

VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI CERTICON ZA ROK 2021



OBSAH

Úvodní slovo.....	4
Kontakty společnosti.....	6
Organizační a personální struktura společnosti	7
Systémy managementu kvality.....	12
Hlavní oblasti činnosti společnosti.....	14
Zpráva o podnikatelské činnosti a analýza situace.....	18
Hlavní ekonomické ukazatele roku 2021.....	20
Výhled na rok 2022.....	22
Ostatní skutečnosti.....	24
Základní údaje o společnosti.....	27
Výpis z obchodního rejstříku.....	28
Účetní závěrka – zpráva nezávislého auditora	30
Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2021	34

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: CZ25083341

Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném městským
soudem v Praze pod spisovou značkou B. 4355

Bankovní spojení: 6042009/2700

Úvodní slovo

Vážení akcionáři, obchodní partneři, zaměstnanci a přátelé,

rok 2021 byl pro společnost CertiCon a.s. velmi těžkým, ale současně dalším úspěšným rokem v její dosavadní historii. Společnost se musela potýkat s problémy, které přinesla pandemická krize. Po většinu roku společnost pracovala v omezeném provozu, tzn. s většinou pracovníků v režimu „práce mimo pracoviště“. I přesto fungovala jako zcela stabilizovaná, s mírným růstem všech důležitých parametrů.

V posledních letech CertiCon funguje – a to se nezměnilo ani v době pandemie – jako mezinárodně uznávaná společnost poskytující svým zákazníkům široký rozsah služeb v oblasti návrhu, vývoje a testování software, včetně mobilních a vnořených systémů.

Společnost CertiCon a.s. se tak nadále 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.

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 2021 se podařilo udržovat a rozšiřovat obchodní aktivity s existujícími dlouholetými partnery (Medtronic, Frequentis, Bosch), výrazně rozšířit rozvíjející se spolupráci s českou pobočkou německé ZF a pokračovat v dlouhodobější spolupráci s Airbus Group. Rok 2021 přinesl stabilizaci obchodních aktivit v zahraničí, a to jak v USA, tak i v rámci EU. Bylo dosaženo celkových tržeb za služby a výrobky ve výši 708 mil. Kč, což znamená oproti roku 2020 nárůst o cca 51 mil. Kč, celkové výnosy pak činily cca 723,2 mil. Kč, což představuje oproti 2020 zvýšení o téměř 7 %.

Společnost v roce 2021 podpořila své úsilí o vývoj vlastních produktů významným posílením dvou produktových týmů, a to zejména v oblasti počítačového vidění (produkt CertiConVis) a optimalizace plánovacích a rozvrhovacích procesů (produkt EPIQA). Byla dokončena práce na zcela novém vlastním produktu – mobilní aplikaci m-care, jejíž první verze je již zařazena do experimentálního ověřování na jednom z pracovišť FN Motol. Byl dokončen vývoj systému pro poloautomatické zpracování biosignálů (produkt Cyber PSG), který je testován na Mayo klinice v Rochesteru v USA. Ve vývoji vlastních produktů a jejich obchodním potenciálu spatřuje společnost svoji dlouhodobou perspektivu.

Významně se podařilo koncentrovat aktivity oddělení aplikovaného výzkumu na problematiku spojenou s vlastními produkty, zejména však s produktem CertiConVis. Viditelná je orientace našeho výzkumu na strojové učení, zejména na průmyslové aplikace neuronových sítí. Systémy na bázi umělé inteligence budou hrát nejen v našem výzkumu, ale i v oblasti vývoje vlastních produktů v příštím období rozhodující roli. Při vývoji nových algoritmů umělé inteligence spolupracujeme s CIIRC ČVUT jako členové Národního centra kompetence Kybernetika a umělá inteligence.

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 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. Jedním z očekávaných přínosů pro CertiCon pak bude přístup k výsledkům a mladým odborníkům, kteří budou v budoucnu klíčoví pro dosažení nových

inovativních řešení.

CertiCon a.s. významně podporuje i neziskovou organizaci Institut Equilibrium, z.ú., která je zaměřena na objasňování současné situace v ČR i na perspektivní trendy rozvoje české společnosti.

Zásadní vliv na vnitřní chod společnosti i na její vnímání zákazníky má úspěšně implementovaný systém řízení jakosti v souladu s normou ISO 9001:2000 a se systémem řízení jakosti ISO 13485:2003 pro vývoj zdravotnických prostředků. Ukazuje se, že certifikace ISO 13485:2003 dále zvyšuje konkurenceschopnost CertiConu v segmentu SW i HW aktivit.

Nezanedbatelný podíl na hospodářském úspěchu v mezinárodním měřítku má vedle vysokého standardu kvality i kompetitivní úroveň služeb dosahovaná zejména kontinuálním vzděláváním a zvyšováním kvalifikace pracovníků, ať již prostřednictvím odborných školení či jazykových kurzů. Nemalý význam má i úzká spolupráce se špičkovými vysokoškolskými pracovišti, a to jak v tuzemsku v rámci Národního centra kompetence „Kybernetika a umělá inteligence“, 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 laboratoří financovaných společností Christiana Dopplera. Posílila se spolupráce s vynikajícími výzkumnými jednotkami NTIS na FAV ZČU Plzeň a CIIRC ČVUT. Byla posílena odborná spolupráce s VŠB Ostrava a Univerzitou Ostrava. Velmi významné je naše přímé napojení na Mayo kliniku v USA.

Mimořádná pozornost byla věnována způsobu řízení rozrůstající se firmy a již druhým rokem se úspěšně naplňuje důsledné zavedení maticového řízení společnosti. Vedení si uvědomuje, že všechny výše zmiňované úspěchy vznikly za aktivního přispění zaměstnanců společnosti. Právě maticový způsob řízení umožnil ještě lepší práci s lidmi díky zavedení pozic liniových manažerů.

Společnost trvale hledá schopné, dynamické, vysoce kvalifikované odborníky. Jednou z cest je provozování poboček mimo Prahu, v krajských městech. V roce 2018 otevřená pobočka v Olomouci byla v roce 2021 rozšířena o další prostory. Pražská pobočka již plně obsadila po nezbytné rekonstrukci nové prostory v 6. patře budovy The Blox. Taktéž byla otevřena nová pobočka v Pardubicích.

Velký kus práce odvedli liniovní manažeři a zejména oddělení lidských zdrojů při náboru nových zaměstnanců i při řešení sociálních a osobních problémů zaměstnanců v době pandemie.

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, i když možnosti společných teambuildingových akcí zaměstnanců byly v roce 2021 hodně limitovány.

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 2022 budou naši zaměstnanci naplňovat hlavní poslání společnosti koncentrované do věty: „Propojujeme informatiku s reálným světem pro lepší život každého z nás!“ Věříme, že s jejich proaktivním přispěním překonáme post-koronavirové krize a také navazující krize ekonomické.

Těším se na další úspěšný rok, byť ve stále náročnějším ekonomickém prostředí!

V Praze 8. června 2022

prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc., dr. h. c., v
předseda představenstva

Kontakty společnosti

CENTRÁLA SPOLEČNOSTI PRAHA

CertiCon a.s.
Evropská 2758/11
160 00 Praha

Tel: + 420 224 904 200

www.certicon.cz
www.certicon.eu



POBOČKA PLZEŇ

CertiCon a.s.
U Prazdroje 2807/8
301 00 Plzeň

Tel: + 420 224 904 411



POBOČKA OSTRAVA

CertiCon a.s.
Hornopolská 3322/34
702 00 Ostrava

Tel: + 420 224 904 499



POBOČKA OLMOUC

CertiCon a.s.
Jeremenkova 40B
779 00 Olomouc

Tel: + 420 224 904 200



POBOČKA PARDUBICE

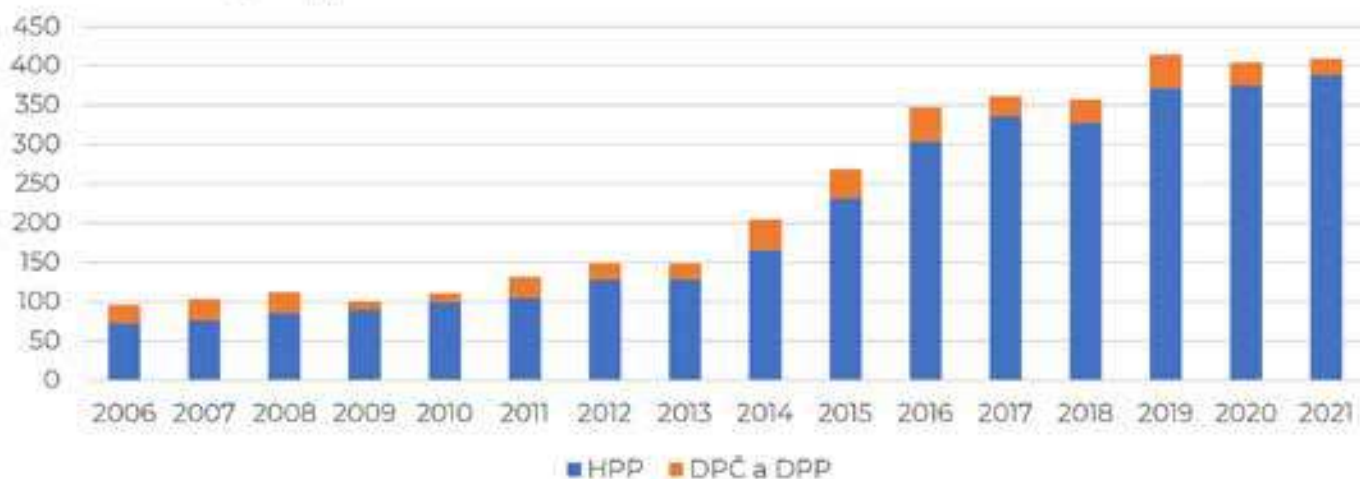
CertiCon a.s.
Třída Míru 62
530 02 Pardubice

Tel: + 420 224 904 200

Organizační a personální struktura společnosti

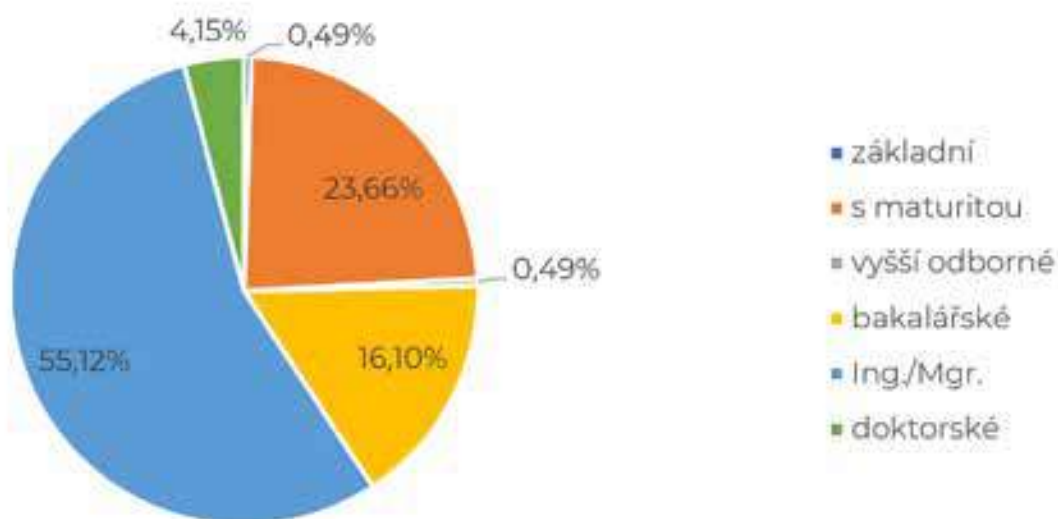
Celkový počet zaměstnanců společnosti k 31. 12. 2021 činil 410 pracovníků. Z hlediska typu pracovněprávního vztahu bylo k tomuto datu 389 zaměstnanců s pracovní smlouvou a 21 zaměstnanců na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr. Průměrný roční evidenční počet zaměstnanců činil 386. Vývoj počtu zaměstnanců v posledních letech je zachycen na sloupcovém grafu – je patrné, že v roce 2021 došlo k mírnému nárůstu.

Vývoj počtu zaměstnanců v období 2006 - 2021



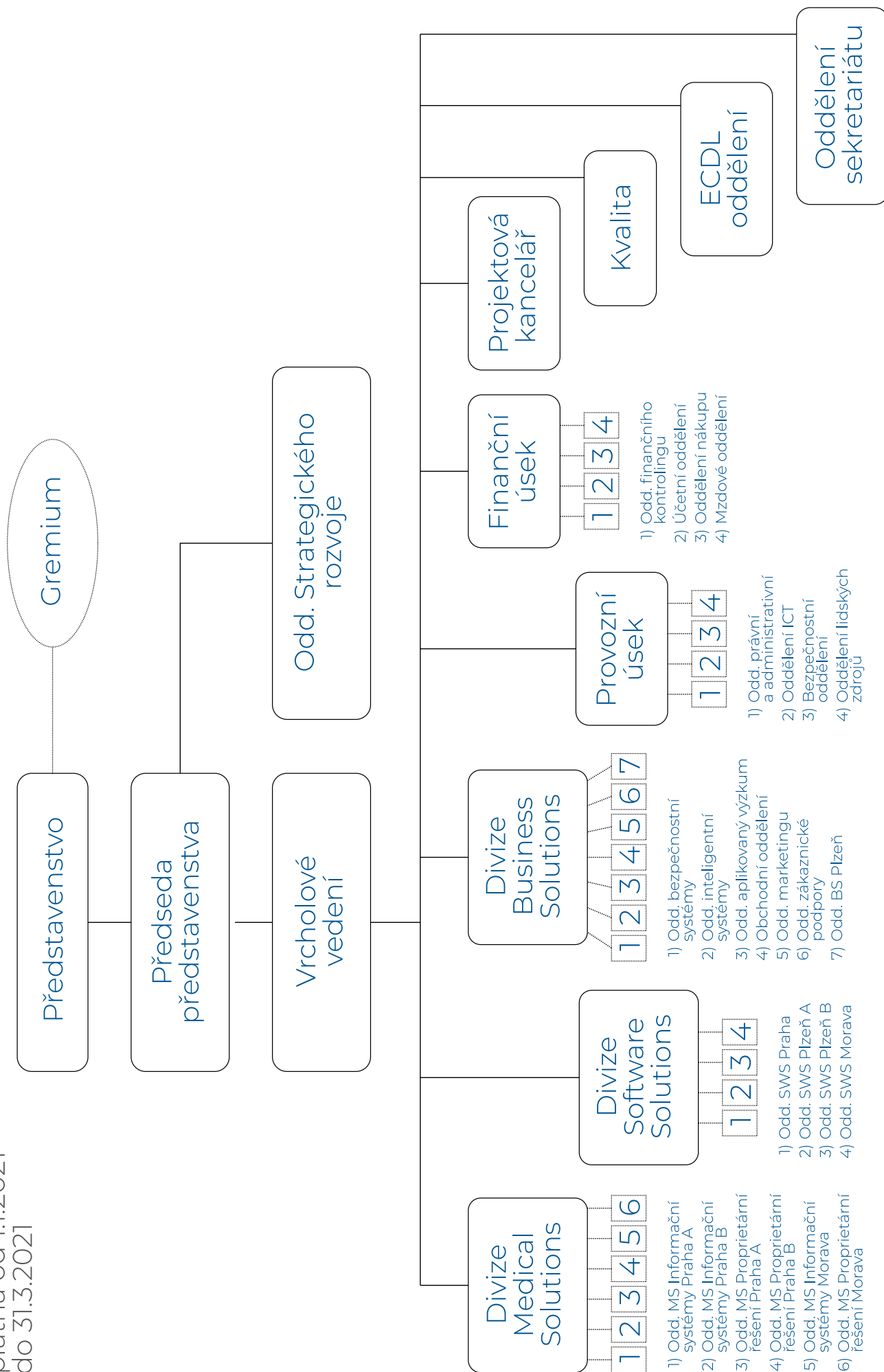
Dlouhodobým cílem společnosti je koncentrovat přednostně kapacity pro akumulaci technologicky špičkového know-how, a tedy zaměstnávat především vysoce kvalifikované, individuálně vedené odborníky. Tuto orientaci potvrzuje i struktura nejvyššího dosaženého vzdělání zaměstnanců a managementu společnosti patrná z koláčového diagramu – 79 % zaměstnanců má vysokoškolské vzdělání (Bc. a vyšší).

Graf vzdělání zaměstnanců k 31.12.2021



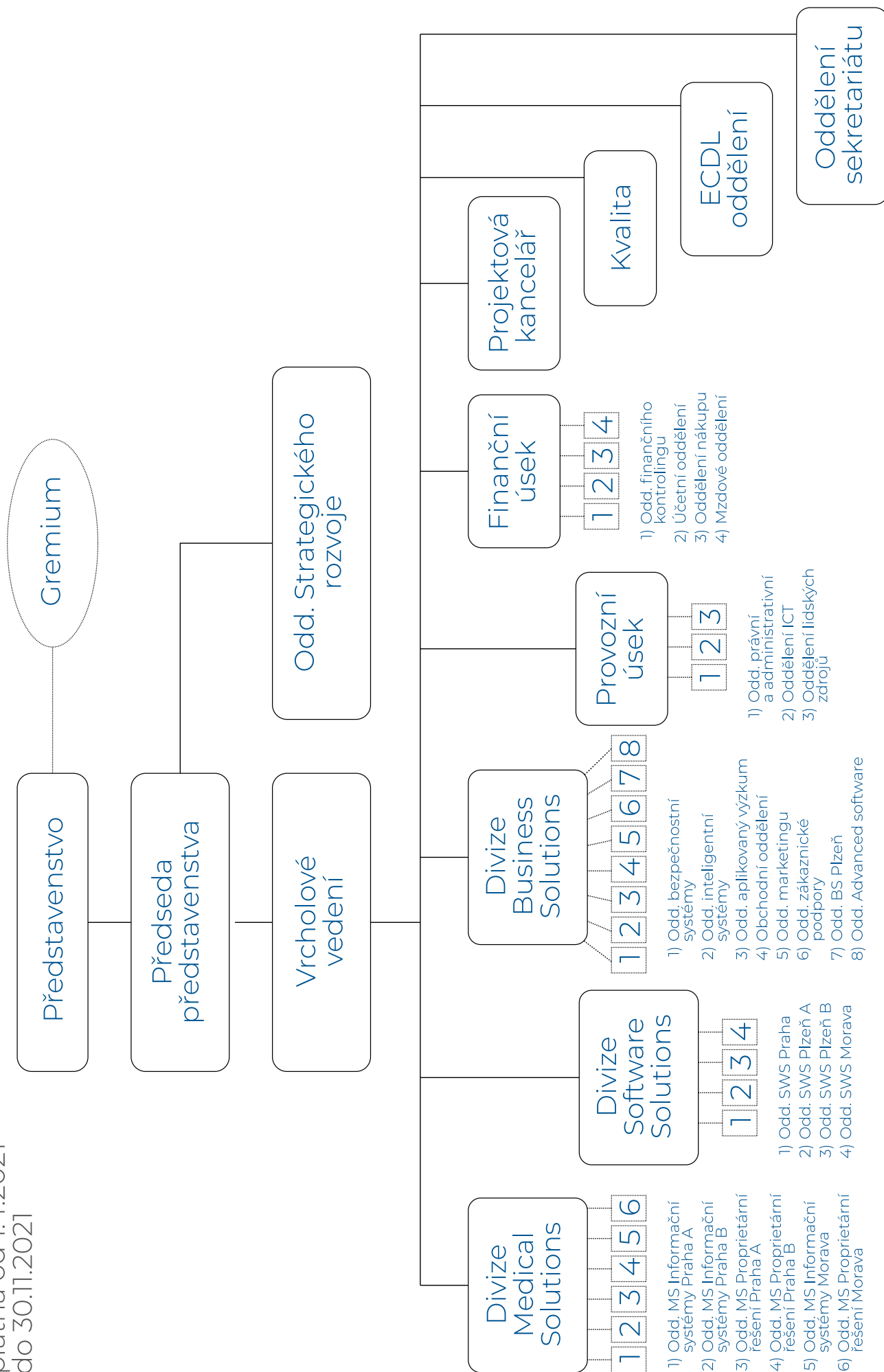
ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1.1.2021
do 31.3.2021



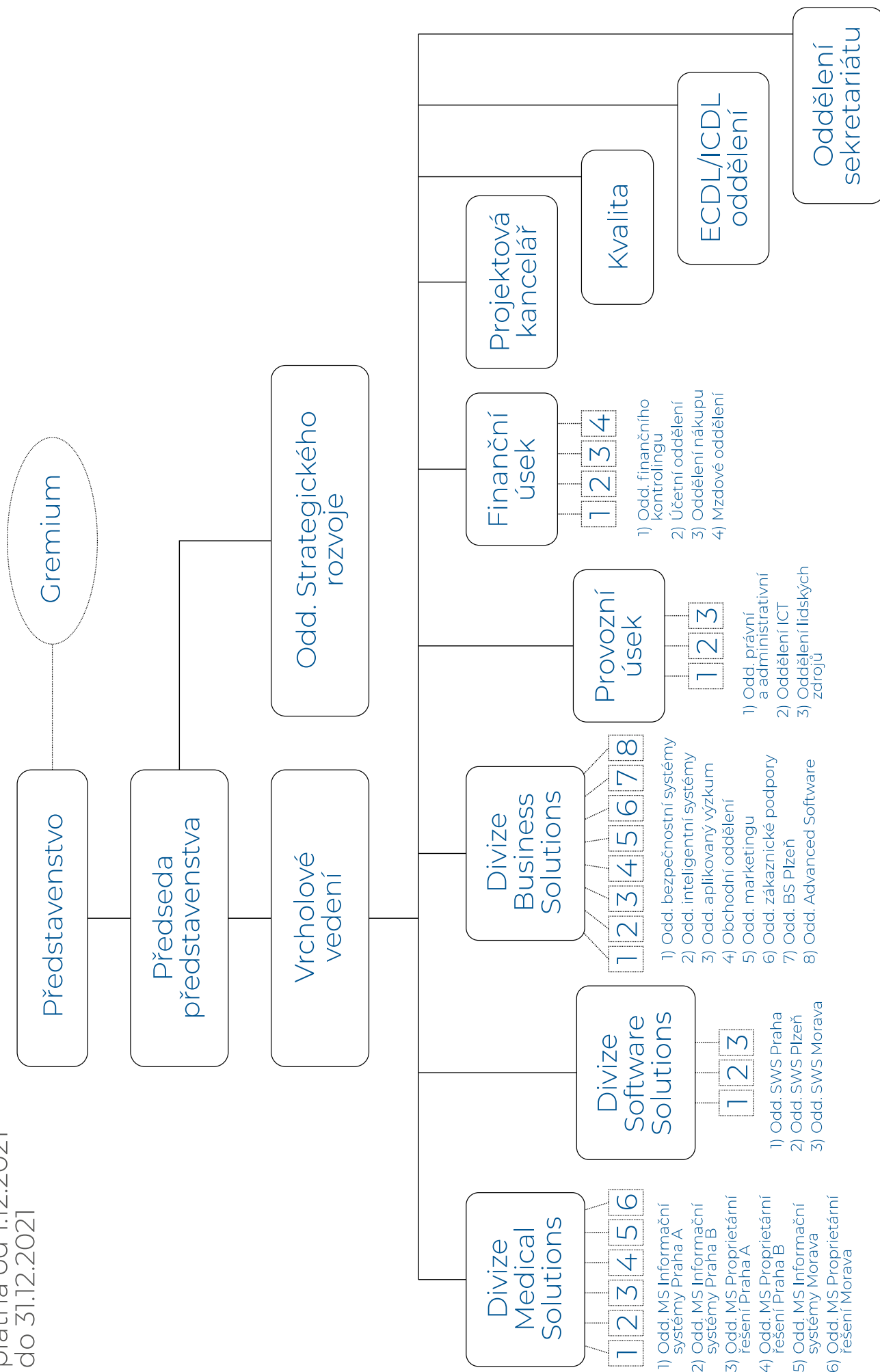
ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1.4.2021
do 30.11.2021



ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1.12.2021
do 31.12.2021



Organizační struktura platná v roce 2021 (účelová struktura)



Systémy managementu kvality

Společnost CertiCon má zavedené systémy řízení kvality v souladu s normami ČSN EN ISO 9001:2016, ČSN EN ISO 14001:2016, ČSN EN ISO 13485:2016 a ČSN EN ISO 45001.

Koncem roku 2021 se začala zabývat přípravou na certifikaci TISAX® (Důvěryhodná výměna hodnocení informační bezpečnosti se zaměřením na oblast automotive), aby potvrdila naplňování požadavků zákazníků kladených na informační bezpečnost.

SYSTÉMY MANAGEMENTU KVALITY ISO 9001:2016 A ISO 13485:2016 ZDRAVOTNICKÉ PROSTŘEDKY

Procesní řízení dle ISO 9001 je nedílnou součástí fungování společnosti CertiCon již od roku 2006. Společnost má jasně definován svůj kontext, zná potřeby, požadavky a očekávání všech zainteresovaných stran včetně zákazníků, jež mohou mít dopad na výkonnost organizace.

Systém řízení kvality při vývoji zdravotnických prostředků podle normy ISO 13485 je ve společnosti zaveden již od roku 2011. Podstatou této normy je dodržování legislativy a příslušných technických norem za účelem zajištění maximální možné bezpečnosti vyvíjeného zdravotnického prostředku.

Shoda zavedeného systému managementu kvality podle požadavků norem ISO 9001 a ISO 13485 byla naposledy potvrzena externím certifikačním auditem od společnosti EZÚ v květnu 2020 a ověřena dozorovým auditem od společnosti EZÚ v červnu 2021.

Všechny požadavky systému na společnost jsou přiměřené a jsou plně podporované vedením společnosti. Dodržování požadavků norem ISO 9001 a ISO 13485 je kontrolováno pomocí každoročních interních auditů na projektech, nebo na částech systému organizační jednotky společnosti.



Rozsah certifikace podle ISO 9001 pokrývá návrh, výzkum a vývoj, testování, diagnostiku software a poskytování softwarových produktů a elektronických obvodů, včetně technické podpory a souvisejících služeb, konzultačních služeb a služeb outsourcingu.

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

ISO 45001:2018 SYSTÉMY MANAGEMENTU BEZPEČNOSTI A OCHRANY ZDRAVÍ PŘI PRÁCI A ISO 14001:2016 SYSTÉMY ENVIRONMENTÁLNÍHO MANAGEMENTU

Nedílnou součástí společenské odpovědnosti společnosti CertiCon a. s. je oblast ochrany životního prostředí a bezpečnosti a ochrany zdraví při práci. Společnost má vybudované postupy nejen pro nakládání s chemickými látkami, ale i pro separaci odpadu. Toto platí jak pro pražskou centrálu, tak pro pobočky v Plzni, Ostravě, Olomouci a Pardubicích.

Shoda zavedeného systému managementu kvality podle požadavků norem ISO 14001 a ISO 45001 byla ověřena externím certifikačním auditem od společnosti EZÚ v roce 2019 a ověřena dozorovým auditem EZÚ v červnu 2021.

Všechny požadavky systému na společnost jsou přiměřené činností společnosti. Dodržování požadavků norem ISO 14001 a ISO 45001 je kontrolováno pomocí každoročních interních auditů na projektech, nebo na částech systému organizační jednotky společnosti, dále provádí kontrolu naplňování požadavků externí společnost CIVOP.



Společnost přispívá aktivně k ochraně životního prostředí. Na všech svých pracovištích třídí papír, plasty, nápojové kartony, vyřazené elektrospotřebiče, baterie a akumulátory. V pražské pobočce je zaveden systém sběru vysloužilých světelných zdrojů a třídění kovového odpadu.

V průběhu roku se nestal žádný vážný pracovní úraz ani havárie.

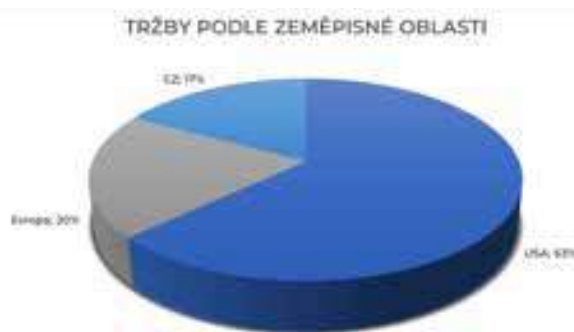
Rozsah certifikace ISO 14001 a ISO 45001 pokrývá stejný rozsah činností jako ISO 9001.

Hlavní oblasti činnosti 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 inteligentních systémů na podporu rozhodování a řízení. Hlavním mottem veškeré činnosti společnosti pro dlouhodobé zákazníky je poskytovat jim 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 systematicky budován v letech 2015 – 2021, 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, Passengera), či též české pobočky zahraničních firem (IBM, Asekol, ZF, Ingersoll Rand).

Největšími zahraničními zákazníky v roce 2021 zůstávají společnosti Medtronic (USA), Robert Bosch (UK, SRN) a Frequentis (Rakousko).



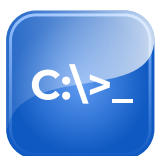
Rozsáhlou tuzemskou aktivitu tvoří organizační zajištění konceptu ECDL v České republice a technická informatická podpora konceptu v České i Slovenské republice.

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 či Passengera 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.



SWdevelopment



SWtesting



ASICdesing



AppliedResearch

TECHNICKÝ ROZVOJ SPOLEČNOSTI – PRODUKTY

CertiConVis (CCV) – videoanalytický software pro analýzu obrazu z kamerového systému v reálném čase nebo ze záznamu.

V roce 2021 se dařilo získávat nové zakázky prostřednictvím klíčových partnerů VDT (služby analýzy dopravní situace na velkých křižovatkách pomocí CCV), M2C (CCV pro retail parky a supermarkety), Sicurit (CCV pro města v ČR).

Stěžejní verzí systému CertiConVis zůstávala v roce 2021 verze on-premise, přičemž se pokračovalo ve vývoji verze koncepčně principiálně nové, která bude umožňovat nasazení systému CCV plně do cloudového prostředí.

Co se týče technologického rozvoje systému CCV, byl v průběhu roku 2021 dovyvinut modul Doprava (pro analýzy dopravní situace na křižovatkách), dále byla výrazně vylepšena funkce detekce barevných bezpečnostních vest, a v neposlední řadě byly vylepšeny funkce modulu Parking.

V průběhu roku 2021 probíhal rovněž vývoj specifického videoanalytického systému vycházejícího z dotačního projektu NCK, pracovně pojmenovaného Multicamera tracking. Jedná se o nástroj, který dokáže detekovat předmět zájmu, označit jej jednoznačným identifikátorem, a nadále jej udržet takto identifikovaný i po přesunu předmětu zájmu do zorného pole jiné kamery/kamer v rámci systému. K tomu dokáže mapovat pohyb každého detekovaného předmětu zájmu v rámci např. zakresleného plánu prostoru, pokrytého více kamerami.

Dále i v roce 2021 pokračoval proces optimalizace celého obchodního i produktového teamu. Postupně byla dále rozšiřována spolupráce s klíčovým partnerem VDT, přičemž se v průběhu roku 2021 vyprofilovala jako další klíčový partner společnost M2C. Tyto dvě partnerské společnosti jsou z pohledu rozvoje obchodu CCV stěžejní, nicméně se dařila i spolupráce s dalšími partnery Abbas, Simac, Sicurit atd.

EPIQA – online multiagentní systém pro rozvrhování výroby.

V roce 2021 se z pohledu produktu EPIQA dále rozvíjela spolupráce v rámci dodávky pro hlavního partnera Airbus Industries. Informační systém Epiqa je používán v produkčním prostředí a vývojový tým pracuje na dalším rozvoji. Nové verze jsou dodávány každého čtvrt roku. Objem tržeb od tohoto zákazníka byl v roce 2021 podobný jako v předchozím roce zejména z důvodu pokračující pandemie COVID-19. Přes tyto dopady krize zůstává CertiCon strategickým partnerem Airbus Industries pro rozvrhování výroby.

Hlavním cílem tohoto projektu zůstává postupné rozšiřování optimalizačních algoritmů a zejména přizpůsobení celého systému potřebám dalších konkrétních výrobních závodů největšího evropského výrobce dopravních letadel. Airbus Industries plánuje dokončit nasazení SW EPIQA pro optimalizaci plánování výroby letadel ve všech montážních linkách do konce roku 2022.

CyberPSG – SW aplikace pro analýzu a semi-automatickou analýzu vícerozměrných časových řad.

Cyber-PSG je softwarové prostředí (framework), který v sobě spojuje nástroje pro vizualizaci a manuální anotování velkých fyziologických dat (Big Data) a moderní nástroje umělé inteligence a strojového učení pro jejich automatickou objektivní a rychlou analýzu.

V roce 2021 byla dokončena fáze testování a produkt je využíván pracovníky několika významných amerických zdravotnických klinik zabývajících se problematikou vyhledáváním příznaků v datových časových řadách s velkou hustotou dat.

MedCare24/7 – systém určený pro vzdálenou komunikaci mezi pacientem a lékařem.

Systém umožňuje online komunikaci mezi lékařem a pacientem.

Hlavním přínosem pro lékaře je, že získá nástroj na potřebnou zpětnou vazbu od pacienta o jeho stavu třeba i v několikahodinových intervalech pomocí strukturovaných dotazníků, chatu. Má možnost pacienta velmi operativně kontaktovat a zkontrolovat jeho stav či naplánovat s ním další aktivity.

Hlavním přínosem pro pacienta je jistota kontaktu s lékařem, která je společně s poskytnutou péčí motivačním faktorem rychlého návratu do běžného života. Plus snazší plnění dohodnutých aktivit ze strany pacienta díky upozornění v naplánovaný čas, tj. nezapomene vyplnit dotazník ve stanovený den/hodinu.

Z hlediska realizace systému na trhu bylo na počátku roku 2021 vedením společnosti rozhodnuto o pozastavení rozvoje systému MedCare24/7 z důvodu, že se v 2. pol. roku 2020 nepodařilo domluvit žádnou konkrétní zakázku na realizaci MedCare24/7 na trhu. Důvodem tohoto pozastavení rozvoje (resp. nedostatku zakázek) byla zablokovaná situace na trhu ve zdravotnickém segmentu, způsobená pandemií COVID-19 a nedostatkem kapacit pro řešení dalšího technologického rozvoje na straně zdravotnických zařízení, resp. celého segmentu trhu. Před koncem roku 2021 s výhledem ukončování pandemie bylo rozhodnuto o opětovném spuštění rozvoje systému.

DOTAČNÍ PROJEKTY V ROCE 2021

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

Cílem projektu byl vývoj zařízení pro měření biosignálů využívající kombinaci optovláknových senzorů a systému pro pokročilé zpracování signálů. Projekt zároveň motivoval významnou inovaci existujícího produktu, systému Cyber PSG. Ten byl doplněn o zcela nové funkční vlastnosti, založené na principech umělé inteligence, strojového učení a podpory rozhodování při klinické diagnostice. Projekt byl dokončen v roce 2020, včetně reportování všech výsledků projektu a závěrečné zprávy na MPO. Oficiálně byl projekt úspěšně obhájen v únoru 2021 (vzhledem k tehdejší pandemické situaci proběhla obhajoba online formou).

NCK – Národní centrum kompetence – Kybernetika a umělá inteligence

Jednalo se o prodloužení projektu podporovaného TA ČR, CertiCon je účastníkem od roku 2019, partnerem spolupracujícím na projektu byly CIIRC, ČVUT a AV ČR. Cílem projektu bylo vyvinout technologie pro kamerový systém skládající se z více kamer s překrývajícími se zornými poli. Kamerový systém identifikuje ve scéně objekty typu osoba, zachycuje jejich trajektorie a odhaduje směry jejich pohledu. V souvislosti s tím byla vyvinuta řada potřebných podpůrných funkcí pro kalibraci kamer, anotaci dat atd. Projekt byl dokončen koncem roku 2021. Část technologie byla použita pro vytvoření systému Multicamera tracking zaměřeného na online řešení retailových průzkumů a analýz. Tento systém byl ve spolupráci s komerčním partnerem koncem roku 2021 nasazen do pilotního provozu u zákazníka.

NEJVÝZNAMNĚJŠÍ ZAHRANIČNÍ REFERENCE

- **Robert Bosch** (UK) – britská pobočka předního evropského 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.
- **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.

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 spol. s r.o.** – přední světová společnost v oboru informačních technologií. CertiCon je dodavatelem návrhu a implementace softwarových řešení pro některé zákazníky.
- **ZF Engineering Plzeň 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.

Zpráva o podnikatelské činnosti a analýza situace

Akciová společnost CertiCon se primárně zaměřuje na komplexní služby v oblasti zakázkového návrhu, vývoje, diagnostiky a verifikace softwaru, návrh, 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.

CertiCon a.s. vybudoval značné kapacity v oblasti verifikace a testování SW a postupně přechází na automatizované testování. Vlastní metodologie testování SW slouží jako vzor pro zavádění testování v jiných podnicích. Zaměstnanci vedou přednášky a kurzy pro další odborníky.

Tato majoritní aktivita v oblasti softwarových řešení je doprovázena komplementární činností v oblasti návrhu a testování integrovaných obvodů a ve vývoji vnořených systémů.

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 přístup do aplikace prostřednictvím WWW, bezpečnostní mechanismy) tvoří technický základ pro majoritu aktivit společnosti na tuzemském trhu.

Společnost si udržela i v roce 2021 prestižní postavení dodavatele softwarových řešení pro Ministerstvo financí ČR – Generální ředitelství cel.

CertiCon a.s. nabízí na trhu čtyři vlastní produkty, z nichž zejména produkt CertiConVis jakožto 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 platforem i municipalitami, kterým zamýšlíme dodávat bezpečnostní řešení napřímo. Podařilo se realizovat prestižní referenční projekty.

V oblasti vývoje a výzkumu 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.

Problémy společnosti v roce 2021 byla jednak pandemická situace znesnadňující kooperaci členů týmu, hledání nových zákazníků a transfer know-how, a situace na trhu práce, která neumožnila snížit míru fluktuace. Tlak na růst mezd podporovaný některými médii, ale i působení zahraničních firem a investic do start-upů, byl skutečně enormní a neracionální. Vedení firmy na tento tlak v mezích možností adekvátně reagovalo, fluktuaci se podařilo udržet v rozumných mezích.

Vedení společnosti v pandemické situaci velmi ocenilo dokončenou transformaci řízení společnosti na maticovou strukturu. Ta umožnila efektivnější manažerskou činnost i v době, kdy převažovala práce mimo pracoviště. Zejména v divizích Medical Systems a Software Solutions se ukázala maticová struktura velice přínosnou. Umožnila dodržet všechny firemní závazky včas a pokračovat v dodávkách v náležité kvalitě.

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 2021 dosáhla společnost řady úspěchů nejen v oblasti odborné, ale i z pohledu marketingového a obchodního.

Objem služeb poskytovaných tuzemským zákazníkům vzrostl na 17 % díky firmě ZF. Finanční objem exportu služeb, vyjádřený v korunách, vzrostl v absolutní hodnotě jen minimálně a podíl exportu tak poklesl na 83 %.

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, nejvyšším možným ratingem („Top Rating“). Podrobnou hospodářskou zprávu lze získat od Dun & Bradstreet; CertiCon a.s. je registrován pod číslem DUNS: 36-690-9096.

CertiCon a.s. též úzce spolupracuje 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 %.

V roce 2020 společnost CertiCon získala podíl ve výši 10 % i ve společnosti Datis s.r.o.

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 2021 v nájmu – v prostorách areálu The Blox poblíž Vítězného náměstí v Praze 6 (pronajímatelem je společnost ČMN Blox s.r.o.), v budově kancelářského komplexu Orchard v Ostravě (pronajímatel BHS Orchard s.r.o.), v moderní kancelářské budově RCO v Olomouci a v prostorách Business Centre Hamburk v Plzni. Nově byly pronajaty prostory v centru města Pardubic od soukromého pronajímatele.

Společnost CertiCon a.s. disponuje dostatečnou hotovostí. Své závazky vůči všem dodavatelům i zaměstnancům plní řádně a včas. Bankovní úvěr u banky UniCredit splácela v roce 2021 bez problémů a očekává se jeho úplné splacení v roce 2022.

Hlavní ekonomické ukazatele roku 2021

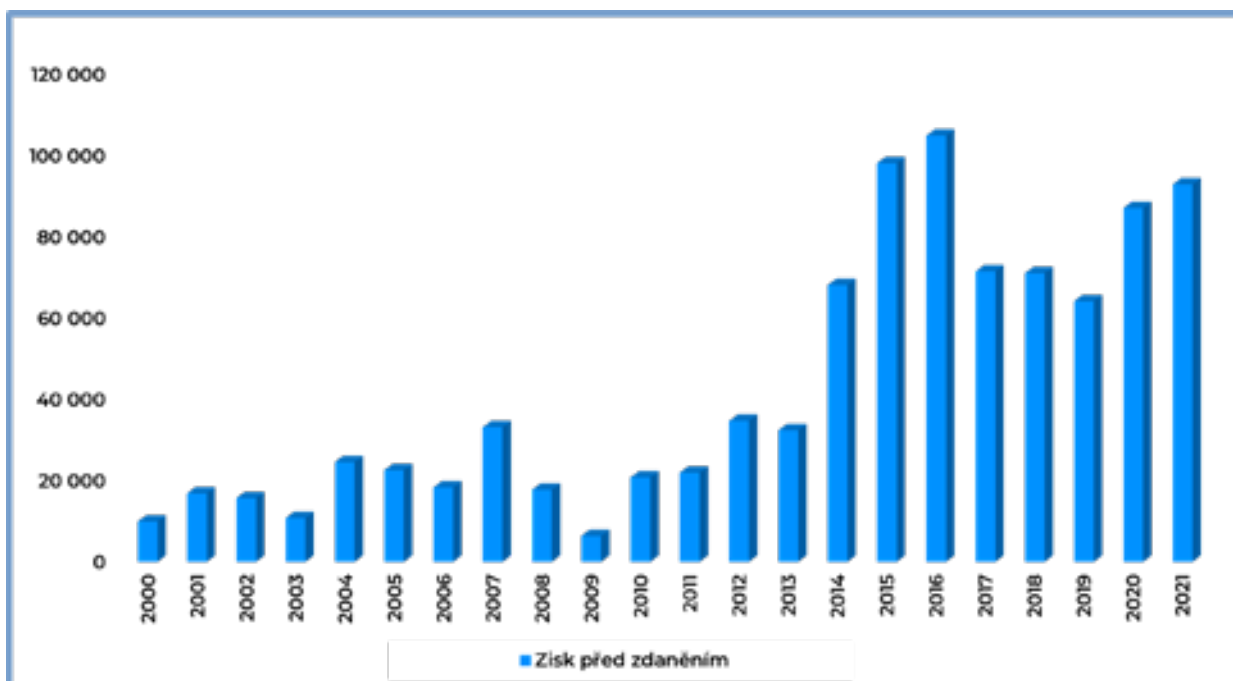
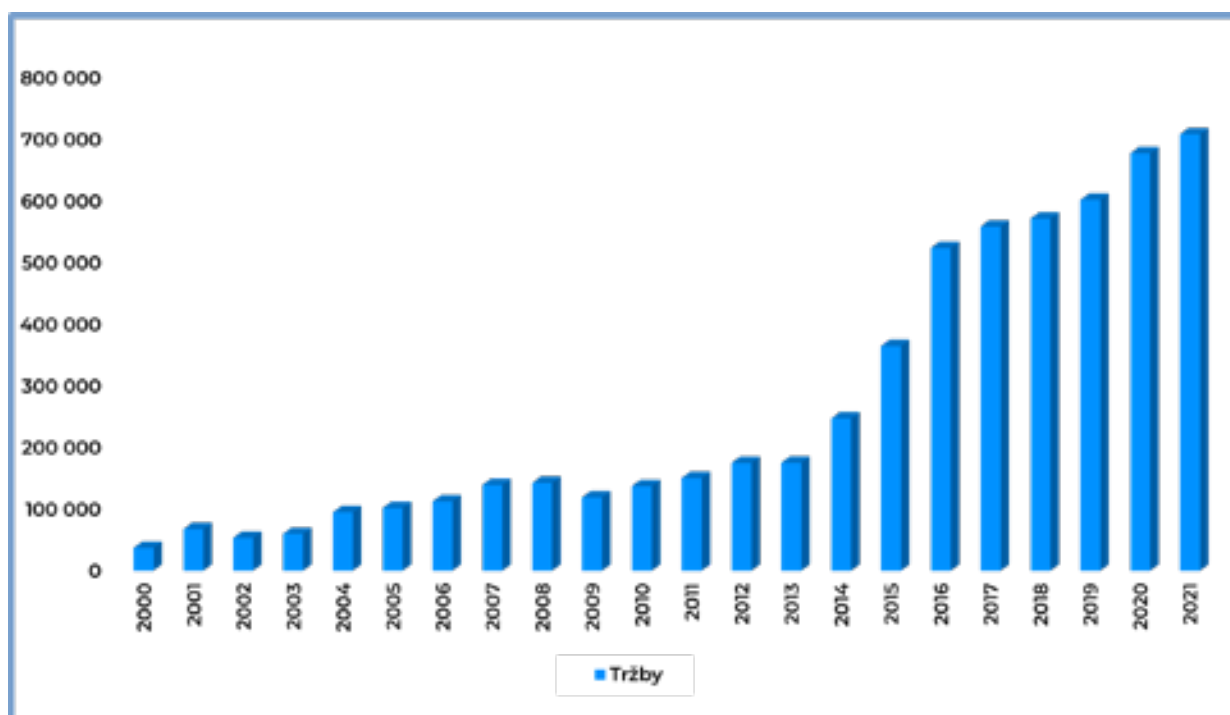
Základní informace byly podány v Úvodním slově a Zprávě o podnikatelské činnosti a jsou dále dobře patrné z následujících diagramů. Tržby z obchodních vztahů vzrostly cca o 7 %.

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.

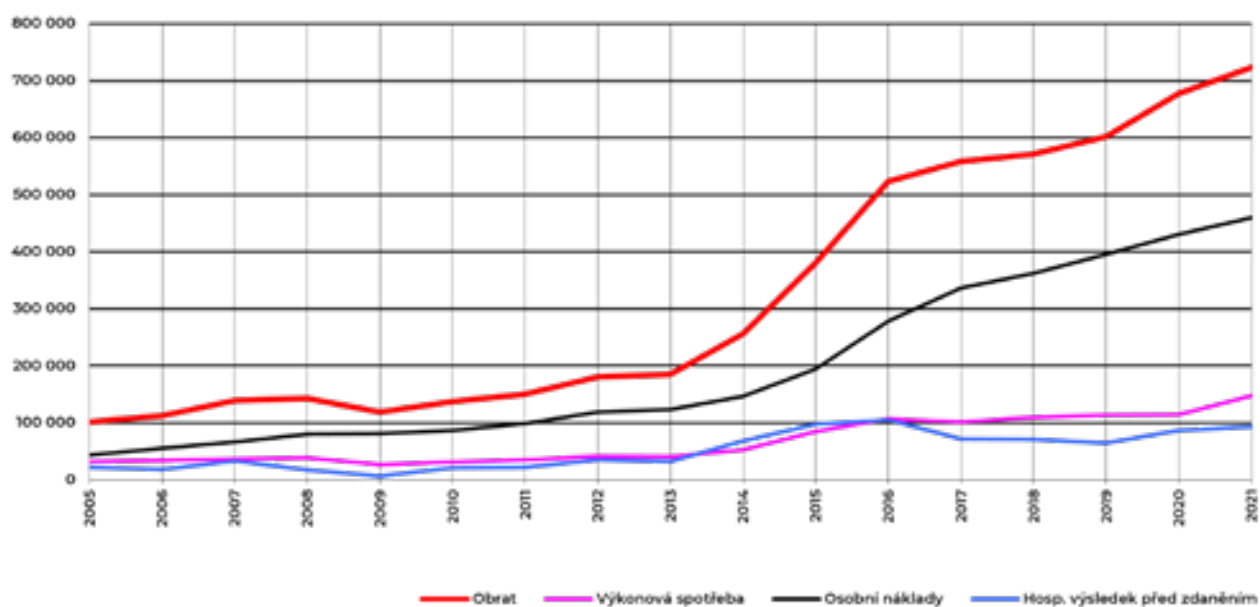
Zůstatky na účtech krátkodobých závazků tvoří především závazky z obchodních vztahů a nevyplacené mzdy za 12/21, včetně odvodů pojištění – všechny vykázané závazky byly ke dni sestavení účetní závěrky zaplacený. Krátkodobým závazkem je i bankovní úvěr splatný v roce 2022.

V účetním období 2021 byly čerpány rezervy ve výši 12 435 tis. Kč a vytvořeny nové rezervy ve výši 12 455 tis. Kč. – viz přiložená účetní závěrka.

Následující grafy znázorňují vývoj vybraných finančně ekonomických ukazatelů (v tis. Kč) za období 2000–2021:



Vývoj hlavních ekonomických ukazatelů v letech 2005–2021 v tis. Kč



Podrobné údaje jsou uvedeny v účetní závěrce, která je nedílnou součástí Výroční zprávy.

Výhled na rok 2022

Výhled na rok 2021 vycházel z opatrně optimistických předpokladů a očekával další stabilizaci a rozvoj společnosti. Hlavního obchodního cíle – dosáhnout růstu obrátu i tržeb – se podařilo dosáhnout. Dařilo se postupně koncentrovat prostředky a kapacity na vlastní výzkum a vývoj s cílem zvýšit v budoucnu procento podílu tržeb z prodeje vlastních produktů na celkovém objemu tržeb. Přes pandemickou situaci, velké změny kurzu, investice do vlastního výzkumu i extrémně nestabilní situaci na trhu práce se podařilo udržet ziskovost na velmi slušné úrovni.

Vedení společnosti si je vědomo, že společnost roste rychle a přijímá konkrétní opatření pro odpovídající změny ve struktuře společnosti i v metodách jejího řízení. V roce 2022 lze očekávat další posílení maticové řídicí struktury, která se v krizovém období osvědčila, i zvýšení samostatnosti jednotlivých divizí směřující k efektivnímu řízení stále rostoucí společnosti fungující ve velmi turbulentním ekonomickém prostředí. Za podpory servisního úseku posilovaného v roce 2021 poroste objem prodeje vlastních produktů. Právě důraznější prosazování vlastních produktů a jejich rostoucí prodej je jedním z hlavních cílů společnosti pro rok 2022.

Z hlediska ekonomického vycházíme pro rok 2022 z očekávaného nepříliš pozitivního vývoje ekonomické situace v USA i v EU. Lze očekávat důsledky koronavirové krize, která se stala velkou překážkou mezinárodního obchodu. Je třeba navíc počítat s oscilací, resp. posilováním kurzu koruny, čemuž jsme připraveni čelit jak úspornými opatřeními, tak i revizí smluv s našimi zákazníky, případně efektivními finančními nástroji. Určitým problémem může být nárůst cen energií a v důsledku toho nárůst ceny řady služeb.

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 2022 je dosáhnout tržeb z obchodní činnosti nad 830 mil. Kč a celkových výnosů přes 840 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, ale i inovativní řešení na bázi umělé inteligence pro naše stávající dlouholeté zákazníky. Společnost se bude plně koncentrovat na kvalitu práce, kvalitu všech procesů a kvalitu produktů. Kvalita je náš hlavní diferenciátor na poměrně náročných trzích.

V roce 2022 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 automobilového průmyslu, a to i přes krizi v tomto průmyslovém segmentu. 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.

Hodláme i nadále podporovat, event. vytvářet, nadějně start-upové firmy a týmy i podporovat



činnost Nadace ČVUT Media Lab a Institutu Equilibrium, z.ú.

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 zabezpečuje skupina podřízená přímo příslušnému řediteli. Cílem je všestranný rozvoj společnosti, používání moderních organizačních a manažerských přístupů s cílem maximalizovat efektivitu řízení při zachování bezpečnostních principů.

V oblasti IT jsme realizovali podstatnou modernizaci infrastruktury s vybudováním záložní serverovny v nových plzeňských prostorách budovy Hamburk, a to s nákladem 15 mil. Kč. V roce 2021 byl dokončen vývoj a implementace zcela nového ERP, který je již v rutinním provozu a stále se zdokonaluje.

Základní hodnotou naší společnosti zůstává odborná a lidská kvalita našich zaměstnanců, jejich schopnost reagovat na požadavky zákazníků a jejich schopnost samostatně a 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, zejména po jejich návratu zpět do kolektivu na pracovišti. Budeme důsledně zavádět agilní management výrobních a vývojových projektů, a to s přímou návazností na agilní postupy u našich zákazníků. 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.

Pro posílení personálního zabezpečení počítáme v roce 2022 s otevřením pobočky na Slovensku, konkrétně v Žilině, a učinili jsme pro to první přípravné kroky.

Další kapacitní posílení představuje nově vytvořená firma CIT-Con, s.r.o., v níž má většinový podíl společnost SynergyCon, a.s. CIT-Con, s.r.o., operuje převážně na Slovensku a podporuje naše projekty se ZF.

Ostatní skutečnosti

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

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 prestižní rakouské 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.

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.

UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI

Významné následné události k datu Výroční zprávy, jež mají vliv na hospodaření společnosti, jsou uvedeny v příloze v účetní závěrce, která je součástí této Výroční zprávy.

POBOČKY NEBO JINÉ ČÁSTI OBCHODNÍHO ZÁVODU V ZAHRANIČÍ

Společnost CertiCon a.s. nemá v zahraničí žádnou pobočku ani jinou část obchodního závodu.

Zpráva o vztazích mezi ovládající, ovládanou a propojenými osobami za rok 2021

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 osobami 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., v likvidaci
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:	CIT-Con s.r.o.
Sídlo:	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo:	14047039

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:	Datis s.r.o.
Sídlo:	Chvalova 1577/12, 130 00 Praha 3
Identifikační číslo:	27630790
Vlastněný podíl:	10 %
Obchodní jméno:	Health Helm, Inc.
Sídlo:	51 Melcher Street, Boston, Massachusetts, 02210, USA
Identifikační číslo:	N/A
Vlastněný podíl:	13,78 %

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

Úloha ovládané osoby v podnikatelském uskupení je poskytování služeb v oblasti návrhu, vývoje a testování software. 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 účastí 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)

V roce 2021 Ovládající společnost rozhodla o vyplacení dividendy v celkové výši 50 000 tis. Kč ve prospěch ovládající osoby.

V roce 2021 nebylo na popud nebo v zájmu ovládající osoby učiněno žádné jiné jednání týkající se majetku přesahující 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby.

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

V účetním období 2021 nebyla v platnosti žádná smlouva mezi ovládající a ovládanou osobou.

V účetním období 2021 byly v platnosti tři (3) smlouvy s dceřinou společností ProTyS, a.s. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění tří platných dodatků) a dvě smlouvy o poskytnutí konzultačních služeb. Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále byla v účetním období 2021 v platnosti jedna (1) smlouva s dceřinou společností HydroCon a.s. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění platného dodatku). Smlouva je uzavřená za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2021 v platnosti tři (3) smlouvy s dceřinou společností Datis s.r.o. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění platného dodatku), smlouvu o zachování mlčenlivosti a rámcovou smlouvu o poskytování služeb. Smlouvy jsou uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byla v účetním období 2021 v platnosti jedna (1) smlouva s dceřinou společností Health Helm, Inc. Jedná se o rámcovou smlouvu o poskytování služeb softwarového vývoje. Smlouva je uzavřená za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2021 v platnosti dvě (2) smlouvy s propojenou společností EnergyCon s.r.o. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění dvou platných dodatků) a smlouvu o poskytnutí konzultačních služeb. Smlouvy jsou uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2021 v platnosti dvě (2) smlouvy s propojenou společností nova-met s.r.o., v likvidaci. Jedná se o licenční smlouvu a smlouvu o likvidaci společnosti nova-met s.r.o. (ve znění platného dodatku). Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2021 v platnosti čtyři (4) smlouvy s propojenou společností Passengera s.r.o. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění šesti platných dodatků), jednu dohodu o zachování mlčenlivosti, jednu smlouvu o nevýhradním užívání prostor sloužících k podnikání (ve znění platného dodatku) a jednu rámcovou smlouvu o poskytování služeb (ve znění platného dodatku). Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2021 v platnosti čtyři (4) smlouvy s propojenou společností EMBITRON s.r.o. Jedná se o smlouvu o poskytování konzultačních služeb (ve znění dvou platných dodatků), o smlouvu o nevýhradním užívání prostor sloužících k podnikání (ve znění platného dodatku), o podnájemní smlouvu (ve znění dvou platných dodatků) a o kupní smlouvu o prodeji osobního automobilu. Smlouvy jsou uzavřené za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2021 v platnosti tři (3) smlouvy s propojenou společností CIT-Con s.r.o. Jedná se o Rámcovou smlouvu o dílo (ve znění platného dodatku), o podnájemní smlouvu a o smlouvu o nájmu movité věci.

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 2021 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 31. března 2022

prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc., dr. h. c.
předseda představenstva

Základní údaje o společnosti

SÍDLO A PROVOZOVNY

Sídlo společnosti:

Praha 6, budova The Blox, Evropská 2758/11 (zapsáno 12. 3. 2015)

Vedlejší provozovny:

Plzeň, budova Hamburk Business Center, U Prazdroje 2807/8

Ostrava, budova The Orchard III, Hornopolská 3322/34

Olomouc, budova RCO, Jeremenkova 40B

Pardubice, Třída Míru 62

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.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

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

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, od 25. 6. 2018

Výpis z obchodního rejstříku

Tento výpis elektronicky podepsal "MĚSTSKÝ SOUD V PRAZE" dne 26.4.2022 v 09:48:25. EPVid:ZaG26XkzSTHgOXsn9W5y7g

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.

Účetní závěrka – zpráva nezávislého auditora

ROZVAHA v plném rozsahu k datu 31.12.2021 (v tisících Kč)					
CertiCon a.s. IČO 250 83 341 Evropská 2758/11, Dejvice 160 00 Praha 6					
		31.12.2021			31.12.2020
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	481 994	176 728	305 266	280 044
B.	Stálá aktiva	274 662	172 199	102 463	85 584
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>135 687</i>	<i>88 675</i>	<i>47 012</i>	<i>40 495</i>
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	101 809	73 587	28 222	29 839
B.I.2.	Ocenitelná práva	5 894	4 591	1 303	1 259
B.I.2.1.	Software	5 804	4 501	1 303	1 259
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	90	90		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	5 450	5 261	189	1 600
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	22 534	5 236	17 298	7 797
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	22 534		22 534	7 797
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>96 585</i>	<i>66 961</i>	<i>29 624</i>	<i>19 262</i>
B.II.1.	Pozemky a stavby	17 677	6 914	10 763	7 063
B.II.1.2.	Stavby	17 677	6 914	10 763	7 063
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	78 908	60 047	18 861	12 199
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	<i>42 390</i>	<i>16 563</i>	<i>25 827</i>	<i>25 827</i>
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	23 127		23 127	23 127
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	19 263	16 563	2 700	2 700
C.	Oběžná aktiva	175 450	4 529	170 921	133 161
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>570</i>		<i>570</i>	<i>787</i>
C.I.1.	Materiál	92		92	92
C.I.3.	Výrobky a zboží	478		478	695
C.I.3.1.	Výrobky	324		324	354
C.I.3.2.	Zboží	154		154	341
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<i>115 892</i>	<i>4 529</i>	<i>111 363</i>	<i>47 735</i>
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	7 338		7 338	7 394
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	3 664		3 664	3 714
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	3 674		3 674	3 680
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	3 674		3 674	3 680
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>108 554</i>	<i>4 529</i>	<i>104 025</i>	<i>40 341</i>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	107 226	4 529	102 697	39 049
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	1 328		1 328	1 292
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	1 153		1 153	1 124
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	159		159	155
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	16		16	13
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<i>58 988</i>		<i>58 988</i>	<i>84 639</i>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	351		351	347
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	58 637		58 637	84 292
D.	Časové rozlišení aktiv	31 882		31 882	61 299
D.1.	Náklady příštích období	30 839		30 839	25 696
D.3.	Příjmy příštích období	1 043		1 043	35 603

		31.12.2021	31.12.2020
	PASIVA CELKEM	305 266	280 044
A.	Vlastní kapitál	162 258	121 316
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
A.I.1.	Základní kapitál	10 000	10 000
<i>A.III.</i>	<i>Fondy ze zisku</i>	<i>5 029</i>	<i>5 119</i>
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	2 000	2 000
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	3 029	3 119
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</i>	<i>56 197</i>	<i>20 194</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	56 197	23 920
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		-3 726
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</i>	<i>91 032</i>	<i>86 003</i>
B.+C.	Cizí zdroje	132 590	153 423
B.	Rezervy	16 338	17 350
B.IV.	Ostatní rezervy	16 338	17 350
C.	Závazky	116 252	136 073
<i>C.I.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>201</i>	<i>34 021</i>
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím		33 243
<i>C.I.9.</i>	<i>Závazky - ostatní</i>	<i>201</i>	<i>778</i>
C.I.9.3.	Jiné závazky	201	778
<i>C.II.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>116 051</i>	<i>102 052</i>
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	31 489	33 244
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	8 721	5 840
<i>C.II.8.</i>	<i>Závazky ostatní</i>	<i>75 841</i>	<i>62 968</i>
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	30 000	20 000
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	28 486	24 800
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	12 378	12 015
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	4 975	5 638
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní		515
C.II.8.7.	Jiné závazky	2	
D.	Časové rozlišení pasiv	10 418	5 305
D.1.	Výdaje příštích období	915	2 789
D.2.	Výnosy příštích období	9 503	2 516

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

CertiCon a.s.
IČO 250 83 341

období končící k
31.12.2021
(v tisících Kč)

Evropská 2758/11, Dejvice
160 00 Praha 6

		Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2020
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	707 983	656 400
II.	Tržby za prodej zboží	113	489
A.	Výkonová spotřeba	147 793	113 847
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	92	444
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	7 428	5 302
A.3.	Služby	140 273	108 101
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	30	-35
C.	Aktivace (-)	-24 656	-26 078
D.	Osobní náklady	459 828	430 170
D.1.	Mzdové náklady	339 722	316 053
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	120 106	114 117
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	114 494	107 907
D.2.2.	Ostatní náklady	5 612	6 210
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	30 326	29 347
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	30 206	36 269
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	30 206	31 033
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		5 236
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	120	-6 922
III.	Ostatní provozní výnosy	5 614	6 852
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	2	827
III.3.	Jiné provozní výnosy	5 612	6 025
F.	Ostatní provozní náklady	6 653	17 430
F.3.	Daně a poplatky	168	147
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-1 012	3 922
F.5.	Jiné provozní náklady	7 497	13 361
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	93 736	99 060
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	1 200	450
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	1 200	450
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	426	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	948	1 618
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	948	1 618
VII.	Ostatní finanční výnosy	8 284	12 600
K.	Ostatní finanční náklady	9 020	23 480
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-910	-12 048
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	92 826	87 012
L.	Daň z příjmů	1 794	1 009
L.1.	Daň z příjmů splatná	1 744	1 142
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	50	-133
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	91 032	86 003
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	91 032	86 003
*	Čistý obrát za účetní období	723 194	676 791

PŘEHLED O ZMĚNÁCH

VLASTNÍHO KAPITÁLU

CertiCon a.s.
IČO 250 83 341

k datu
31.12.2021
(v tisících Kč)

Evropská 2758/11, Dejvice
160 00 Praha 6

	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Ostatní rezervní fondy	Kumulované výsledky hospodaření minulých let	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2019 upravený	10 000	3 085	2 000	60 194	75 279
Vyplacené podíly na zisku				-40 000	-40 000
Výdaje z kapitálových fondů a ostatní pohyby		34			34
Výsledek hospodaření za běžné období				86 003	86 003
Stav k 31.12.2020	10 000	3 119	2 000	106 197	121 316
Vyplacené podíly na zisku				-50 000	-50 000
Výdaje z kapitálových fondů a ostatní pohyby		-90			-90
Výsledek hospodaření za běžné období				91 032	91 032
Stav k 31.12.2021	10 000	3 029	2 000	147 229	162 258

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

CertiCon a.s.
IČO 250 83 341

období končící k
31.12.2021
(v tisících Kč)

Evropská 2758/11, Dejvice
160 00 Praha 6

		Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2020
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	84 639	59 899
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	92 826	87 013
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	29 060	28 310
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	30 206	31 033
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-892	1 305
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-2	-827
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku	-1 200	
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	948	1 618
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace		-4 819
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	121 886	115 323
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-23 788	16 891
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-34 381	19 986
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	10 376	-2 744
A.2.3.	Změna stavu zásob	217	-351
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	98 098	132 214
A.3.	Vyplacené úroky	-948	-1 618
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-1 253	896
A.6.	Přijaté podíly na zisku	1 200	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	97 097	131 492
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-47 085	-26 759
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2	827
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-47 083	-25 932
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-35 575	-30 614
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-40 090	-50 206
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-90	34
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-40 000	-50 240
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-75 665	-80 820
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-25 651	24 740
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	58 988	84 639

CertiCon a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2021

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 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze, oddíl B, spisová značka 4355

Společnost má kromě centrály 4 pobočky, které se nacházejí na adresách v Plzni, Hamburk Business Center, U Prazdroje 2807/8; v Ostravě, The Orchard, Hornopolská 3322/34; v Olomouci, RCO – Regionální centrum Olomouc, Jeremenkova 40B; v Pardubicích, tř. Míru 62; a dále má účetní jednotka stálou daňovou provozovnu Rakousko.

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. 9. 2016 rozhodnutí, kterým došlo ke změně podoby všech akcií emitovaných společností z listinné podoby na podobu zaknihovanou.

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

SynergyCon a.s., IČO 24764264 – 100%.

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší a nejužší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje SynergyCon a.s. se sídlem Václavské náměstí 808/66, Praha 1 – Nové Město, Česká republika. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

Změny a dodatky v obchodním rejstříku:

V roce 2021 nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

Statutární a dozorčí orgány společnosti:

Představenstvo: Dozorčí rada:

Předseda: Prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc.

Místopředseda: Ing. Karel Kraus, MBA

Člen: Prof. Ing. Josef Psutka, CSc.

Předseda: Doc. Ing. Jiří Lažanský, CSc.

Člen: Prof. RNDr. Olga Štěpánková, CSc.

Člen: Ing. Michal Paulíček

Organizační struktura

Společnost je řízena maticovou organizační strukturou. Základním organizačním stromem je liniová organizační struktura, ve které každý ze zaměstnanců je zařazen do jednoho liniového organizačního útvaru a má jednoho liniového vedoucího. Dalším organizačním stromem je účelová organizační struktura fungující na principu vytváření účelových skupin (programy, projekty, skupiny). V této účelové organizační struktuře může být každý zaměstnanec zařazen do „n“ účelových skupin a může mít „n“ účelových vedoucích (Programový a Projektový manažer).

Základní struktura liniového řízení

Řídící struktura společnosti je třístupňová:

a) Představenstvo – určuje strategii organizace.

b) Vrcholové vedení představují ředitelé divizí a úseků a vybraných oddělení, kteří odpovídají za chod organizace jako celku. Vrcholové vedení je řízeno předsedou představenstva.

c) Střední stupeň vedení představují manažeři oddělení, kteří zajišťují plnění úkolů a cílů určených vrcholovým vedením. Střední stupeň vedení společnosti je řízen vrcholovým vedením.

Základní struktura účelového řízení

Účelová organizační struktura fungující na principu vytváření účelových skupin (programy, projekty, skupiny a další specializované skupiny) je třístupňová:

a) Účelová divize – konkrétní divize zodpovědná za realizaci vybraných programů a projektů. Za plnění cílů divize zodpovídá pověřený Ředitel divize.

b) Program – představuje skupinu projektů. Za řízení programu a plnění jeho cílů zodpovídá pověřený Programový manažer řízený Ředitelem příslušné účelové divize.

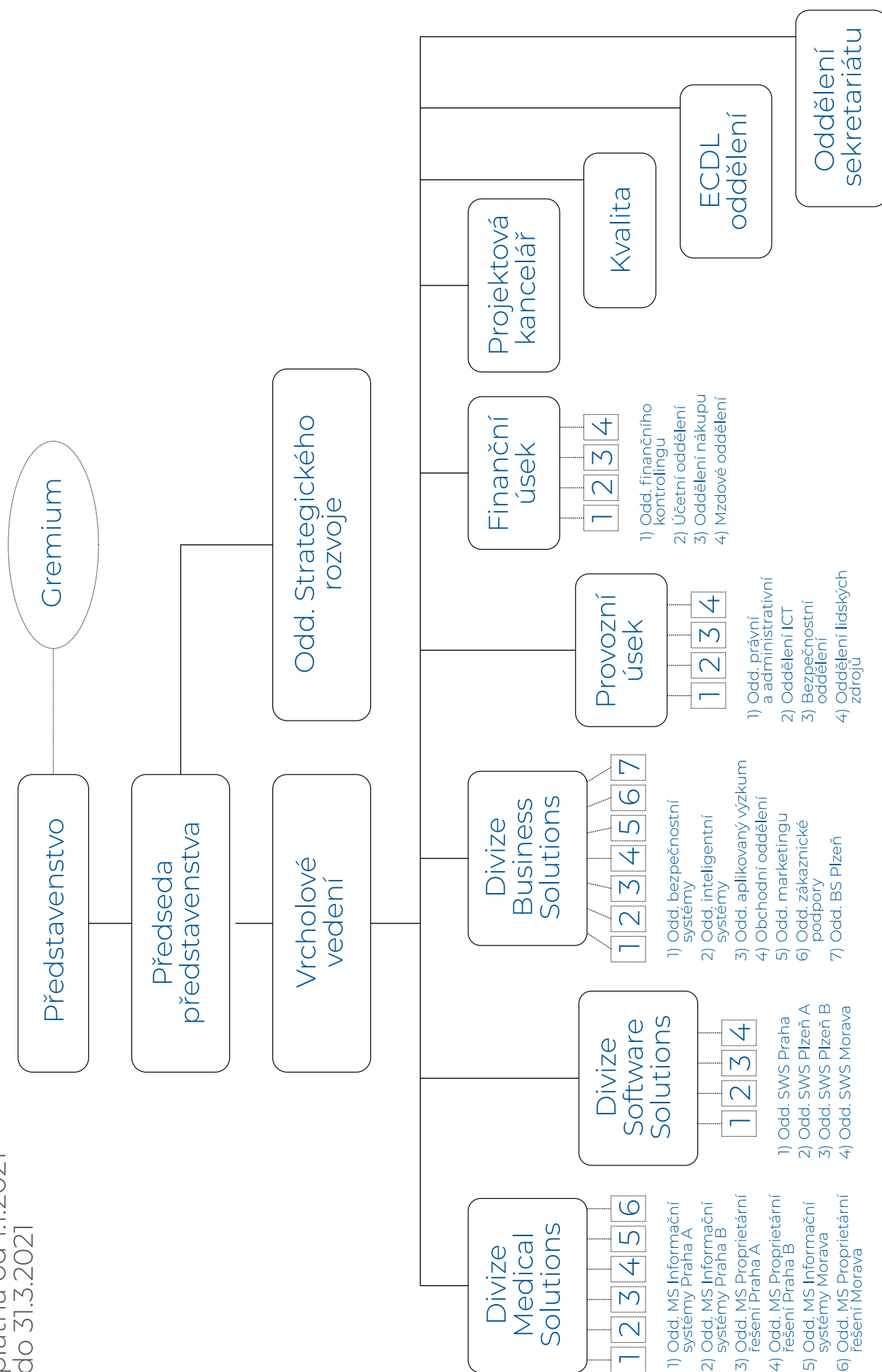
c) Projekt – představuje základní realizační jednotku. Za řízení projektu a plnění jeho cílů zodpovídá pověřený Projektový manažer řízený nadřazeným Programovým manažerem, případně přímo řízený Ředitelem příslušné účelové divize.

Organizační struktura platná od 01. 01. 2021 do 31. 03. 2021 (liniová struktura)

Změna: Zrušení divize Professional Services, vznik tří výrobních divízí – Medical Solutions, Software Solutions, Business Solutions

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

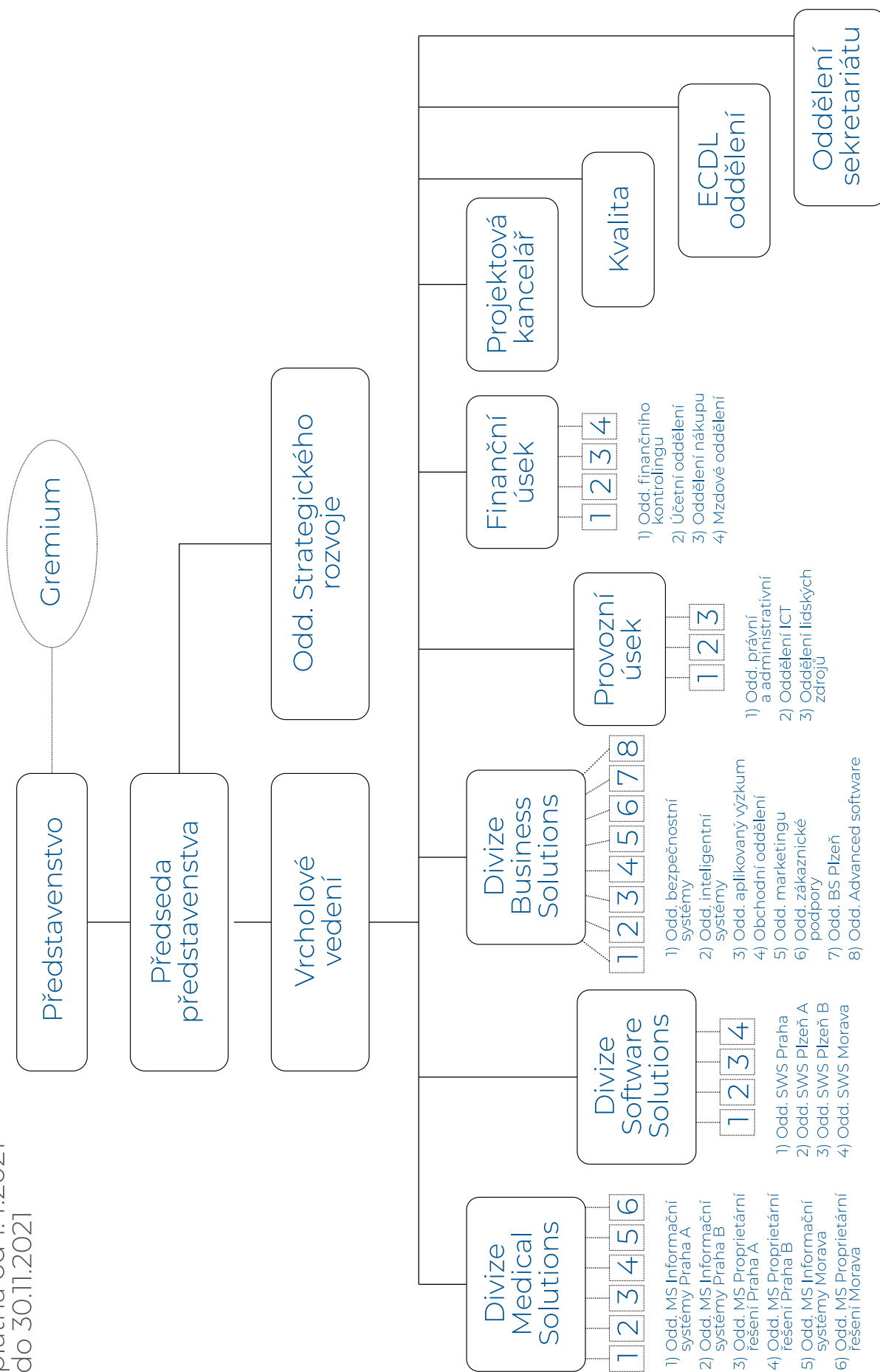
platná od 1.1.2021
do 31.3.2021



Organizační struktura platná od 01. 04. 2021 do 30. 11. 2021 (liniová struktura)
 Změna: Zrušení Bezpečnostního oddělení, vznik oddělení Advanced software

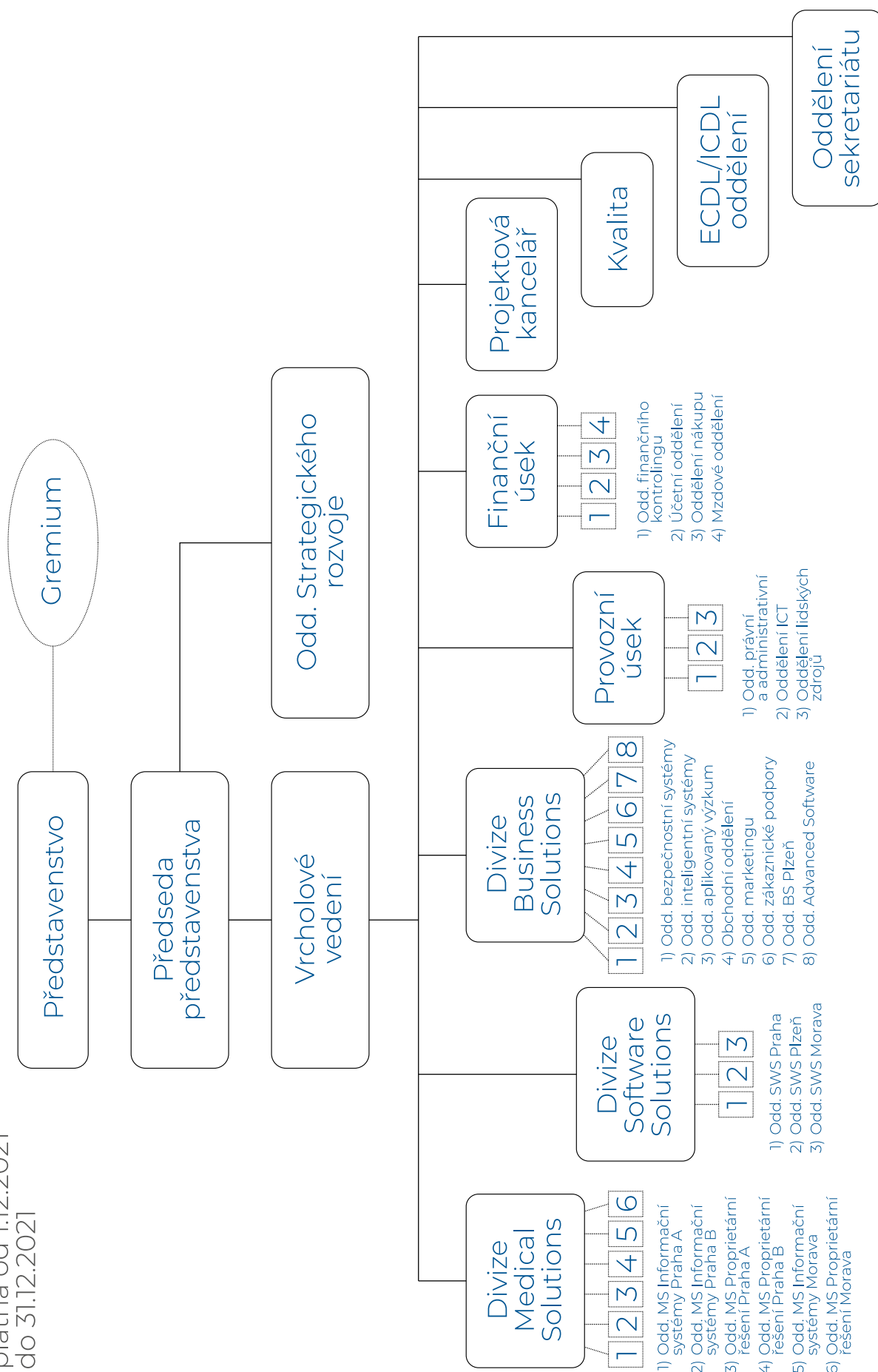
ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1.4.2021
do 30.11.2021



ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1.12.2021
do 31.12.2021





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/ **Odchyly** 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 80 tis. Kč v jednotlivém případě.

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

Do roku 2020 byl dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč vykazován v rozvaze a byl účtován do nákladů v roce jeho pořízení. V roce 2021 došlo k navýšení hranice pořizovací ceny dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku z důvodu inflace a technického pokroku.

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/ **Výzkum a vývoj**

Náklady na výzkum jsou vynaloženy za účelem získání zcela nových technických znalostí, které mohou vést k budoucímu zlepšení výrobků nebo celých procesů, pro něž však není dosud stanoveno jejich ekonomické využití. Tyto náklady jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty v období, ve kterém byly vynaloženy.

Každý dotační projekt se účetně eviduje na samostatném nákladovém středisku, a to až do rozlišovací úrovně vlastní vklad a podpora. Procentní výši podpory a vlastního vkladu určuje smlouva. Náklady v úrovni podpory se rovnají poskytnuté dotaci. Náklady ve výši vlastního vkladu se při splnění všech následujících podmínek aktivují po celou dobu trvání projektu. Po jeho ukončení se nehmotný/hmotný

majetek uvede do užívání a odpisuje se po předpokládanou dobu trvání projektu.

Podmínky aktivace nákladů vlastního vkladu:

- A. Projekt je proveditelný – musí být reálná šance, že vznikne produkt/výrobek – hmotný nebo nehmotný;
- B. Z produktu bude benefit – tržby nebo bude pomáhat společnosti interně;
- C. Je snaha finální produkt prodat, používat interně či ke generování tržeb z fungování produktu a jeho poskytování zákazníkům;
- D. Je zde snaha společnosti finální produkt dokončit;
- E. Firma má možnost ocenit ho ve vlastních nákladech.

g/ **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

h/ **Pohledávky** jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

i/ **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.

j/ **Zásoby zboží** jsou účtovány způsobem B při nákupu ke konkrétní objednávce. Nakupované zásoby se oceňují pořizovací cenou.

k/ **Závazky** jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

l/ **Peněžní prostředky a ceniny** jsou oceněny jmenovitými hodnotami.

m/ **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.

n/ **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.

o/ **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.

- p/ **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.
- q/ **Přepočtení údajů v cizích měnách** se provádí během účetního období a k 31. 12. aktuálním denním směnným kurzem devizového trhu vyhlášeného ČNB.
- r/ **Derivát** je finanční nástroj, který splňuje následující podmínky:
- jeho reálná hodnota se mění v závislosti na změně úrokové sazby (tj. podkladovém aktivu),
 - ve srovnání s ostatními typy kontraktů, v nichž je založena podobná reakce na změny tržních podmínek, vyžaduje malou nebo nevyžaduje žádnou počáteční investici, a
 - bude vypořádán v budoucnosti, přičemž doba od sjednání obchodu do jeho vypořádání je u něho delší než u spotové operace.

Společnost má uzavřenou smlouvu o derivátu typu swap na zajištění úrokové sazby úvěru. Deriváty jsou vykázány v rozvaze v reálné hodnotě. Kladné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v aktivech v položce „Jiné pohledávky“. Záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v závazcích v položce „Jiné závazky“. Reálná hodnota finančních derivátů se stanovuje jako současná hodnota očekávaných peněžních toků plynoucích z těchto transakcí. Vzhledem ke splatnosti derivátů jsou klasifikovány jako dlouhodobé.

K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. 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, jelikož společnost neaplikuje pravidla zajišťovacího účetnictví (není vypracována zajišťovací dokumentace).

- s/ **Daň z příjmů** za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu odložené daně.
- Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.
- Závazek z titulu daně z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky je podobný okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. Společnost proto netvoří rezervu na daň z příjmu.
- V rozvaze je závazek z titulu daně z příjmů snížen o zaplacené zálohy na daň z příjmů a je vykázán v položce „Stát – daňové závazky a dotace“. Případná výsledná pohledávka je vykázána v položce „Stát - daňové pohledávky“.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

- t/ **Rezervy**
- Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezerva na odměny včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění je tvořena na základě interního předpisu.

u/ **Najatý majetek**

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu.

v/ **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. 2021	31. 12. 2020
Pokladní hotovost a peníze na cestě	351	347
Účty v bankách	58 637	84 292
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	58 988	84 639

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

w/ **Konsolidace** – v souladu s ustanovením § 22aa zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti SynergyCon a.s. se sídlem Václavské náměstí 808/66, Praha 1 – Nové Město, Česká republika. Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 22a odst. 2c) a podle § 21a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

3. Oprava chyb minulých let

V roce 2020 společnost zjistila a opravila chybu týkající se předchozích let, která spočívala v nepřesném vykazání rezervy na nevyčerpanou dovolenou. Více informací je uvedeno v loňské účetní závěrce.

Rozhodnutím jediného akcionáře ze dne 24. 6. 2021 došlo k vyrovnání účtu 426 – Jiný výsledek hospodaření ve výši 3 726 tis. Kč vypořádáním z účtu 428 – Nerozdělený zisk minulých let.

V roce 2021 nedošlo k žádné opravě chyb minulých let.

4. 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 hodnota podílu k 31. 12. 2021 je 2 500 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 2 500 tis. Kč).

Dne 15. 6. 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. Celková hodnota podílu k 31. 12. 2021 je 23 127 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 23 127 tis. Kč).

Dne 15. 4. 2016 společnost nakoupila akcie americké společnosti Health Helm Inc., 588 228 ks akcií v hodnotě 511 856 USD, a ke dni 1. 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 hodnota podílu k 31. 12. 2021 je 754 546 USD (k 31. 12. 2020: 754 546 USD), vyjádřeno v CZK k 31. 12. 2021 16 563 tis. Kč (k 31. 12. 2020

16 137 tis. Kč). Změna brutto hodnoty v CZK je dána kurzovým přepočtem z USD na CZK k rozvahovému dni. Společnost vytvořila k investici opravnou položku ve výši 100 % nominální hodnoty.

Dne 14. 1. 2020 byla uzavřena Smlouva o převodu části obchodního podílu společnosti Datis s.r.o. Na společnost CertiCon a.s. byl převeden podíl 10% společnosti Datis s.r.o., účetní hodnota podílu je 200 tis. Kč. Celková hodnota podílu k 31. 12. 2021 je 200 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 200 tis. Kč).

Společnost	Sídlo	Účetní hodnota podílu	Podíl na základním kapitálu k 31. 12. 2021	Vlastní kapitál k 31. 12. 2021	Hospodářský výsledek za rok 2021
HydroCon a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	23 127 tis. Kč	70%	22 055 tis. Kč	163 tis. Kč
ProTyS, a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	2 500 tis. Kč	10%	22 953 tis. Kč	7 098 tis. Kč
Health Helm Inc.	51 Melcher Street, Boston, MA 02210	0 tis. Kč	13,78%	- 803 tis. USD	- 68 tis. USD
Datis s.r.o.	Chvalova 1577/12, 130 00 Praha 3	200 tis. Kč	10%	3 157 tis. Kč	954 tis. Kč

Společnost	Sídlo	Účetní hodnota podílu	Podíl na základním kapitálu k 31. 12. 2020	Vlastní kapitál k 31. 12. 2020	Hospodářský výsledek za rok 2020
HydroCon a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	23 127 tis. Kč	70%	21 892 tis. Kč	783 tis. Kč
ProTyS, a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	2 500 tis. Kč	10%	28 292 tis. Kč	9 098 tis. Kč
Health Helm Inc.	51 Melcher Street, Boston, MA 02210	0 tis. Kč	13,78%	- 741 tis. USD	- 63 tis. USD
Datis s.r.o.	Chvalova 1577/12, 130 00 Praha 3	200 tis. Kč	10%	2 202 tis. Kč	11 tis. Kč

5. Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky vývoje	84 938	16 871	0	0	101 809
Software	11 778	1 038	7 012	0	5 804
Ocenitelná práva	90	0	0	0	90
Ostatní DNM	5 450	0	0	0	5 450
Poskytnuté zálohy a nedokončený DNM	13 033	9 501	0	0	22 534
Celkem 2021	115 289	27 410	7 012	0	135 687
Celkem 2020	84 303	30 986	0	0	115 289

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Nehmotné výsledky vývoje	55 099	18 488	0	0	73 587	0	28 222
Software	10 519	994	7 012	0	4 501	0	1 303
Ocenitelná práva	90	0	0	0	90	0	0
Ostatní DNM	3 850	1 411	0	0	5 261	0	189
Poskytnuté zálohy a nedokončený DNM	0	0	0	0	0	5 236	17 298
Celkem 2021	69 558	20 893	7 012	0	83 439	5 236	47 012
Celkem 2020	49 901	19 657	0	0	69 558	5 236	40 495

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

Ve skupině dlouhodobého nehmotného majetku byly pořízeny / zařazeny do užívání v roce 2021:

- SW licence ve výši 1 038 tis. Kč
- vlastní produkt CCV a EPIQA ve výši 16 871 tis. Kč

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Stavby	11 505	6 172	0	0	17 677
Hmotné movité věci a jejich soubory	66 596	13 503	1 191	0	78 908
Celkem 2021	78 101	19 675	1 191	0	96 585
Celkem 2020	80 285	1 009	3 193	0	78 101

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Stavby	4 442	2 472	0	0	6 914	0	10 763
Hmotné movité věci a jejich soubory	54 397	6 841	1 191	0	60 047	0	18 861
Celkem 2021	58 839	9 313	1 191	0	66 961	0	29 624
Celkem 2020	50 593	11 439	3 193	0	58 839	0	19 262

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 hmotného majetku byly pořízeny v roce 2021:

- výpočetní technika v pořizovací ceně 10 673 tis. Kč
- audioteknika v pořizovací ceně 446 tis. Kč
- kancelářský nábytek v pořizovací ceně 2 384 tis. Kč
- technické zhodnocení pronajatého nemov. maj. v pořizovací ceně 6 172 tis. Kč

Fyzická inventura majetku se stavem k 31. 12. 2021 byla provedena na všech pracovištích a nebyly zjištěny žádné rozdíly ve fyzickém stavu v porovnání s účetními záznamy.

Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

Kromě zástavy uvedené v bodě 8. a 9., společnost nemá žádný majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem.

Majetek neuvedený v rozvaze

V roce 2021 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. 2021 činí 8 106 tis. Kč (5 750 tis. Kč k 31. 12. 2020).

Cizí majetek uvedený v rozvaze

Společnost nevlastní žádný cizí majetek.

Najatý a pronajímaný majetek

Společnost nepronajímá žádný svůj majetek.

Společnost neměla v roce 2021 ani v roce 2020 žádný majetek pořízený formou finančního pronájmu.

Společnost v roce 2019 uzavřela smlouvu na operativní leasing, pronajímatel UniCredit Fleet Management, s.r.o., předmět leasingu – osobní automobil Mazda, délka trvání 48 měsíců, počátek leasingu od 2. 7. 2019. Měsíční splátka bez DPH činí 13,5 tis. Kč.

Společnost v roce 2020 uzavřela rámcovou smlouvu o nájmu motorových vozidel, pronajímatel ARVAL CZ s.r.o., předmět nájmu – dlouhodobý nájem motorových vozidel, délka trvání - doba neurčitá. K 31. 12. 2021 měla společnost na základě této smlouvy pronajato 5 vozidel, měsíční splátka za všechna vozidla činila bez DPH 66 tis. Kč.

Celkové roční náklady týkající nájmu vozidel v roce 2021 činily 954 tis. Kč (650 tis. Kč v roce 2020).

Společnost má najaty kancelářské prostory pro všechny své pobočky na dobu určitou (doba ukončení jednotlivých smluv je mezi lety 2025 až 2027). Celkové roční náklady týkající se těchto nájmu v roce 2021 činily 58 091 tis. Kč (58 976 tis. Kč v roce 2020).

Společnost má najatou IT techniku a kancelářské vybavení. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu v roce 2021 činily 4 965 tis. Kč (2 365 tis. Kč v roce 2020).

6. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

Výše krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů ve lhůtě splatnosti k 31. 12. 2021 činí 100 950 tis. Kč (36 537 tis. Kč k 31. 12. 2020) a po lhůtě splatnosti činí 6 276 tis. Kč (6 921 tis. Kč k 31. 12. 2020). Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2021 činila 4 529 tis. Kč (4 409 tis. Kč k 31. prosinci 2020). V roce 2021 společnost vytvořila novou opravnou položku ve výši 120 tis. Kč.

Společnost vykázala krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2021 ve výši 1 tis. Kč (8 tis. Kč k 31. prosinci 2020), jež byly v roce 2022 (resp. 2021) plně zaplacený.

Společnost neeviduje dlouhodobé pohledávky ani závazky s dobou splatnosti delší než pět let.

7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy

Dlouhodobé poskytnuté zálohy k 31. prosinci 2021 tvoří zejména záruční vklady k nájmu (kauce) v částce 3 448 tis. Kč (3 454 tis. Kč k 31. prosinci 2020).

Nájemní smlouvy pro Prahu jsou zaručené bankovními zárukami, v roce 2021 došlo ke změně. Termínovaný vklad ve výši 10 % z celkové hodnoty bankovní záruky byl navýšen na částku 1 563 tis. Kč (1 513 tis. Kč k 31. prosinci 2020).

8. Závazky neuvedené v rozvaze

Jak bylo napsáno v bodě 5 v roce 2021 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. 2021 činí 8 106 tis. Kč (5 750 tis. Kč. k 31. 12. 2020).

9. Bankovní úvěry

Společnost dne 26. 7. 2016 uzavřela s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Smlouvu o úvěru na kontokorentní úvěr do výše 35 000 tis. Kč. V důsledku prodloužení splatnosti faktur Medtronic ze 30 na 90 dnů byl dne 23. dubna 2021 navýšen úvěrový rámec z 35 000 tis. Kč na 70 000 tis. Kč. Společnost úvěr v roce 2021 nečerpala (6 tis. Kč k 31. 12. 2020).

K zajištění úvěru byla s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. uzavřena dne 26. 7. 2016 Smlouva o zajišťovacím postoupení pohledávek, na jejímž základě společnost postupuje bance veškeré své existující i budoucí pohledávky za všemi podlužníky až do výše 35 000 tis. Kč, resp. 70 000 tis. Kč a příslušenství vyplývající ze smlouvy o úvěru.

Dne 15. 2. 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. března 2018 ve 20 čtvrtletních splátkách. Poslední splátka je splatná 30. prosince 2022. Úvěr je úročen úrokovou sazbou stanovenou jako součet sazby 3 měsíční EURIBOR a přírážky 1,3 % p.a. Druhým spoludlužníkem a ručitelem je mateřská společnost SynergyCon a.s.

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Část splatná do 1 roku	31 489 tis. Kč	33 244 tis. Kč
Část splatná v období 1 – 5 let	0 tis. Kč	33 243 tis. Kč
Část splatná nad 5 let	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Celkem	31 489 tis. Kč	66 487 tis. Kč

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.

10. Deriváty

Společnost přecenila úrokový swap, jež se vztahuje k bankovnímu úvěru, na reálnou hodnotu. Reálná hodnota derivátu k 31. prosinci 2021 ve výši 201 tis. Kč (778 tis. Kč k 31. prosinci 2020) byla vykázána v jiných dlouhodobých závazcích.

11. Příjmy příštích období

Příjmy příštích období jsou tvořeny nevyfakturovanými programátorskými pracemi a časovým rozlišením podnájemného. Významný pokles oproti předchozímu roku je spojen se službami provedenými v prosinci 2021 pro největšího zahraničního zákazníka, které ale oproti situaci k 31. 12. 2020 byly vyfakturované v rámci roku 2021 a nemusely být časově rozlišovány.

12. Náklady příštích období

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

13. Ostatní rezervy

V účetním období 2021 byla vytvořena rezerva na výplatu odměn za r. 2021, které budou vyplaceny v r. 2022, ve výši 12 455 tis. Kč, rezerva na výplatu odměn ve výši 12 435 tis. Kč z období 2020 byla zúčtována.

Významnou částí ostatních rezerv je rovněž rezerva na nevybranou dovolenou, která k 31. prosinci 2021 činí 3 883 tis. Kč (4 915 tis. Kč k 31. prosinci 2020).

14. Daň z příjmů

Splatná daň z příjmů

Splatná daň z příjmů za rok 2021 hrazená v ČR činí 824 tis. Kč (267 tis. Kč. k 31. 12. 2020).

Splatná daň z příjmů za rok 2021 hrazená v Rakousku činí 920 tis. Kč (875 tis. Kč. k 31. 12. 2020).

V roce 2021 byl závazek z titulu daně z příjmů ve výši 1 744 tis. Kč snížen o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 1 194 tis. Kč a výsledný závazek ve výši 550 tis. Kč byl vykázán v položce „Stát - daňové závazky a dotace“.

V roce 2020 byl závazek z titulu daně z příjmů ve výši 1 142 tis. Kč snížen o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 1 083 tis. Kč a výsledný závazek ve výši 59 tis. Kč byl vykázán v položce Stát - daňové závazky a dotace“.

Odložená daň

Částku odložené daňové pohledávky ve výši 3 664 tis. Kč (3 714 tis. Kč k 31. prosinci 2020) tvoří rozdíl vyplývající z účetních a daňových zůstatkových cen dlouhodobého majetku ve výši 1 581 tis. Kč (2 209 tis. Kč k 31. 12. 2020), rezervy na manažerské bonusy a rezervy na nevyčerpanou dovolenou v celkové výši 16 338 tis. Kč (17 350 tis. Kč k 31. prosinci 2020) a dále účetními opravnými položkami ve výši 4 529 tis. Kč (4 409 tis. Kč k 31. 12. 2020).

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2s/ byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2020 – 19 %).

15. Dotace

Společnost v roce 2021 neobdržela žádné dotace na řešení projektů aplikovaného výzkumu (ČR):

poskytovatel	důvod, účel dotace	běžné období	minulé období
Technol.agentura ČR	LARYNGO VOICE	0	540
MPO	BIOS	0	868

V roce 2021 nebyly zaúčtované žádné výnosy související z čerpání dotací (1 496 tis. Kč v roce 2020 bylo prezentováno na řádku výkazu zisku a ztráty Ostatní provozní výnosy).

16. Zaměstnanci, osobní náklady, poskytnutá peněžní a jiná plnění

	celkem	
	běžné období	minulé období
průměrný přepočtený počet zaměstnanců	372	365
<i>z toho průměrný počet přepočtených vedoucích pracovníků</i>	12	12
osobní náklady, včetně pojištění a sociálních nákladů, celkem	459 828	430 170

Mzdové odměny členům orgánů společnosti činily v hrubém vyjádření bez sociálního a zdravotního pojištění v roce 2021 13 384 tis. Kč (v roce 2020 11 372 tis. Kč).

Osm členů výkonného vedení (Executive Management) používá služební vozidla i k soukromým účelům a 1% ze 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 2021 bylo poskytnuto 15 nových půjček (14 v roce 2020) v celkové výši 2 586 tis. Kč (2 298 tis. Kč v roce 2020), splácení stávajících půjček probíhá v souladu se splátkovými kalendáři, v roce 2021 bylo celkem splaceno 2 376 tis. Kč (2 332 tis. Kč v roce 2020).

17. Údaje o nákladech na odměny auditorské společnosti

Náklady na auditorskou činnost společnosti KPMG provádějící audit roční účetní závěrky za rok 2021, včetně předběžného auditu za rok 2021 činí 510 tis. Kč (490 tis. Kč za audit roku 2020).

18. Vlastní kapitál

Změny vlastního kapitálu jsou popsány ve výkazu „Přehled o změnách vlastního kapitálu“.

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 2021 nebyl tento fond doplňován, hodnota ke dni Rozhodnutí jediného akcionáře neklesla pod hodnotu 3 000 tis. Kč (v roce 2020 nebyl tento fond doplňován).

O způsobu rozdělení zisku za rok 2021 nebylo ke dni sestavení účetní závěrky rozhodnuto.

19. Tržby z prodeje výrobků a služeb

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb vzrostly oproti období 2020 o 51 583 tis. Kč.

činnost	běžné období			minulé období		
	celkem	tuzemsko	zahraničí	celkem	tuzemsko	zahraničí
prodej vlastních výrobků	45	45	0	0	0	0
prodej zboží	113	113	0	489	489	0
prodej služeb	707 938	121 672	586 266	656 400	70 563	585 837
ostatní výnosy	15 098	15 098	0	19 902	19 902	0

20. Náklady na služby

Náklady na služby jsou v roce 2021 tvořeny zejména náklady na cestovné 2841 tis. Kč (3668 tis. Kč v roce 2020), nájemné 64011 tis. Kč (61990 tis. Kč v roce 2020), úklid budov, ostraha, údržba 2870 tis. Kč (2744 tis. Kč v roce 2020), ostatní služby 29913 tis. Kč (27993 tis. Kč v roce 2020), IT služby a ostatní režie související s projekty 33094 tis. Kč (5687 tis. Kč v roce 2020), internet, telefony, poštovné 3213 tis. Kč (2834 tis. Kč v roce 2020), marketing, nábor zaměstnanců 4331 tis. Kč (3185 tis. Kč v roce 2020).

21. Transakce se spřízněnou stranou

V tomto účetním období se neuskutečnily se spřízněnými osobami žádné významné transakce či transakce, které by nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Mezi hlavním akcionářem SynergyCon a.s. a CertiCon a.s. byly během účetního období 2021 účtované následující účetní operace. V roce 2021 mateřská společnost rozhodla o vyplacení dividendy na základě vytvořeného zisku předchozího roku v celkové výši 50000 tis. Kč (40000 tis. Kč v roce 2020). Společnost eviduje závazek k 31. 12. 2021 ve výši 30000 tis. Kč vyplývající z nevyplaceného podílu na zisku společnosti (20000 tis. Kč k 31. 12. 2020).

Mezi spřízněnou osobou ProTyS, a.s. byly fakturovány během účetního období 2021 konzultační služby v celkové částce 55 tis. Kč bez DPH (20 tis. Kč bez DPH v roce 2020). V roce 2021 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností ProTyS, a.s. ve výši 785 tis. Kč (786 tis. Kč k 31. 12. 2020). V roce 2021 byla přijatá dividendy ve výši 1200 tis. Kč (450 tis. Kč v roce 2020).

K 31. 12. 2021 eviduje společnost závazky vůči společnosti ProTyS, a.s. ve výši 29 tis. Kč (12 tis. Kč k 31. 12. 2020).

Vůči spřízněné společnosti HydroCon a.s. neeviduje společnost k 31. 12. 2021 pohledávky ani žádné závazky. V roce 2021 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností HydroCon a.s. ve výši 192 tis. Kč (192 tis. Kč k 31. 12. 2020).

V roce 2021 nerealizovala společnost výnosy ze služeb se společností Health Helm, Inc. (0 Kč v roce 2020).

Mezi spřízněnou osobou Datis s.r.o. byly fakturovány během účetního období 2021 softwarové služby v celkové částce 1210 tis. Kč bez DPH (1963 tis. Kč bez DPH v roce 2020). V roce 2021 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností Datis s.r.o. ve výši 159 tis. Kč (159 tis. Kč k 31. 12. 2020).

Vůči spřízněné společnosti Datis s.r.o. neeviduje společnost k 31. 12. 2021 žádné závazky (0 Kč k 31. 12. 2020). K 31. 12. 2021 eviduje společnost pohledávky vůči společnosti Datis s.r.o. ve výši 16 tis. Kč (0 Kč k 31. 12. 2020).

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

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2021 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídících, kontrolních a správních orgánů.

22. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích tvoří samostatnou přílohu.

23. Náklady na vývoj

Celkově dosažené náklady na vývoj činí 93217 tis. Kč (101554 tis. Kč v roce 2020).

24. Významné události po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky došlo ke vzniku dvou nových firem s majetkovou účastí Společnosti.

Dne 8. 3. 2022 byla zapsána do OR společnost CCVis s.r.o. jako 100% dceřiná společnost, za účelem postupného vyčlenění aktivit souvisejících s produktem CertiConVis.

Dne 15. 3. 2022 byla na Slovensku zapsána společnost CertiCon SK s podílem Společnosti ve výši 70 %. Firma bude zaměstnávat pracovníky i na jiných projektech, než jsou projekty stále rostoucího zákazníka ZF. Jedná se o snahu uspokojit stále rostoucí poptávku našich zákazníků.

Společnost posoudila vliv aktuální situace na Ukrajině na její podnikatelskou činnost. Společnost nemá významné obchodní vztahy se společnostmi z Ukrajiny, Ruska nebo Běloruska a tedy nepředpokládá, že by současná situace na Ukrajině měla významný vliv na schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Účetní závěrka je proto sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání Společnosti.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení Společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2021.

Sestaveno dne:

8. června 2022

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

Ing. Karel Kraus, MBA
Místopředseda představenstva



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 1a
186 00 Praha 8
Česká republika
+420 222 123 111
www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti CertiCon a.s.

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 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2021 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

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 statutární orgán Společnosti.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významné (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, již 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 a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán 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 statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze v účetní závěrce záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán 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 jednotlivé 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem 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 v účetní závěrce, 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 příloh, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naši povinností je informovat osoby pověřené správou a řízením 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.

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Karel Charvát je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti CertiCon a.s. k 31. prosinci 2021, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 8. června 2022

KPMG Česká republika Audit

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71

Karel Charvát

Ing. Karel Charvát
Partner
Evidenční číslo 2032



www.certicon.cz