskytnuta kauce na novou budovu Hamburk v Plzni. Nájemní smlouvy pro Prahu jsou zaručené bankovními zárukami, které byly ke dni 15.03.2018 přepočítány podle aktuální pronajímané plochy. Zároveň byl přepočítán termínovaný vklad ve výši 10 % z celkové hodnoty bankovní záruky, tj. na částku 1 283 tis. Kč.

Výše krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů ve lhůtě splatnosti k 31.12.2018 činí 81 927 tis. Kč (63 930 tis. Kč k 31.12.2017) a po lhůtě splatnosti činí 16 452 tis. Kč (11 853 tis. Kč k 31.12.2017).

ad/ Závazky

Stav dlouhodobých závazků k 31.12.2018 je 97 755 tis. Kč. Jedná se o stav bankovního úvěru, který byl čerpán v roce 2018, a započalo jeho splácení. Dotační projekt DIGICOR bude ukončen v září 2019, proto je zůstatek zálohy k 31.12.2018 zálohou krátkodobou.

Stav dlouhodobých závazků k 31.12.2017 je 11 905 tis. Kč. Jedná se o krátkodobou zálohu na projekt DIGICOR, jejichž konečný zůstatek k 31.12.2017 je 466 tis. EUR (v přepočtu na CZK 11 905 tis. Kč).

Zůstatky na účtech krátkodobých závazků tvoří k 31.12.2018 závazky z obchodní vztahů, krátkodobé přijaté zálohy a ostatní závazky.

Položka ostatních závazků se skládá ze závazků ke společníkům, nevyplacených mezd za 12/18, včetně odvodů pojištění (zaplacený 08.01.2019), dohadných účtů pasivních, z titulu doplatku silniční daně za rok 2018 a z uhrazených záloh na DPPO.

Položka ostatních závazků se skládá ze závazků ke společníkům, nevyplacených mezd za 12/17, včetně odvodů pojištění (zaplacený 08.01.2018), dohadných účtů pasivních, z titulu doplatku silniční daně za rok 2017 a z uhrazených záloh na DPPO.

Společnost vykázala krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31.12.2018 ve výši 13 tis. Kč, které jsou ke dni sestavení účetní závěrky zaplacený.

Společnost vykázala krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31.12.2017 ve výši 49 tis. Kč, které jsou ke dni sestavení účetní závěrky zaplacený.

b/ Odložená daň

Částku odložené daňové pohledávky ve výši 2 862 tis. Kč (3 711 tis. Kč. k 31.12.2017) tvoří rozdíl vyplývající z účetních a daňových zůstatkových cen dlouhodobého majetku ve výši 8 991 tis. Kč (9 170 tis. Kč. k 31.12.2017), rezervy na manažerské bonusy a rezervy na nevyčerpanou dovolenou v celkové výši 9 346 tis. Kč (15 202 tis. Kč. k 31.12.2017) a dále účetními opravnými položkami k finanční investici a k pohledávkám ve výši 14 710 tis. Kč (13 499 tis. Kč k 31.12.2017). Částka byla k 31.12.2018 přepočítána z uvedených položek násobením sazbou daně z příjmů PO pro rok 2018 ve výši 19% (pro rok 2017 19%).

c/ Splatná daň z příjmů

Splatná daň z příjmů za rok 2018 hrazená v ČR činí 2 215 tis. Kč (1 037 tis. Kč. k 31.12.2017).

Splatná daň z příjmů za rok 2018 hrazená v Rakousku činí 1 247 tis. Kč (916 tis. Kč. k 31.12.2017).

d/ Rezervy a opravné položky

V účetním období 2018 byla vytvořena rezerva na výplatu odměn za r. 2018, které budou vyplaceny v r. 2019, ve výši 8 939 tis. Kč, rezerva na výplatu odměn ve výši 14 391 tis. Kč z období 2017 byla zúčtována. V roce 2018 byla přepočítána vytvořená rezerva na nevyčerpanou dovolenou a oproti roku 2017 došlo k jejímu snížení. V roce 2017 vytvořená rezerva na nevyčerpanou dovolenou ve výši 811 tis. Kč byla rozpuštěna a byla vytvořena nová na částku 407 tis. Kč.

e/ Bankovní úvěry

Společnost dne 26.07.2016 uzavřela s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Smlouvu o úvěru na kontokorentní úvěr do výše 20 000 tis. Kč. Společnost zatím tento úvěr nečerpala.

K zajištění úvěru byla s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. uzavřena dne 26.07.2016 Smlouva o zajišťovacím postoupení pohledávek, na jejímž základě společnost postupuje bance veškeré své existující i budoucí pohledávky za všemi podlužníky až do výše 20 000 tis. Kč a příslušenství vyplývající ze smlouvy o úvěru.

Dne 15.02.2018 uzavřela společnost s bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. bankovní úvěr na částku 6 000 tis. EUR, který byl čerpán ve dvou tranších, každá po 3 000 tis. EUR. Splácení úvěru probíhá čtvrtletně počínaje dnem 29.03.2018 ve 20 čtvrtletních splátkách. Poslední splátka je splatná 30.12.2022. Úvěr je úročen úrokovou sazbou stanovenou jako součet sazby 3měsíční EURIBOR a přírážky 1,3 % p.a. Druhým spoludlužníkem a ručitelem je mateřská společnost SynergyCon a.s.

K zajištění úvěru byla poskytnuta vlastní blankosměnka vystavená ve prospěch banky, dále pak bylo zřízeno zástavní právo k pohledávce z běžných účtů jak společnosti CertiCon a.s., tak společnosti SynergyCon a.s., a výše uvedená Smlouva o zajišťovacím postoupení pohledávek byla dodatkem rozšířena i na krytí tohoto úvěru.

f/ Deriváty

Společnost má uzavřenou smlouvu o derivátu typu swap na zajištění úrokové sazby úvěru. K 31. 12. 2018 společnost přecenila derivát na reálnou hodnotu a kladné, resp. záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v jiných závazcích, resp. pohledávkách. Reálná hodnota úvěrového swapu k 31.12.2018 činila -1 768 tis. CZK.

g/ Dotace

Společnost obdržela dotace na řešení projektů aplikovaného výzkumu (ČR):

poskytovatel	důvod, účel dotace	běžné období	minulé období
Technol.agentura ČR	CAK III	830	829
Technol.agentura ČR	REBOT	0	1 552
MPO	SIDAS	2 575	2 842
Ministerstvo Vnitřní ČR	SMART CAMERA	1 288	1 364
Technol.agentura ČR	LARYNGO VOICE	600	600
MPO	BIOS	2 105	1 259

+ z Evropských prostředků – program H2020 (ER4STEM) byl v roce 2018 ukončen. U programu H2020 (DIGICOR) došla platba po 1. vyúčtování ve výši 110 tis. EUR.

Související zaúčtované výnosy z čerpání dotací ve výši 19 184 tis. Kč v roce 2018 (17 084 tis. Kč v roce 2017) jsou prezentovány na řádce výkazu zisku a ztráty Ostatní provozní výnosy.

Společnost kapitalizuje takové dotační projekty na řádce rozvahy Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek v případě, že kapitalizované projekty splňují následující podmínky:

- projekt je proveditelný
- z výstupu bude společnosti plynout benefit v podobě tržeb z prodeje, nebo využití pro interní účely a společnost má snahu výstup projektu takto využít
- společnost má snahu finální produkt dokončit
- společnost je schopná výstup projektu ocenit.

h/ Příjmy příštích období

Příjmy příštích období jsou tvořeny nevyfakturovanými programátorskými pracemi a časovým rozlišením podnájemného.

i/ Náklady příštích období

Náklady příštích období jsou tvořeny vyfakturovanými službami, zejména službami spojenými s nájmem nových kancelářských prostor na adrese Evropská 11, pojištěním, SW licencemi, které se týkají příštích účetních období.

ii/ Výdaje příštích období

Výdaje příštích období jsou tvořeny časovým rozlišením nákladů běžného období, které jsou fakturovány v následujícím účetním období, zejména z titulu služeb souvisejících s nájmem. Dále významnou částku tvoří časové rozlišení nájemného souvisejícího nerovnoměrným placením nájmů po dobu trvání nájemních smluv.

5. INFORMACE O MAJETKU A ZÁVAZCÍCH

a/ Majetek pronajatý

Společnost nepronajímá žádný svůj majetek.

b/ Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

Kromě zástavy uvedené v bodě 4e) Bankovní úvěry a 4f) Závazky neuvedené v rozvaze, společnost nemá žádný majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem.

c/ Majetek neuvedený v rozvaze

V roce 2018 bylo účtováno na podrozvahové účty v souvislosti s dovozem komponent z USA od společnosti Medtronic.

Jedná se o komponenty a přístroje nutné k vývoji softwaru pro firmu Medtronic a nestáváme se jejími vlastníky a neplatíme za ně. Ze smlouvy o vzájemné spolupráci vyplývá, že pokud bude vlastník, čili firma Medtronic, požadovat vrácení těchto komponent, je společnost CertiCon povinná je vrátit nebo zničit.

Stav podrozvahového účtu Majetek přijatý do úschovy k 31.12.2018 činí 4 862 tis. Kč (3 613 tis. Kč. k 31.12.2017).

d/ Cizí majetek uvedený v rozvaze

Společnost nevlastní žádný cizí majetek.

e) Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu

Společnost nemá žádný DHM pořízený formou finančního pronájmu.

f/ Závazky neuvedené v rozvaze

Společnost poskytuje ručitelské prohlášení pro UniCredit Bank Czech Republic, a.s. za společnost EnergyCon s.r.o. k úvěru poskytnutému společnosti EnergyCon s.r.o. Ručitelský závazek je omezen částkou 20 000 tis. Kč. Jak bylo napsáno v bodě 5 c) v roce 2017 bylo účtováno na podrozvahové účty v souvislosti s dovozem komponent z USA od společnosti Medtronic.

Stav podrozvahového účtu Závazek z přijetí do úschovy k 31.12.2018 činí 4 862 tis. Kč (3 613 tis. Kč. k 31.12.2017).

g/ Významné události po datu účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

h/ Významné obchodní operace

Ve společnosti se neuskutečnily žádné významné obchodní operace týkající se majetku společnosti.

i/ Transakce se spřízněnou stranou

Mezi hlavním akcionářem SynergyCon a.s. a CertiCon a.s. nebyly během účetního období 2018 fakturovány žádné služby. V roce 2017 nebyly fakturovány služby.

K 31.12.2018 neeviduje společnost závazky z obchodních vztahů vůči společnosti SynergyCon a.s. (0 tis. Kč k 31.12.2017), neeviduje závazek k 31.12.2018 vyplývající z nevyplaceného podílu na zisku společnosti. (80 500 tis. Kč k 31.12.2017).

Mezi spřízněnou osobou ProTyS, a.s. byly fakturovány během účetního období 2018 konzultační služby v celkové částce 197 tis. Kč bez DPH (94 tis. Kč bez DPH v roce 2017). V roce 2018 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností ProTyS, a.s. ve výši 786 tis. Kč (788 tis. Kč k 31.12.2017). V roce 2018 byla přijatá dividenda ve výši 750 tis. Kč.

K 31.12.2018 eviduje společnost závazky vůči společnosti ProTys, a.s. ve výši 142 tis. Kč (38 tis. Kč k 31.12.2017).

Vůči spřízněné společnosti HydroCon a.s. neeviduje společnost k 31.12.2018 pohledávky ani žádné závazky. V roce 2018 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností HydroCon a.s. ve výši 191 tis. Kč (193 tis. Kč k 31.12.2017).

V roce 2018 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností Health Helm, Inc. ve výši 125 tis. USD, přepočteno kurzem k 31.12.2018 3 205 tis. Kč (86 tis. USD k 31.12.2017, přepočteno kurzem k 31.12.2017 1 831 tis. Kč).

Neuskutečnily se žádné transakce (přímo nebo nepřímo) mezi účetní jednotkou a členy řídicích a dozorčích orgánů.

6. ZAMĚSTNANCI, OSOBNÍ NÁKLADY, POSKYTNUTÁ PENĚŽNÍ A JINÁ PLNĚNÍ

	celkem	
	běžné období	minulé období
počet zaměstnanců průměrný	318	318
počet vedoucích pracovníků průměrný	11,6	12,1
osobní náklady, včetně pojištění a sociálních nákladů, celkem	362 162	335 801
odměny členům orgánů společnosti	9 217	8 334

Jedenáct členů výkonného vedení (Executive Management) používá služební vozidla i k soukromým účelům a 1% z vstupní ceny vozidla je měsíčně započítáváno v rámci mzdy zaměstnance.

Žádné půjčky ani jiné naturální plnění nebylo členům představenstva, dozorčí rady ani řídicím orgánům společnosti poskytnuto.

Společnost poskytuje zaměstnancům dle vnitřního předpisu pravidelný příspěvek na penzijní připojištění a půjčky na bytové účely. V roce 2018 bylo poskytnuto 17 nových půjček (11 v roce 2017) v celkové výši 2 950 tis. Kč (2 094 tis. Kč v roce 2017), splácení stávajících půjček probíhá v souladu se splátkovými kalendáři, v roce 2018 bylo celkem splaceno 1 693 tis. Kč (874 tis. Kč v roce 2017).

7. ÚDAJE O NÁKLADECH NA ODMĚNY AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

V roce 2018 nedošlo ke změně auditorské společnosti.

Náklady na auditorskou činnost společnosti Deloitte provádějící audit roční účetní závěrky za rok 2018, včetně předběžného auditu za rok 2018 činí 445 tis. Kč (350 tis. Kč za rok 2017).

8. VLASTNÍ KAPITÁL

a/ Změny vlastního kapitálu

Viz výkaz Přehled o změnách vlastního kapitálu ve výkazech.

b/ Základní kapitál

Základní kapitál ve výši 10 000 tis. Kč je tvořen 100 ks akcií v hodnotě 100 tis. Kč a je splacen v plné výši.

Společnost vytváří rezervní fond ze zisku. Rezervní fond je naplněn do výše 20 % základního kapitálu.

Na základě svých stanov a rozhodnutí VH z 29.6.2001 společnost vytváří z čistého zisku sociální motivační fond, který slouží k zabezpečení sociálních, kulturních, vzdělávacích, sportovních a zdravotních potřeb zaměstnanců, a to v rozsahu stanoveném pravidly pro použití a čerpání sociálního motivačního fondu. V roce 2018 byl do tohoto fondu na základě rozhodnutí VH poskytnut příděl ve výši 2 958 tis. Kč (1 410 tis. Kč v roce 2017).

c) Základní kapitál

Společnost rozhodne o rozdělení letošního výsledku hospodaření na valné hromadě.

9. TRŽBY Z PRODEJE VÝROBKŮ A SLUŽEB

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb vzrostly oproti období 2017 o 1 043 tis. Kč.

činnost	běžné období			minulé období		
	celkem	tuzemsko	zahraničí	celkem	tuzemsko	zahraničí
prodej vlastních výrobků	0	0	0	52	52	0
prodej zboží	3 848	3 848	0	198	198	0
prodej služeb	533 757	56 632	477 125	532 662	56 936	475 726
ostatní výnosy	33 508	22 114	11 394	25 354	16 677	8 677

10. NÁKLADY NA SLUŽBY

Náklady na služby jsou v roce 2018 tvořeny zejména náklady na cestovné 10 923 tis. Kč (12 824 tis. Kč v roce 2017), nájemné 47 185 tis. Kč (42 773 tis. Kč v roce 2017), úklid budov, ostraha, údržba 2 484 tis. Kč (1 824 tis. Kč v roce 2017), ostatní režie 26 309 tis. Kč (25 631 tis. Kč v roce 2017), IT služby a ostatní režie související s projekty 10 128 tis. Kč (8 696 tis. Kč v roce 2017), internet, telefony, poštovné 3 424 tis. Kč (2 137 tis. Kč v roce 2017).

11. OPRAVNÉ POLOŽKY

V roce 2018 společnost účtovala účetní opravné položky v provozní oblasti v celkové výši 4 420 tis. Kč (6 838 tis. Kč v roce 2017), z toho k pohledávkám ve výši 4 620 tis. Kč (1 005 tis. Kč v roce 2017) a k účtům časového rozlišení (nevyfakturované dodávky) se opravné položky snížily o 200 tis. Kč (5 833 tis. Kč v roce 2017).

Dále byla dotvořena účetní opravná položka k majetkové účasti Health Helm ve výši 10 290 tis. Kč (6 662 tis. Kč v roce 2017) celkově je vytvořena 100% opravná položka ve výši 16 952 tis. Kč.

12. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Přehled o peněžních tocích tvoří samostatnou přílohu.

13. NÁKLADY NA VÝVOJ

Celkově dosažené náklady na vývoj činí 69 069 tis. Kč (84 940 tis. Kč v roce 2017). Z daňového hlediska nelze vzhledem k meziročnímu poklesu nákladů uplatnit 110 % z tohoto navýšení.



Deloitte Audit s.r.o.
Churchill I
Italská 2581/67
120 00 Praha 2 – Vinohrady
Česká republika

Tel: +420 246 042 500
Fax: +420 246 042 555
DeloitteCZ@deloitteCE.com
www.deloitte.cz

zapsána Městským soudem
v Praze, oddíl C, vložka 24349
IČO: 49620592
DIČ: CZ49620592

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Pro akcionáře společnosti CertiCon a.s.

Se sídlem: Evropská 2758/11, Dejvice, 160 00 Praha 6

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CertiCon a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti CertiCon a.s. k 31. prosinci 2018 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich 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 našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, 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.
- Ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

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

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti 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 dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Praze dne 25. června 2019

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079

Statutární auditor:

Michal Černý
evidenční číslo 2483





WWW.CERTICON.CZ