

VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI CERTICON ZA ROK 2022

OBSAH

Úvodní slovo.....	4
Kontakty společnosti.....	6
Organizační a personální struktura společnosti	7
Systémy managementu kvality.....	11
Hlavní oblasti činnosti společnosti.....	14
Zpráva o podnikatelské činnosti a analýza situace.....	18
Hlavní ekonomické ukazatele roku 2022.....	20
Výhled na rok 2023	22
Ostatní skutečnosti.....	24
Zpráva o vztazích.....	24
Základní údaje o společnosti.....	28
Výpis z obchodního rejstříku.....	28
Účetní závěrka	30
Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2022	34
Výrok auditora	51

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 2022 byl pro společnost CertiCon a.s. velmi těžkým, ale současně dalším úspěšným rokem v její dosavadní historii. Společnost se musela potýkat ještě částečně s problémy, které přinesla další vlna pandemické krize. I přesto fungovala jako zcela stabilizovaná, s mírným růstem všech důležitých parametrů.

V posledních letech CertiCon a.s. funguje 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, systémy s umělou inteligencí apod. Trvale se snaží o vhodnou kombinaci SW a HW řešení a vytvářejí tak významnou přidanou hodnotu.

V roce 2022 se podařilo stabilizovat a event. i rozšiřovat obchodní aktivity s existujícími dlouholetými partnery (Medtronic, Frequentis, Bosch), výrazně rozšířit rozvíjející se spolupráci s českou pobočkou německé společnosti ZF Engineering a společností Cit-Con, s.r.o. a pokračovat v dlouhodobější spolupráci s Airbus Group. Rok 2022 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 762 mil. Kč, což znamená oproti roku 2021 nárůst o cca 54 mil. Kč, celkové výnosy pak činily cca 784,1 mil. Kč, což představuje oproti 2021 zvýšení o cca 8,4 %.

Společnost v roce 2022 podpořila své úsilí o vývoj, prodej a distribuci nejvýznamnějšího vlastního produktu CertiConVis založením dceřiné společnosti CCVis, s.r.o. Nadále podporovala vývoj vlastních produktů zejména produktu EPIQA pro optimalizaci plánovacích a rozvrhovacích procesů. 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 a dalších nástrojů umělé inteligence. 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, v roce 2022 též jako členové Národního centra kompetence „Kybernetika a umělá inteligence“.

Společně se společnostmi Deutsche Telecom a Trix Connection se CertiCon a.s. připravuje na rozsáhlé zapojení do evropského projektu IPCEI v oblasti cloudových úložišť dat, kde by měla zabezpečovat vývoj platformy pro optimalizace toku dat a výpočetních kapacit, zejména s ohledem na ekonomické aspekty ukládání a zpracování dat.

Sektorově se společnost CertiCon a.s. dlouhodobě 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 a.s. podporuje Nadaci ČVUT Media Lab. CertiCon a.s. 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 a.s. 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 CertiCon a.s. 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 řešení výzkumných projektů Evropské unie. Posílilo se i zapojení CertiCon a.s. do prestižního rakouského systému výzkumných laboratoří Christian Doppler Labs ve spolupráci s TU Vídeň, CertiCon a.s. 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 její přímé napojení na Mayo kliniku v USA.

Mimořádná pozornost byla věnována způsobu řízení rozrůstající se firmy a již třetím 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. Tento způsob řízení se osvědčil i v době pandemie.

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 2022 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. A koncem roku jsme založili dceřinnou společnost CertiCon SK, s. r. o. se sídlem v univerzitním městě Žilině.

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

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 2022 ještě značně limitovány.

Spokojenost našich zákazníků, doložená kladným hodnocením od klíčových partnerů, nás zavazuje. Věřím, že i nadále budou zákazníci shledávat společnost CertiCon a.s. 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 2023 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 14. června 2023


prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc., dr. h. c.
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 OLOMOUC

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



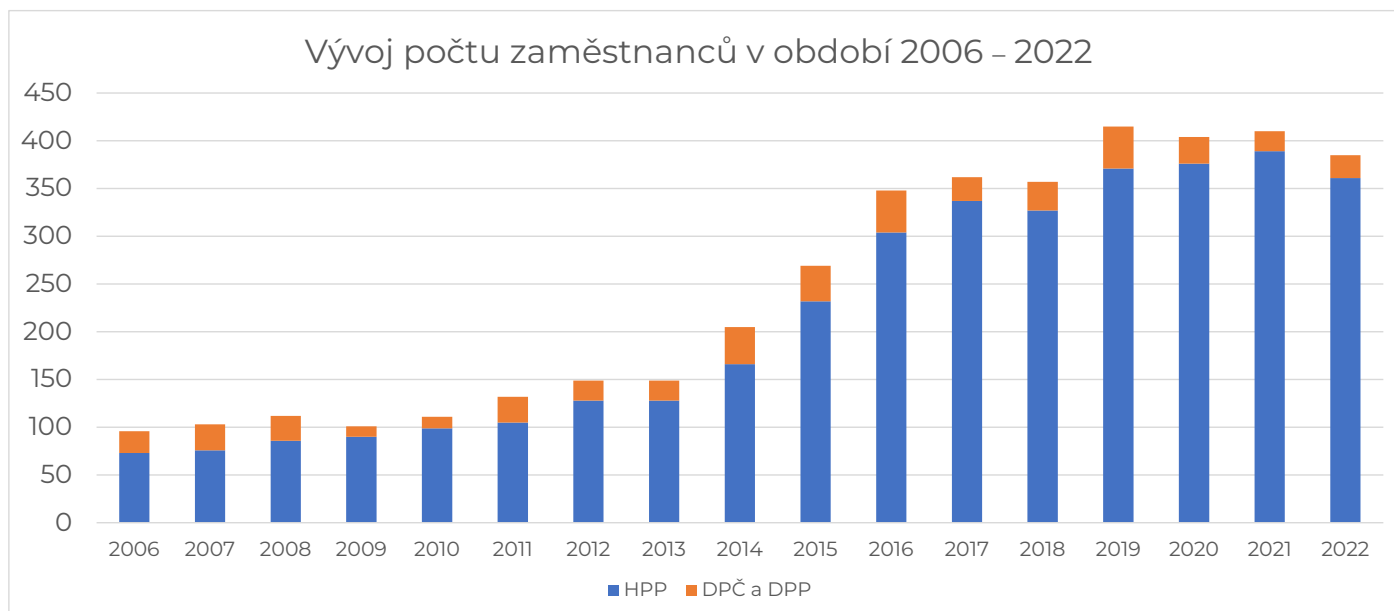
POBOČKA ŽILINA

CertiCon SK s. r. o.
Poštová 1
010 08 Žilina

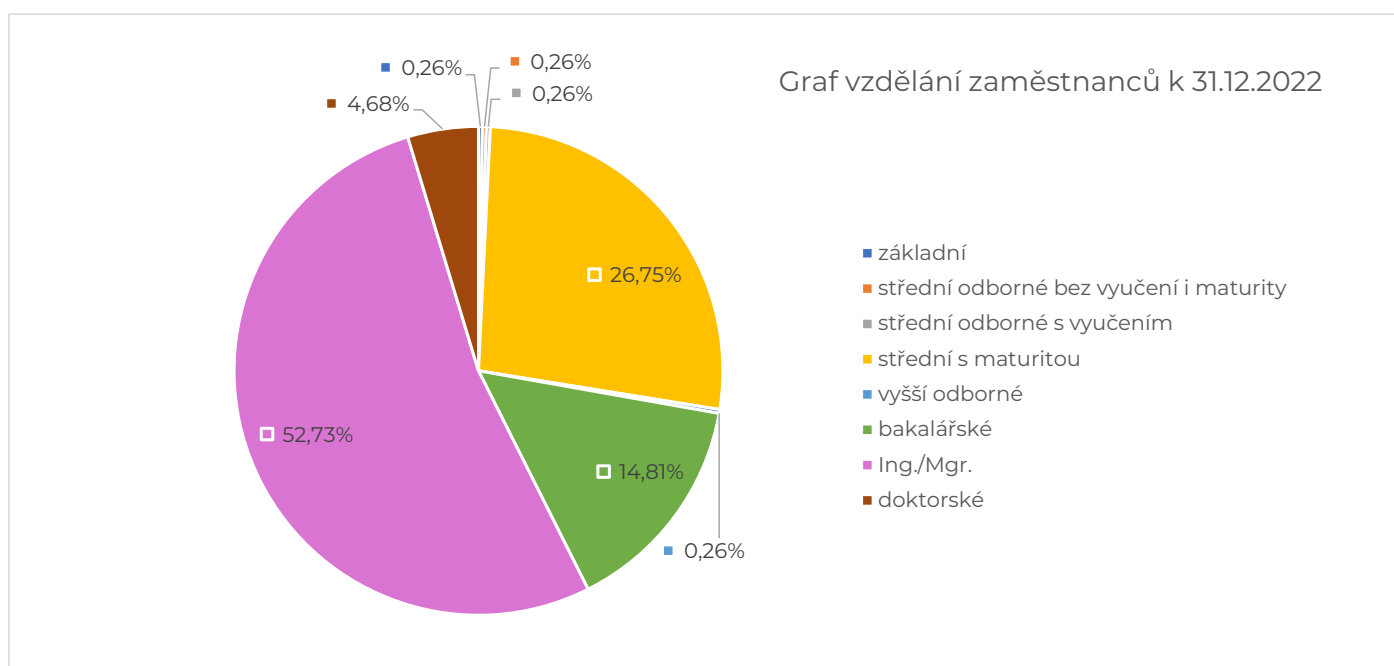
Tel: +421 918 645 756

Organizační a personální struktura společnosti

Celkový počet zaměstnanců společnosti k 31. 12. 2022 činil 385 pracovníků. Z hlediska typu pracovněprávního vztahu bylo k tomuto datu 361 zaměstnanců s pracovní smlouvou a 24 zaměstnanců na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr. Průměrný roční evidenční počet zaměstnanců činil 373. Vývoj počtu zaměstnanců v posledních letech je zachycen na sloupcovém grafu – je patrné, že v roce 2022 došlo k mírnému poklesu.

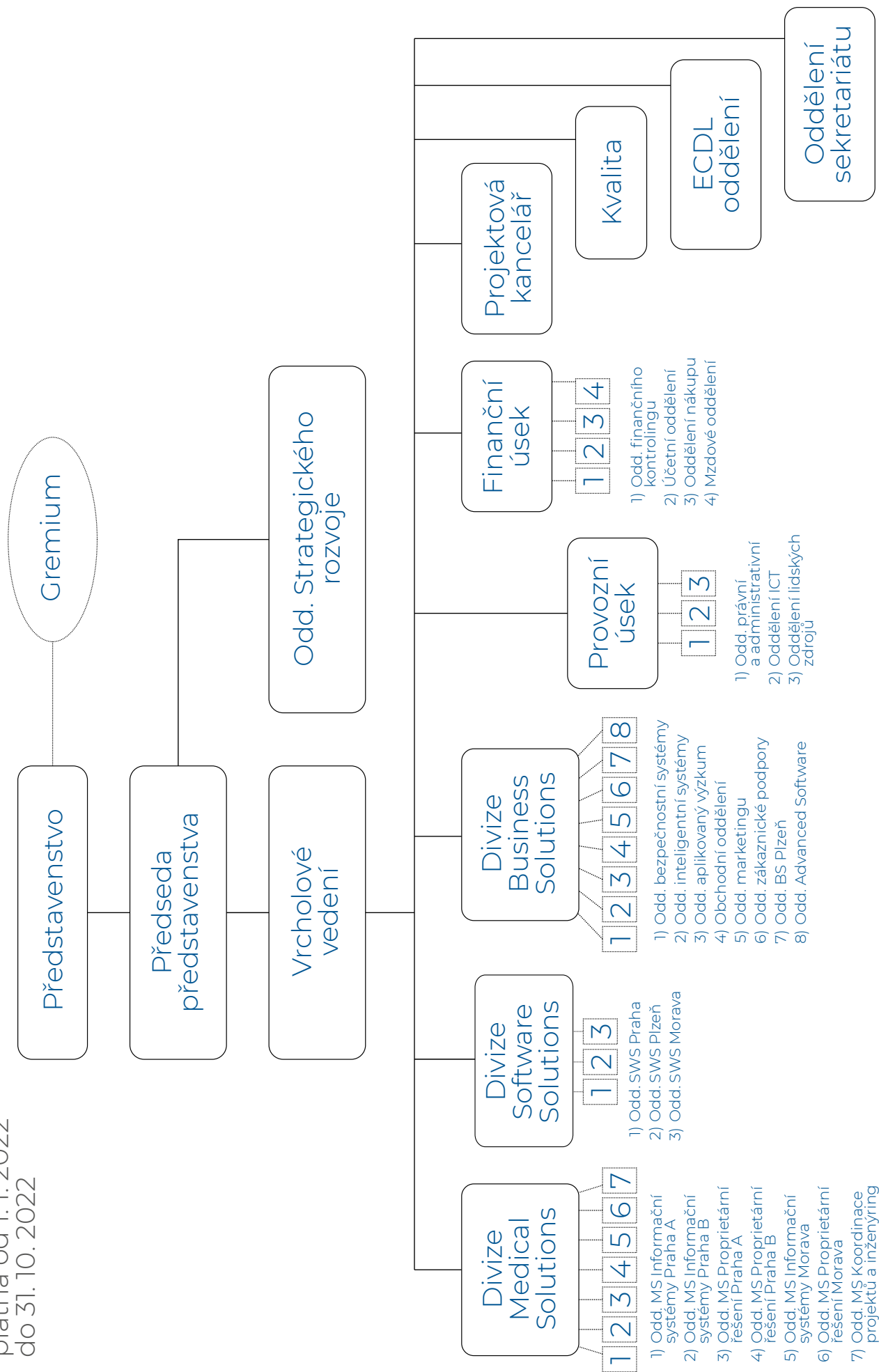


Dlouhodobým cílem společnosti je koncentrovat přednostně kapacity pro akumulaci technologicky špičkového know-how, a tedy zaměstnávat především vysoce kvalifikované, individuálně vedené odborníky. Tuto orientaci potvrzuje i struktura nejvyššího dosaženého vzdělání zaměstnanců a managementu společnosti patrná z koláčového diagramu – 72 % zaměstnanců má vysokoškolské vzdělání (Bc. a vyšší).



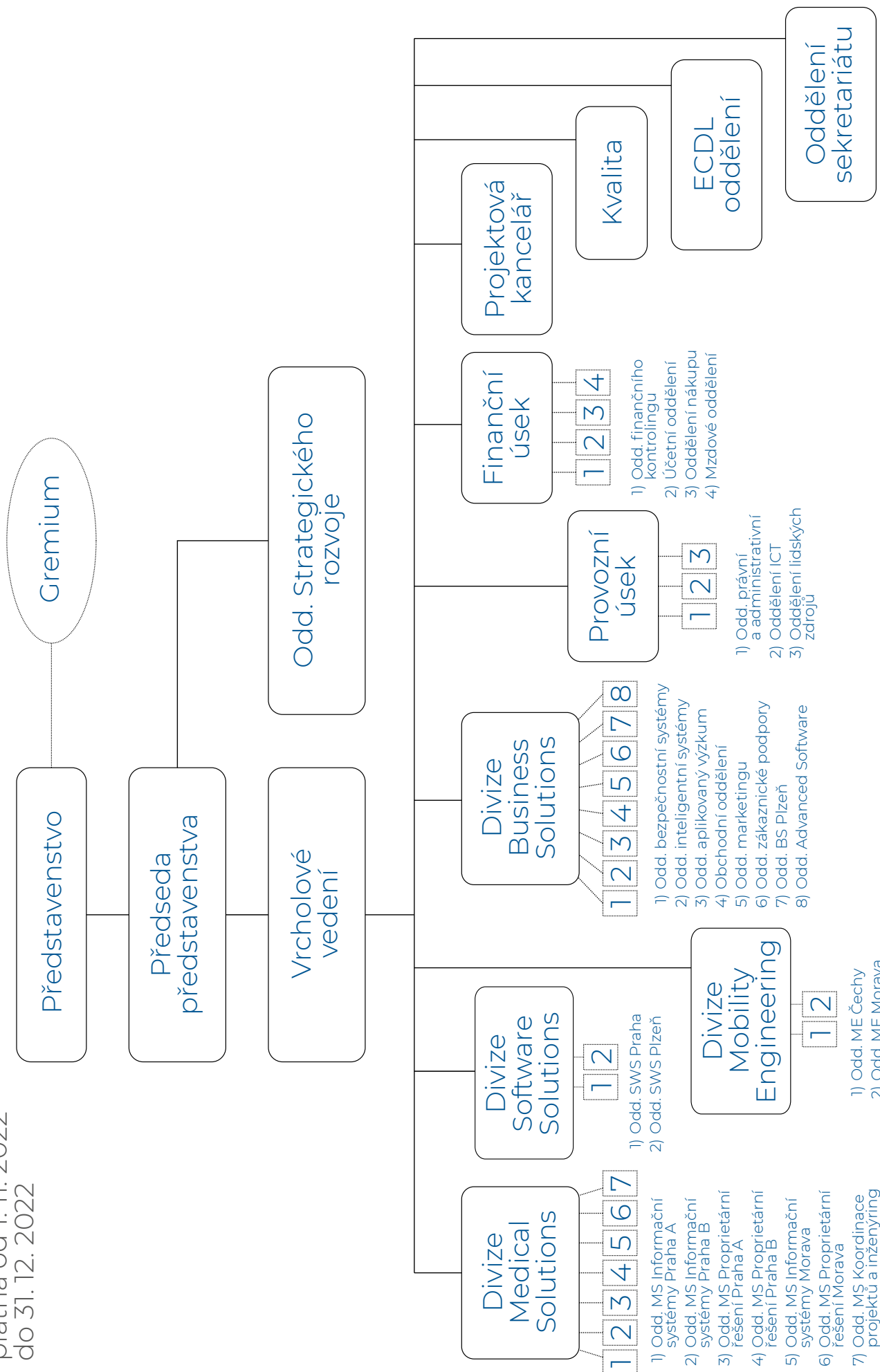
ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1.1.2022
do 31.10.2022

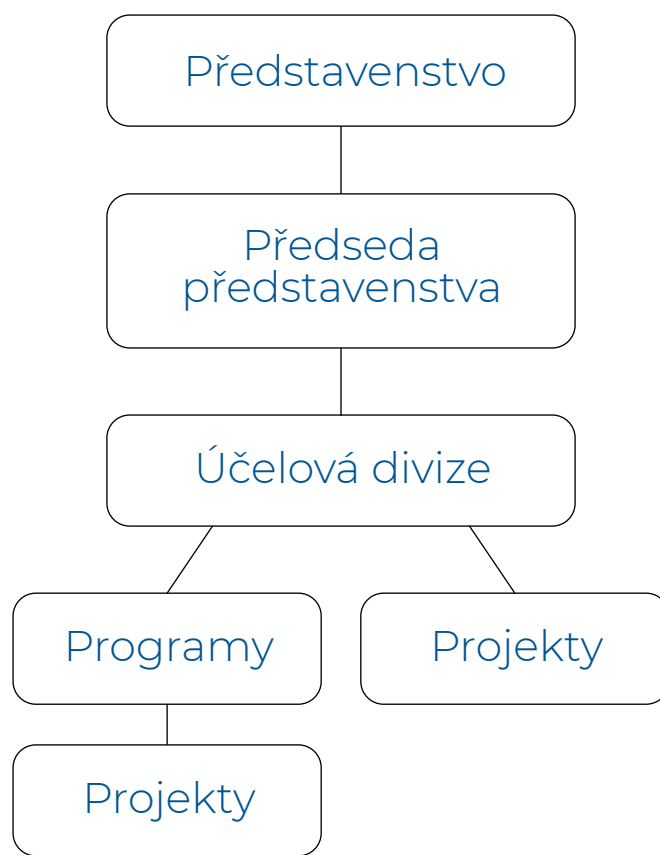


ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1. 11. 2022
do 31. 12. 2022



Organizační struktura platná v roce 2022 (účelová struktura)



Systémy managementu kvality

Společnost CertiCon a.s. 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.

V roce 2022 probíhala příprava na certifikaci TISAX® – kde je cílem získat tuto certifikaci pro oblast „Důvěryhodná výměna hodnocení informační bezpečnosti se zaměřením na oblast automotive“, kdy na konci roku 2022 proběhlo výběrové řízení na auditora a započala příprava smluvní dokumentace a příprava na společný zahajovací meeting.

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

Procesní řízení dle ISO 9001 je nedílnou součástí fungování společnosti CertiCon a.s. 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 červenci 2022.

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, konsultačních 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 a Olomouci.

Shoda zavedeného systému managementu kvality podle požadavků norem ISO 14001 a ISO 45001 byla ověřena externím certifikačním auditem od společnosti EZÚ v roce 2022.

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 a dále provádí kontrolu naplňování požadavků externí společnost CIVOP.



CertiCon a.s. 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 2022 nedošlo k žádnému vážnému pracovnímu úrazu ani havárii, nebyly zaznamenány ani žádné významné skoronehody.

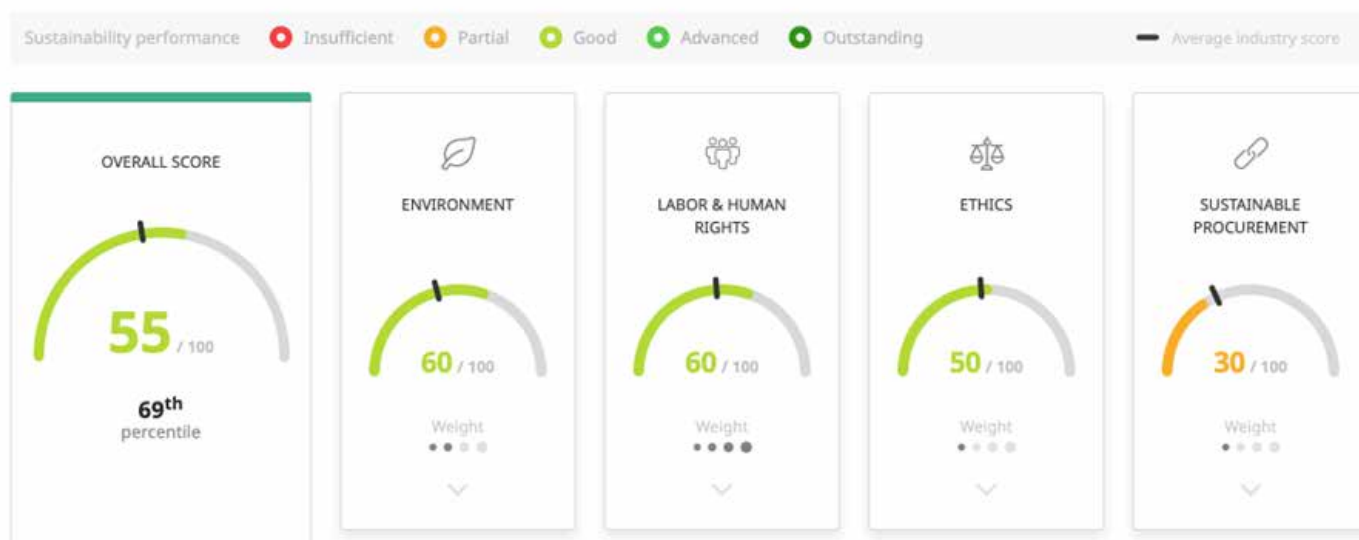
Rozsah certifikace ISO 14001 a ISO 45001 pokrývá stejný rozsah činností jako ISO 9001.

EcoVadis

V roce 2022 proběhlo sebehodnocení společnosti CertiCon a.s. na základě žádosti zákazníka Medtronic na portále EcoVadis, což je poskytovatel hodnocení společností v oblasti trvalé udržitelnosti a společenské odpovědnosti.

Toto hodnocení probíhalo ve 4 oblastech – životní prostředí, pracovní a lidská práva, etika a udržitelný nákup. V tomto hodnocení CertiCon a.s. dosáhl celkového skóre 55 % a umístění 69. percentilu, což dle vyjádření zákazníka dosahuje těch nejvyšších. Opakování tohoto hodnocení tak bude ze strany zákazníka požadováno až po 3 letech.

Z provedeného hodnocení a nálezů si CertiCon a.s. též odnáší některá doporučení, která v následujících letech v rámci procesů spojených s kvalitou navrhne zapracovat do svých interních postupů – zejména se jedná o pravidelné reportování jednotlivých metrik.



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 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 2022 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.

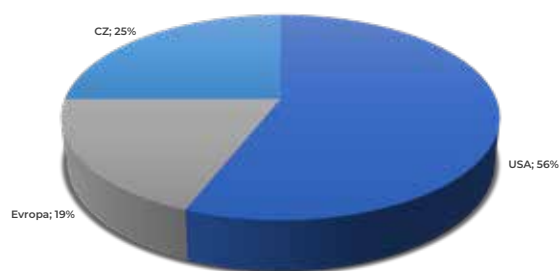
V tuzemsku se společnost zaměřuje na velké zákazníky ze státní správy, jako je např. Generální ředitelství cel (MFČR), i na zákazníky ze soukromého sektoru, jako je např. IBM Česká republika.

Významnou součástí aktivit společnosti jsou **aktivity vědeckovýzkumné**, mj. účast na projektech aplikovaného výzkumu v rámci projektů spolufinancovaných Českou republikou i Evropskou unií.

Od 1. 1. 2010 je CertiCon a.s. řádným členem rakouské prestižní Laboratoře Christiana Dopplera „Software Engineering Integration for Flexible Automation Systems“ 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 společnosti CertiCon a.s., je spolufinancována rakouskou vládou. Od roku 2017 působí CertiCon a.s. 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**. 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.

TRŽBY PODLE ZEMĚPISNÉ OBLASTI



SWdevelopment



SWtesting



ASICdesing



AppliedResearch

TECHNICKÝ ROZVOJ SPOLEČNOSTI – PRODUKTY

CertiConVis (CCV) – video-analytický software pro analýzu obrazu z kamerového systému v reálném čase nebo ze záznamu

V roce 2022 se dařilo dále posilovat opakované prodeje licencí, a to nejen ve spolupráci s klíčovými partnery, společnostmi VDT a M2C. Krom dalšího zintenzivnění prodejů licencí CCV pro retail parky s M2C se daří prodeje jak do menších měst v ČR (Bílina, Most, Kadaň atd.), tak i do měst větších (Ústí nad Labem) i větším komerčním zákazníkům (Fakultní nemocnice Ostrava).

Co se týče rozvoje modulární verze CCV (modulární platforma), která je implementovatelná i do cloudového prostředí, probíhala intenzivní edukace trhu o výhodách této modulární platformy přes partnery + podařilo se navázat kontakt se specialisty z platformy Microsoft Marketplace, jejichž zpětná vazba na možnosti realizace této verze produktu CCV na jejich platformě byla velmi pozitivní. Kompletní agenda rozvoje BD této verze CCV byla následně ve 2. polovině 2022 předána k dalšímu pokračování zástupcům dceřiné firmy CCVis s.r.o.

Dále se v roce 2022 podařilo v rámci aktivit pro navázání dlouhodobější B2B spolupráce dohodnout velký projekt realizace našich Computer Vision dovedností (vycházejících ze zkušeností z řešení MultiCameraTracking) v podobě vývoje zakázkových VA modulů na zakázku pro společnost M2C.

V roce 2022 byla rovněž zahájena realizace zásadní organizační změny, týkající se produktu CCV. Bylo rozhodnuto kompletně převést produkt CCV do dceřiné společnosti CCVis s.r.o. za účelem zefektivnění celého procesu realizace produktu na trhu. Podařilo se vybudovat základní struktury této dceřiné společnosti a postavit v první fázi v roce 2022 kompletní vývojový tým v rámci nové společnosti, přičemž obchodní aktivity zatím zůstávaly v kompetenci mateřské společnosti a jsou plánovány převést v roce 2023.

EPIQA – online multiagentní systém pro rozvrhování výroby

V roce 2022 pokračovala spolupráce v rámci dodávky pro hlavního partnera Airbus Industries. Během roku 2022 náš tým pracoval například na úkolech s významným dopadem na samotný rozvrhovací algoritmus. Byla přidána řada algoritmicky složitých kontrol, které uživateli podstatně ulehčují hledání příčin, proč pro konkrétní data není možné nalézt řešení a rozšířila se možnost zadávání časové dostupnosti pracovníků.

Dále se významně rozšířila funkčnost pro zadání rozvržení výrobní linky a definice toku výroby linkami. Nyní EPIQA zvládne rozvrhovat výrobu pro produkce s několika linkami a s desítkami stanic na linkách.

Do řešení byla přidána nová komponenta, která umožňuje automatizovat celý proces rozvrhování od importu dat až po export výsledku. Dosud byly jednotlivé kroky spouštěny uživatelem.

Také se pracovalo na technickém vylepšení celého systému. Postupně se upravuje serverová část pro integraci webového klienta s cílem odstranit desktopového klienta v roce 2023.

Kromě prací pro tohoto klíčového partnera probíhal v souladu s vytyčeným globálním cílem společnosti výběr vhodných tržních segmentů pro realizaci EPIQA na světových trzích, dále proběhl výběr vhodných potenciálních zájemců ve vybraných tržních segmentech a následně proběhlo jejich oslovení včetně předání aktualizovaných marketingových materiálů. Toto úsilí vygenerovalo zájem o realizaci PoC pro velkou německou loděnici Thyssen Krupp Marine Systems, z čehož by ve finále, pokud EPIQA zaujme, mohl být velmi zajímavý velký projekt.

Q-Rune – řešení/produkt pro komunikaci a řízení vzdáleného přístupu v rámci objektů a areálů

V roce 2022 probíhal vývoj nového produktu v portfoliu společnosti, systému pro řízení vzdáleného přístupu do objektů s obchodním názvem Q-Rune.

Jedná se o digitální přístupový systém nezávislý na infrastruktuře objektu.

Propojení uživatelů probíhá formou načtení QR kódu a následného vyvolání nabídky – zvonkového tabla, pultu ostrahy, přístupových bodů do objektu apod.

Systém najde uplatnění zejména v bytových domech, kde umožní spojení s příchozími prostřednictvím svého rozhraní kdykoli a kdekoli, přičemž jim umožní vstup i vzdáleně.

Dále je systém vhodný pro rozsáhlé areály, kde systém umožní ostraze být kdekoli v terénu a přesto zůstat kontaktní, hovořit na dálku s návštěvníkem, vpustit jej do areálu apod. Řešení je možné kombinovat se stávajícími HW zvonky a přístupovými systémy.

V neposlední řadě je systém vhodný pro administrativní budovy, kde je možno jej využívat jako automatizovanou recepční s podporou SIP klienta. Po načtení se zobrazí seznam firem v budově a lze například dálkově otevřít garážová vrata, odemknout vchody, turnikety apod.

Na začátku roku 2023 plánujeme výrobu první funkční verze a následně ověříme v praxi zájem trhu.

DOTAČNÍ PROJEKTY V ROCE 2022

NCK – Národní centrum kompetence – Kybernetika a umělá inteligence

Jednalo se o prodloužení druhé etapy projektu podporovaného TAČR, CertiCon a.s. je účastníkem od roku 2019, partnery spolupracujícími na projektu byly CIIRC, ČVUT a AV ČR. Druhá etapa projektu byla nakonec o rok prodloužena a dokončena byla koncem roku 2022. 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. Část technologie byla použita pro vytvoření systému Multicamera tracking zaměřeného na online řešení retailových průzkumů a analýz. Části systému byly použity při vývoji zakázkového řešení pro firmu M2C (projekt Innolytics). Ve spolupráci s M2C byl projekt na přelomu roku 2022 nasazen do pilotního provozu. V současnosti se vedou jednání s částí původních partnerů s NCK o nabízení know-how a SW nástrojů pro tvorbu urbanistických studií.

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.

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 a.s. 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 a.s. 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 a.s. 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 a.s. 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 CertiCon a.s. v oblasti moderních uživatelských rozhraní a mobilních aplikací. Společnost se stala preferovaným dodavatelem mobilních technologií pro americkou firmu Medtronic Inc. 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 a.s. 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 2022 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 platform 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.

Problémem společnosti v roce 2022 byla jednak pandemická situace znesnadňující kooperaci členů týmu, hledání nových zákazníků a transfer know-how, i 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.

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 2022 dosáhla společnost řady úspěchů nejen v oblasti odborné, ale i z pohledu marketingového a obchodního.

Objem služeb poskytovaných tuzemským zákazníkům vzrostl na 25 %, především díky firmě ZF. Finanční objem exportu služeb, vyjádřený v korunách, poklesl v absolutní hodnotě zhruba o 3 % a podíl exportu tak poklesl na 75 %.

Důležitým faktorem 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 a.s. 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 a.s. vlastní v této společnosti podíl ve výši 10 %.

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

CertiCon a.s. je též významným spoluvlastníkem (70 %) společnosti 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 a.s. sídlila v roce 2022 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 Hamburg v Plzni. Prostory v centru města Pardubic jsou pronajaty 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 byl v roce 2022 řádně splacen. Společnost nemá žádné dluhy ani půjčky.

Hlavní ekonomické ukazatele roku 2022

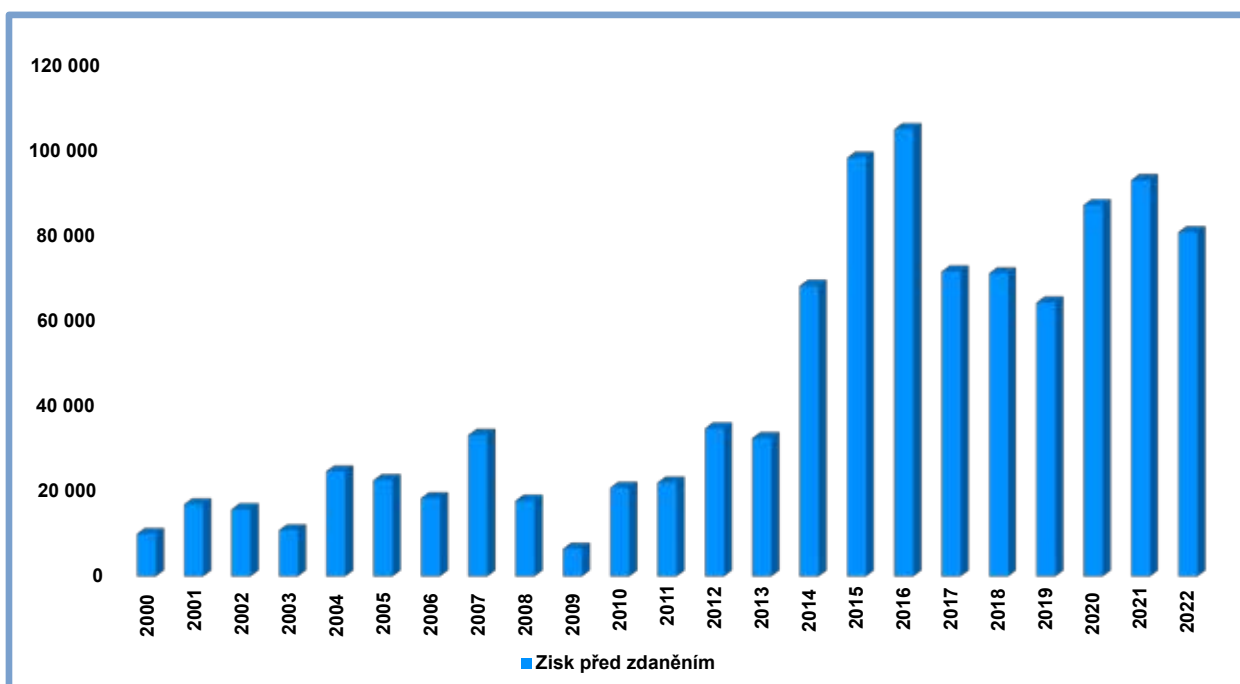
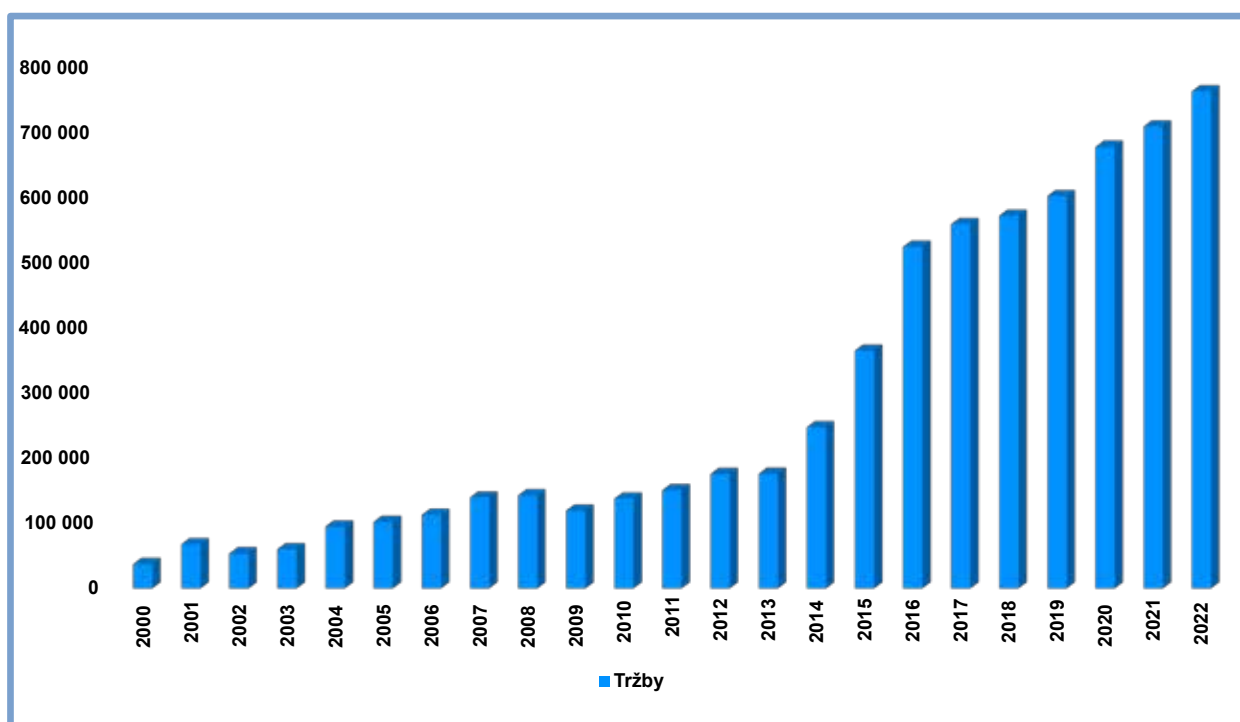
Základní informace byly podány v Úvodním slově a Zprávě o podnikatelské činnosti a jsou dále dobře patrné z následujících diagramů. Tržby z obchodních vztahů vzrostly cca o 8 %.

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.

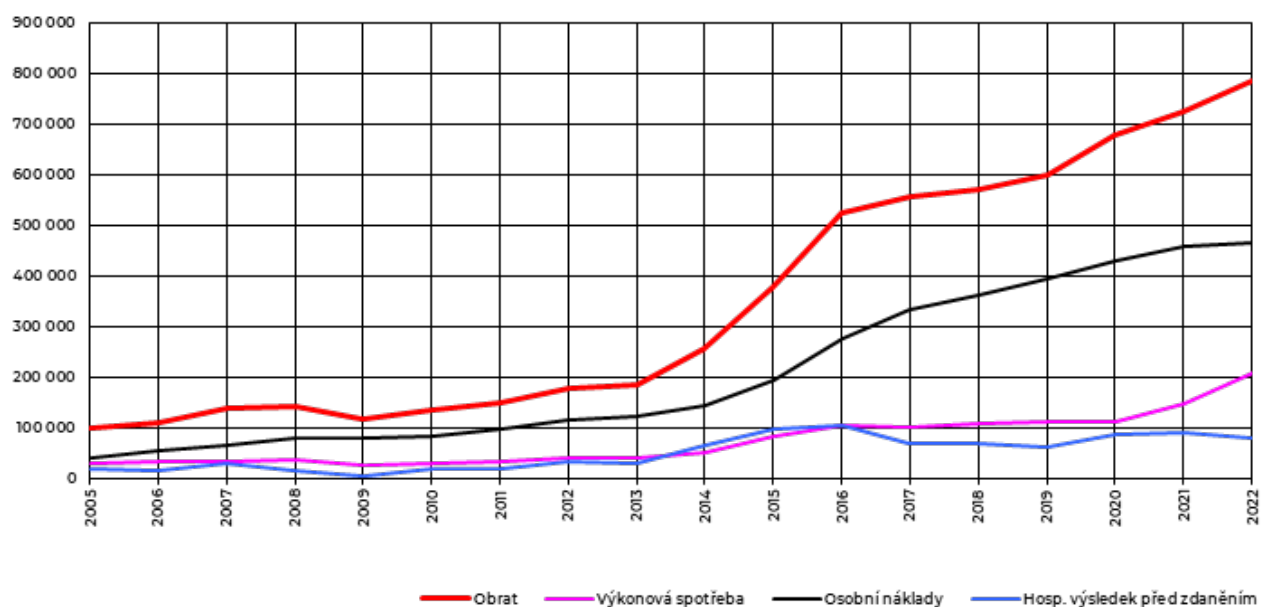
Zůstatky na účtech krátkodobých závazků tvoří především závazky z obchodních vztahů a nevypálené mzdy za 12/22, včetně odvodů pojištění – všechny vykázané závazky byly ke dni sestavení účetní závěrky zaplacený.

V účetním období 2022 byly čerpány rezervy ve výši 12 337 tis. Kč a vytvořeny nové rezervy ve výši 8 701 tis. Kč. – viz příložená účetní závěrka.

Následující grafy znázorňují vývoj vybraných finančně ekonomických ukazatelů (v tis. Kč) za období 2000–2022:



Vývoj hlavních ekonomických ukazatelů v letech 2005 – 2022 v tis. Kč



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

Výhled na rok 2023

Výhled na rok 2022 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 přetrvávající pandemickou situaci, nevýhodné 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 2023 lze očekávat další posílení maticové řídicí struktury, 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 2022 poroste objem prodeje vlastních produktů. Právě důraznější prosazování vlastních produktů a jejich rostoucí prodej je jedním z hlavních cílů společnosti pro rok 2023. K podpoře vlastních produktů budou sloužit a budou podporovány samostatné dceřiné společnosti.



Z hlediska ekonomického vycházíme pro rok 2023 z nepříliš pozitivního vývoje ekonomické situace v USA i v EU. Lze očekávat důsledky koronavirové krize, války na Ukrajině, i neúměrného růstu cen energií. Je třeba navíc počítat s oscilací, resp. nezdravým a neadekvátním posilováním kurzu koruny, čemuž jsme připraveni čelit jak úspornými opatřeními, tak i revizí smluv s našimi zákazníky, případně efektivními finančními nástroji. Vážným problémem pro ziskovost 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 2023 je dosáhnout tržeb z obchodní činnosti nad 790 mil. Kč a celkových výnosů cca 810 mil. Kč, a to vše s minimálním poklesem ziskovosti. 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 diferenciator na poměrně náročných trzích.

V roce 2023 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. 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. Tuto budeme i nadále rozvíjet. V roce 2023 bude dokončen vývoj a implementace zbývajících modulů 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. Výchové 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 2023 s podporou dceřiné společnosti CertiCon SK v Žilině a jsme připraveni pomoci v oblasti metodiky lidských zdrojů, metodiky testování i vývoje SW formou školení a stáží.

Další kapacitní posílení představuje před rokem 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. Očekáváme četné podávání dalších projektů v evropském výzkumném prostoru, zejména v souvislosti s připravovanou účastí na projektu IPCEI v oblasti cloudových technologií.

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 účetní závěrky, 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.

NABYTÍ VLASTNÍCH AKCIÍ

Společnost CertiCon a.s. nenabyla v roce 2022 žádné vlastní akcie.

Zpráva o vztazích mezi ovládající, ovládanou a propojenými osobami za rok 2022

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:	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
Obchodní jméno:	CIT-Con SK s.r.o.
Sídlo:	Vyšehradská 12, Bratislava - městská část Petržalka 851 06
Identifikační číslo:	52332942

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 %
Korporace Health Helm, Inc. ukončila svou činnost k 19.12.2022.	
Obchodní jméno:	CCVis s.r.o.
Sídlo:	Evropská 2758/11, Dejvice, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo:	14327341
Vlastněný podíl:	100 %
Obchodní jméno:	CertiCon SK s. r. o.
Sídlo:	Poštová ulica 1, 010 08 Žilina, Slovenská republika
Identifikační číslo:	54474400
Vlastněný podíl:	70 %

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 ovládnutí

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 2022 Ovládající společnost rozhodla o vyplacení dividendy v celkové výši 50 000 tis. Kč ve prospěch ovládající osoby.

V roce 2022 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 2022 nebyla v platnosti žádná smlouva mezi ovládající a ovládanou osobou.

V účetním období 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 dvou platných dodatků). Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2022 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 2022 v platnosti tři (3) smlouvy s propojenou společností CIT-Con s.r.o. Jedná se o Rámcovou smlouvu o dílo (ve znění dvou platných dodatků), o podnájemní smlouvu a o smlouvu o nájmu movité věci (ve znění tří platných dodatků). Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále bylo v účetním období 2022 v platnosti sedm (7) smluv s propojenou společností CCVis s.r.o. Jedná se o Smlouvu o zachování mlčenlivosti a o ochraně důvěrných informací, o Smlouvu o poskytování služeb, o Rámcovou smlouvu o poskytování služeb, o Podnájemní smlouvu I. (ve znění čtyř platných dodatků), o Podnájemní smlouvu II., o Smlouvu o nájmu movité věci (ve znění pěti platných dodatků) a o Dohodu o příplatku. Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále bylo v účetním období 2022 v platnosti pět (5) smluv s propojenou společností CertiCon SK s. r. o. Jedná se o Rámcovou smlouvu o obchodní spolupráci, o dvě smlouvy o půjčce, o Smlouvu o nájmu movité věci (ve znění jednoho platného dodatku) a o Smlouvu o poskytování služeb. Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

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

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

Žádné z propojených osob v účetním období 2022 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 30. března 2023


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 4.4.2023 v 11:05:52. EPVid:/62Tqmcy+39nqTWvyLISCg

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.

Údaje platné ke dni: 4. dubna 2023 03:51

Účetní závěrka

ROZVAHA v plném rozsahu

k datu
31.12.2022
(v tisících Kč)

CertiCon a.s.
IČO 250 83 341

Evropská 2758/11, Dejvice
160 00 Praha 6

		31.12.2022			31.12.2021
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	506 478	180 660	325 818	305 266
B.	Stálá aktiva	282 951	180 540	102 411	102 463
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	150 018	104 857	45 161	47 012
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	106 316	88 882	17 434	28 222
B.I.2.	Ocenitelná práva	6 512	5 289	1 223	1 303
B.I.2.1.	Software	6 422	5 199	1 223	1 303
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	90	90		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	5 450	5 450		189
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	31 740	5 236	26 504	17 298
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	31 740	5 236	26 504	17 298
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	96 410	75 683	20 727	29 624
B.II.1.	Pozemky a stavby	17 677	9 409	8 268	10 763
B.II.1.2.	Stavby	17 677	9 409	8 268	10 763
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	78 733	66 274	12 459	18 861
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	36 523		36 523	25 827
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	27 312		27 312	23 127
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	6 511		6 511	
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 700		2 700	2 700
C.	Oběžná aktiva	201 963	120	201 843	170 921
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	249		249	570
C.I.1.	Materiál	52		52	92
C.I.3.	Výrobky a zboží	197		197	478
C.I.3.1.	Výrobky	43		43	324
C.I.3.2.	Zboží	154		154	154
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	152 888	120	152 768	111 363
<i>C.II.1.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	5 786		5 786	7 338
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	2 293		2 293	3 664
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	3 493		3 493	3 674
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	3 493		3 493	3 674
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	147 102	120	146 982	104 025
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	144 741	120	144 621	102 697
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	2 361		2 361	1 328
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	2 141		2 141	1 153
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	220		220	159
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky				16
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	48 826		48 826	58 988
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	479		479	351
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	48 347		48 347	58 637
D.	Časové rozlišení aktiv	21 564		21 564	31 882
D.1.	Náklady příštích období	17 998		17 998	30 839
D.3.	Příjmy příštích období	3 566		3 566	1 043

		31.12.2022	31.12.2021
	PASIVA CELKEM	325 818	305 266
A.	Vlastní kapitál	189 295	162 258
<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>4 760</i>	<i>5 029</i>
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	2 000	2 000
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	2 760	3 029
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</i>	<i>96 697</i>	<i>56 197</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	96 697	56 197
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</i>	<i>77 838</i>	<i>91 032</i>
B.+C.	Cizí zdroje	127 291	132 590
B.	Rezervy	11 630	16 338
B.IV.	Ostatní rezervy	11 630	16 338
C.	Závazky	115 661	116 252
<i>C.I.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>		<i>201</i>
C.I.9.	Závazky - ostatní		201
C.I.9.3.	Jiné závazky		201
<i>C.II.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>115 661</i>	<i>116 051</i>
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím		31 489
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	31 622	8 721
<i>C.II.8.</i>	<i>Závazky ostatní</i>	<i>84 039</i>	<i>75 841</i>
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	40 000	30 000
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	26 706	28 486
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	12 179	12 378
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	4 154	4 975
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	1 000	
C.II.8.7.	Jiné závazky		2
D.	Časové rozlišení pasiv	9 232	10 418
D.1.	Výdaje příštích období	2 324	915
D.2.	Výnosy příštích období	6 908	9 503

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění		CertiCon a.s. IČO 250 83 341	
období končící k 31.12.2022 (v tisících Kč)		Evropská 2758/11, Dejvice 160 00 Praha 6	
		Období do 31.12.2022	Období do 31.12.2021
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	761 930	707 983
II.	Tržby za prodej zboží	143	113
A.	Výkonová spotřeba	208 106	147 793
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	120	92
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	8 041	7 428
A.3.	Služby	199 945	140 273
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		30
C.	Aktivace (-)	-17 174	-24 656
D.	Osobní náklady	466 039	459 828
D.1.	Mzdové náklady	342 556	339 722
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	123 483	120 106
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	116 639	114 494
D.2.2.	Ostatní náklady	6 844	5 612
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	26 049	30 326
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	30 458	30 206
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	30 458	30 206
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-4 409	120
III.	Ostatní provozní výnosy	8 735	5 614
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	445	2
III.3.	Jiné provozní výnosy	8 290	5 612
F.	Ostatní provozní náklady	7 307	6 653
F.3.	Daně a poplatky	143	168
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-4 708	-1 012
F.5.	Jiné provozní náklady	11 872	7 497
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	80 481	93 736
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	125	1 200
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	125	1 200
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	91	
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	91	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	-16 563	426
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	388	948
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	388	948
VII.	Ostatní finanční výnosy	13 117	8 284
K.	Ostatní finanční náklady	29 316	9 020
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	192	-910
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	80 673	92 826
L.	Daň z příjmů	2 835	1 794
L.1.	Daň z příjmů splatná	1 464	1 744
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	1 371	50
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	77 838	91 032
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	77 838	91 032
*	Čistý obrát za účetní období	784 141	723 194

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU				CertiCon a.s. IČO 250 83 341	
k datu 31.12.2022 (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 31.12.2020	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
Vyplacené podíly na zisku				-50 000	-50 000
Přiděly fondům		532		-532	
Výdaje z kapitálových fondů a ostatní pohyby		-801			-801
Výsledek hospodaření za běžné období				77 838	77 838
Stav k 31.12.2022	10 000	2 760	2 000	174 535	189 295

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

CertiCon a.s.
IČO 250 83 341

období končící k
31.12.2022
(v tisících Kč)

Evropská 2758/11, Dejvice
160 00 Praha 6

		Období do 31.12.2022	Období do 31.12.2021
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	58 988	84 639
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	80 673	92 826
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	20 993	29 060
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	30 458	30 206
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-25 680	-892
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-445	-2
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku		-1 200
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	297	948
A.1.6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	16 363	
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	101 666	121 886
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-7 255	-23 788
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-28 039	-34 381
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	20 463	10 376
A.2.3.	Změna stavu zásob	321	217
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	94 411	98 098
A.3.	Vyplacené úroky	-388	-948
A.4.	Přijaté úroky	91	
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-2 024	-1 253
A.6.	Přijaté podíly na zisku		1 200
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	92 090	97 097
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-23 896	-47 085
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	445	2
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-6 511	
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-29 962	-47 083
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-31 489	-35 575
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-40 801	-40 090
C.2.1.	Peněžní zvýšení základního kapitálu		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-801	-90
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-40 000	-40 000
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-72 290	-75 665
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-10 162	-25 651
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	48 826	58 988

CertiCon a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2022

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:	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6
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, Hornopolní 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 nejuzší 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.

Změny a dodatky v obchodním rejstříku:

V roce 2022 nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

Statutární a dozorčí 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

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:

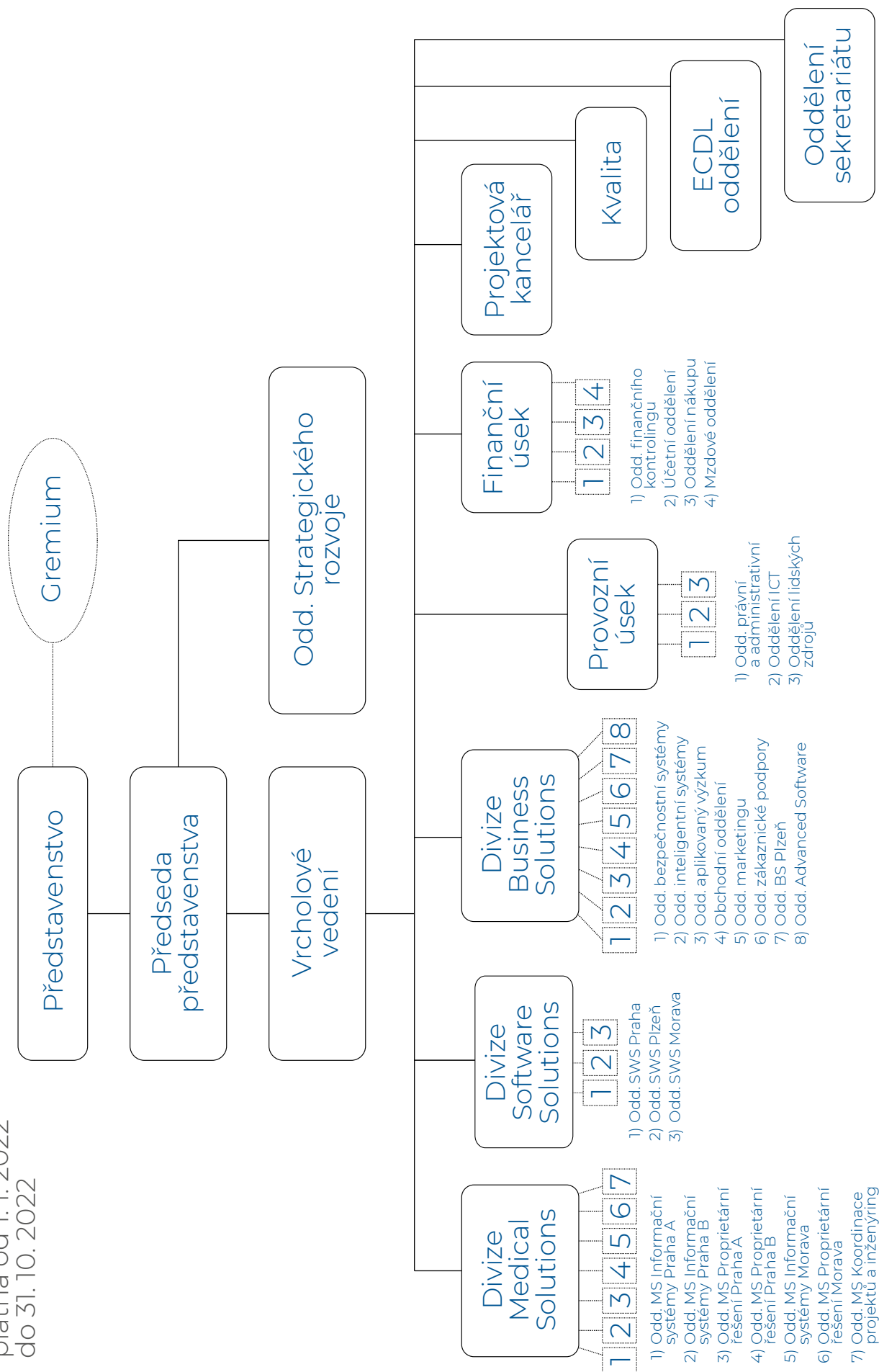
- a) Účelová divize – konkrétní divize zodpovědná za realizaci vybraných programů a projektů. Za plnění cílů divize zodpovídá pověřený Ředitel divize.
- b) Program – představuje skupinu projektů. Za řízení programu a plnění jeho cílů zodpovídá pověřený Programový manažer řízený Ředitelem příslušné účelové 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 01.01.2022 do 31.10.2022 (liniová struktura)

Změna: Vytvoření oddělení v Divizi Medical Solutions „Oddělení MS Koordinace projektů a inženýring“

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1.1.2022
do 31.10.2022

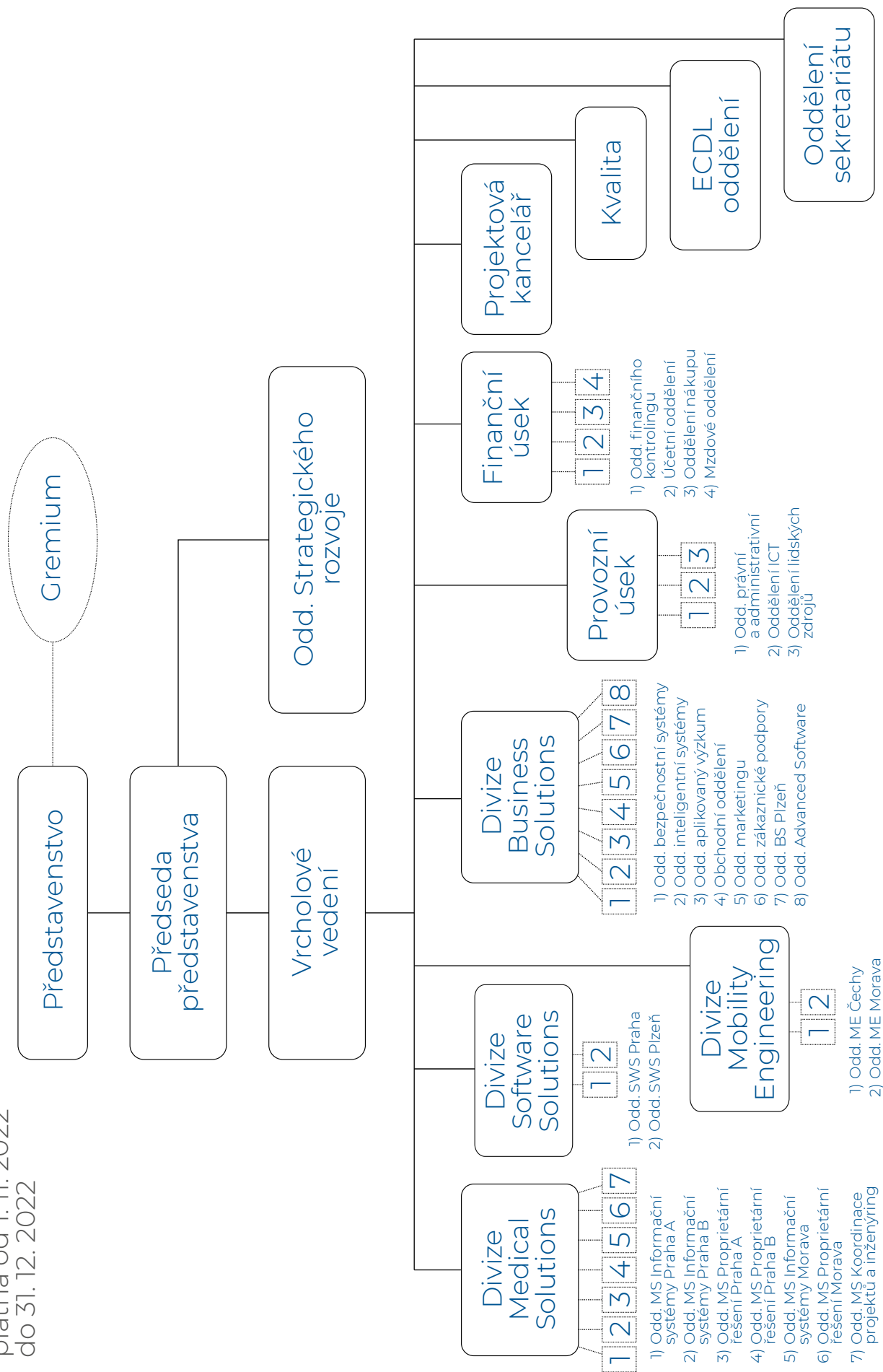


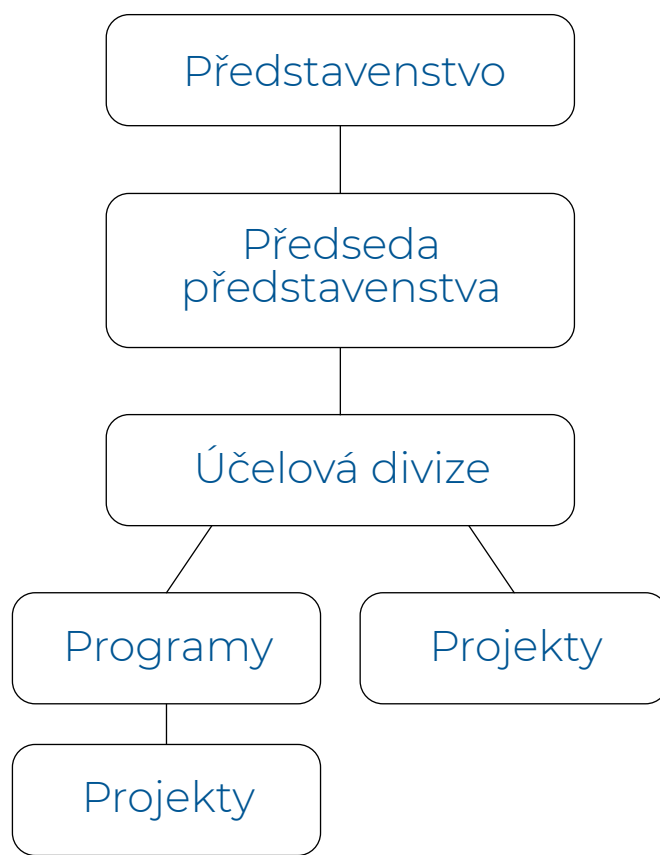
Organizační struktura platná od 01.11.2022 do 31.12.2022 (liniová struktura)

Změna: Vznik nové divize Mobility Engineering

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1.11. 2022
do 31. 12. 2022





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.

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/ **Přepočet 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Pokladní hotovost a peníze na cestě	479	351
Účty v bankách	48 347	58 637
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	48 826	58 988

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. 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 31.12.2022 je 2 500 tis. Kč (k 31.12.2021: 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 31.12.2022 je 23 127 tis. Kč (k 31.12.2021: 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 byla k 31.12.2021 je 754 546 USD, vyjádřeno v CZK k 31.12.2021 16 563 tis. Kč. Společnost měla k investici vytvořenou opravnou položku ve výši 100 % nominální hodnoty.

Ke dni 19.12.2022 Health Helm Inc. ukončila svoji činnost a k tomuto datu byla majetková účast odúčtována a rozpuštěna opravná položka k ní vytvořená. Celková hodnota podílu k 31.12.2022 je 0 tis. Kč (k 31.12.2021: 16 563 tis. Kč).

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 31.12.2022 je 200 tis. Kč (k 31.12.2021: 200 tis. Kč).

Dne 16.2.2022 byla sepsána notářským zápisem zakladatelská listina společnosti CCVis s.r.o., kde má společnost CertiCon a.s. 100% vlastnický podíl. Zápis do obchodního rejstříku byl proveden dne 8.3.2022. Základní kapitál CCVis s.r.o. činí 100 tis. Kč. V průběhu roku 2022 byly uzavřeny Dohody o příplatku a hodnota podílu byla o tyto příplatky navýšena o 4 000 tis. Kč. Celková hodnota podílu k 31.12.2022 je 4 100 tis. Kč (k 31.12.2021: 0 Kč).

Dne 15.3.2022 došlo k zápisu nové společnosti CertiCon SK s.r.o. do Obchodního registru Okresního soudu Žilina, společnost CertiCon a.s. má vlastnický podíl 70 %. Celková hodnota podílu k 31.12.2022 je 3,5 tis. EUR (k 31.12.2021: 0 EUR), vyjádřeno v CZK k 31.12.2022 84 tis. Kč (k 31.12.2021 0 Kč).

Společnost	Sídlo	Účetní hodnota podílu	Podíl na základním kapitálu k 31.12.2022	Vlastní kapitál k 31.12.2022	Hospodářský výsledek za rok 2022
HydroCon a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	23 127 tis. Kč	70%	21 240 tis. Kč	-815 tis. Kč
ProTyS, a.s.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	2 500 tis. Kč	10%	28 093 tis. Kč	6 782 tis. Kč
Health Helm Inc.	51 Melcher Street, Boston, MA 02210	0 tis. Kč	0%	0 USD	0 USD
Datis s.r.o.	Chvalova 1577/12, 130 00 Praha 3	200 tis. Kč	10%	3 279 tis. Kč	122 tis. Kč
CCVis s.r.o.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	4 100 tis. Kč	100%	2 005 tis. Kč	- 2 095 tis. Kč
CertiCon SK s.r.o.	Poštová ulica 1, 010 08 Žilina	84 tis. Kč	70%	-126 tis. EUR	-131 tis. EUR

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

4. Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky vývoje	101 809	8 564	4 057	0	106 316
Software	5 804	618	0	0	6 422
Ocenitelná práva	90	0	0	0	90
Ostatní DNM	5 450	0	0	0	5 450
Poskytnuté zálohy a nedokončený DNM	22 534	9 206	0	0	31 740
Celkem 2022	135 687	18 388	4 057	0	150 018
Celkem 2021	115 289	27 410	7 012	0	135 687

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Nehmotné výsledky vývoje	73 587	19 352	4 057	0	88 882	0	17 434
Software	4 501	698	0	0	5 199	0	1 223
Ocenitelná práva	90	0	0	0	90	0	0
Ostatní DNM	5 261	189	0	0	5 450	0	0
Poskytnuté zálohy a nedokončený DNM	0	0	0	0	0	5 236	26 504
Celkem 2022	83 439	20 239	4 057	0	99 621	5 236	45 161
Celkem 2021	69 558	20 893	7 012	0	83 439	5 236	47 012

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 2022:

- SW licence ve výši 618 tis. Kč
- vlastní produkt CCV a EPIQA ve výši 8 564 tis. Kč

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný Zůstatek
Stavby	17 677	0	0	0	17 677
Hmotné movité věci a jejich soubory	78 908	1 322	1 497	0	78 733
Celkem 2022	96 585	1 322	1 497	0	96 410
Celkem 2021	78 101	19 675	1 191	0	96 585

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Stavby	6 914	2 495	0	0	9 409	0	8 268
Hmotné movité věci a jejich soubory	60 047	7 724	1 497	0	66 274	0	12 459
Celkem 2022	66 961	10 219	1 497	0	75 683	0	20 727
Celkem 2021	58 839	9 313	1 191	0	66 961	0	29 624

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 2022:

- výpočetní technika v pořizovací ceně 709 tis. Kč
- kancelářský nábytek v pořizovací ceně 614 tis. Kč

Fyzická inventura majetku se stavem k 31.12.2022 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 7. a 8., společnost nemá žádný majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem.

Majetek neuvedený v rozvaze

V roce 2022 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 vlastníkem, čili firmou Medtronic, požadovat vrácení těchto komponent, je společnost CertiCon a.s. povinná je vrátit nebo zničit.

Stav podrozvahového účtu „Majetek přijatý do úschovy“ k 31.12.2022 činí 10 049 tis. Kč (8 106 tis. Kč k 31.12.2021).

Cizí majetek uvedený v rozvaze

Společnost nevlastní žádný cizí majetek.

Najatý a pronajímáný majetek

Společnost pronajímá movitý majetek – výpočetní a drobnou kancelářskou techniku. Výnosy za rok 2022 činily 182 tis. Kč (0 tis. Kč v roce 2021).

Společnost neměla v roce 2022 ani v roce 2021 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 11 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 31.12.2022 měla společnost na základě této smlouvy pronajato 6 vozidel, měsíční splátka za všechna vozidla činila bez DPH 78 tis. Kč.

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 2022 činily 989 tis. Kč (954 tis. Kč v roce 2021).

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 2022 činily 62 138 tis. Kč (58 091 tis. Kč v roce 2021).

Společnost má najatou IT techniku a kancelářské vybavení. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu v roce 2022 činily 9 849 tis. Kč (4 965 tis. Kč v roce 2021).

5. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

Výše krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů ve lhůtě splatnosti k 31.12.2022 činí 142 172 tis. Kč (100 950 tis. Kč k 31.12.2021) a po lhůtě splatnosti činí 2 569 tis. Kč (6 276 tis. Kč k 31.12.2021). Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2022 činila 120 tis. Kč (4 529 tis. Kč k 31. prosinci 2021). V roce 2022 společnost nevytvořila žádnou novou opravnou položku.

Společnost vykázala krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31.12.2022 ve výši 1 471 tis. Kč (1 tis. Kč k 31. prosinci 2021), jež byly v roce 2023 (resp. 2022) plně zaplacený.

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

6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy

Dlouhodobé poskytnuté zálohy k 31. prosinci 2022 tvoří zejména záruční vklady k nájmu (kauce) v částce 3 493 tis. Kč (3 448 tis. Kč k 31. prosinci 2021).

Nájemní smlouvy pro Prahu jsou zaručené bankovními zárukami, v roce 2022 došlo ke změně. Termínovaný vklad ve výši 10 % z celkové hodnoty bankovní záruky byl snížen na částku 1 562 tis. Kč (1 563 tis. Kč k 31. prosinci 2021).

7. Závazky neuvedené v rozvaze

Jak bylo napsáno v bodě 4, v roce 2022 bylo účtováno na podrozvahové účty v souvislosti s dovozem komponent z USA od společnosti Medtronic. Stav podrozvahového účtu „Závazek z přijetí do úschovy“ k 31.12.2022 činí 10 049 tis. Kč (8 106 tis. Kč k 31.12.2021).

8. 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 v průběhu roku 2022 úvěr čerpala, a to v období od 8.8.2022 do 16.8.2022 ve výši 13 900 tis. Kč (0 Kč k 31.12.2021).

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 poddlužníky 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 probíhalo čtvrtletně počínaje dnem 29. března 2018 ve 20 čtvrtletních splátkách. Poslední splátka byla splatná 30. prosince 2022. Úvěr byl úročen úrokovou sazbou stanovenou jako součet sazby 3 měsíční EURIBOR a přírážky 1,3 % p.a. Druhým spoludlužníkem a ručitelem byla mateřská společnost SynergyCon a.s.

	31.12.2022	31.12.2021
Část splatná do 1 roku	0 Kč	31 489 tis. Kč
Část splatná v období 1 – 5 let	0 Kč	0 tis. Kč
Část splatná nad 5 let	0 Kč	0 tis. Kč
Celkem	0 Kč	31 489 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.

9. Deriváty

Společnost přecenila úrokový swap, jež se vztahuje k bankovnímu úvěru, na reálnou hodnotu. Vzhledem k tomu, že byl úvěr splacen, reálná hodnota derivátu k 31. prosinci 2022 je 0 Kč (201 tis. Kč k 31. prosinci 2021).

10. Příjmy příštích období

Příjmy příštích období jsou tvořeny zejména nevyfakturovanými programátorskými pracemi.

11. 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.

12. Ostatní rezervy

V účetním období 2022 byla vytvořena rezerva na výplatu odměn za rok 2022, které budou vyplaceny v roce 2023, ve výši 8 701 tis. Kč, rezerva na výplatu odměn ve výši 12 455 tis. Kč z období 2021 byla částečně zúčtována. V roce 2022 bylo zúčtováno 12 337 tis. Kč, zbývajících 118 tis. Kč z roku 2021 bude rozpuštěno v roce 2023.

Významnou částí ostatních rezerv je rovněž rezerva na nevybranou dovolenou, která k 31. prosinci 2022 činí 2 811 tis. Kč (3 883 tis. Kč k 31. prosinci 2021).

13. Daň z příjmů

Splatná daň z příjmů

Splatná daň z příjmů za rok 2022 hrazená v ČR činí 929 tis. Kč (824 tis. Kč. k 31.12.2021).

Splatná daň z příjmů za rok 2022 hrazená v Rakousku činí 535 tis. Kč (920 tis. Kč. k 31.12.2021).

V roce 2022 byl závazek z titulu daně z příjmů ve výši 1 464 tis. Kč snížen o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 1 474 tis. Kč a výsledná pohledávka ve výši 10 tis. Kč byla vykázán v položce „Stát – daňové pohledávky“.

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“.

Odložená daň

Částku odložené daňové pohledávky ve výši 2 293 tis. Kč (3 664 tis. Kč k 31. prosinci 2021) tvoří rozdíl vyplývající z účetních a daňových zůstatkových cen dlouhodobého majetku ve výši 317 tis. Kč (1 581 tis. Kč k 31.12.2021), rezervy na manažerské bonusy a rezervy na nevyčerpanou dovolenou v celkové výši 11 630 tis. Kč (16 338 tis. Kč k 31. prosinci 2021) a dále účetními opravnými položkami ve výši 120 tis. Kč (4 529 tis. Kč k 31.12.2021).

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2s/ byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2021 – 19 %).

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

	celkem	
	běžné období	minulé období
průměrný přepočtený počet zaměstnanců	360	372
<i>z toho průměrný počet přepočtených vedoucích pracovníků</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
osobní náklady, včetně pojištění a sociálních nákladů, celkem	466 039	459 828

Mzdové odměny členům orgánů společnosti činily v hrubém vyjádření bez sociálního a zdravotního pojištění v roce 2022 14 411 tis. Kč (v roce 2021 13 384 tis. Kč).

Šest 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 2022 bylo poskytnuto 18 nových půjček (15 v roce 2021) v celkové výši 3 260 tis. Kč (2 586 tis. Kč v roce 2021), splácení stávajících půjček probíhá v souladu se splátkovými kalendáři, v roce 2022 bylo celkem splaceno 2 460 tis. Kč (2 376 tis. Kč v roce 2021).

15. Údaje o nákladech na odměny auditorské společnosti

Náklady na auditorskou činnost společnosti KPMG provádějící audit roční účetní závěrky za rok 2022, včetně předběžného auditu za rok 2022 činí 570 tis. Kč (510 tis. Kč za audit roku 2021).

16. 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.

Společnost rozhodla o vyplacení dividend, které je blíže popsáno v bodě 19.

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 2022 byl fond doplněn o částku 531 tis. Kč. V roce 2021 nebyl tento fond doplňován, hodnota ke dni Rozhodnutí jediného akcionáře neklesla pod hodnotu 3 000 tis. Kč.

O způsobu rozdělení zisku za rok 2022 nebylo ke dni sestavení účetní závěrky rozhodnuto.

17. Tržby z prodeje výrobků a služeb

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb vzrostly oproti období 2021 o 53 947 tis. Kč.

činnost	běžné období			minulé období		
	celkem	tuzemsko	zahraničí	celkem	tuzemsko	zahraničí
prodej vlastních výrobků	0	0	0	45	45	0
prodej zboží	143	143	0	113	113	0
prodej služeb	761 930	195 065	566 865	707 938	121 672	586 266
ostatní výnosy	22 068	22 068	0	15 098	15 098	0

18. Náklady na služby

Náklady na služby jsou v roce 2022 tvořeny zejména náklady na cestovné 4 992 tis. Kč (2 841 tis. Kč v roce 2021), nájemné 72 976 tis. Kč (64 011 tis. Kč v roce 2021), úklid budov, ostrahu, údržbu 3 269 tis. Kč (2 870 tis. Kč v roce 2021), ostatní služby 30 558 tis. Kč (29 913 tis. Kč v roce 2021), IT služby a ostatní režie související s projekty 78 541 tis. Kč (33 094 tis. Kč v roce 2021), internet, telefony, poštovné 4 570 tis. Kč (3 213 tis. Kč v roce 2021), marketing, nábor zaměstnanců 5 039 tis. Kč (4 331 tis. Kč v roce 2021).

19. Transakce se spřízněnou stranou

Mezi hlavním akcionářem SynergyCon a.s. a CertiCon a.s. byly během účetního období 2022 účtované následující účetní operace. V roce 2022 mateřská společnost rozhodla o vyplacení dividendy na základě vytvořeného zisku předchozího roku v celkové výši 50 000 tis. Kč (50 000 tis. Kč v roce 2021). Společnost eviduje závazek k 31.12.2022 ve výši 40 000 tis. Kč vyplývající z nevyplaceného podílu na zisku společnosti (30 000 tis. Kč k 31.12.2021).

Mezi spřízněnou osobou ProTyS, a.s. byly fakturovány během účetního období 2022 konzultační služby v celkové částce 51 tis. Kč bez DPH (55 tis. Kč bez DPH v roce 2021). V roce 2022 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností ProTyS, a.s. ve výši 819 tis. Kč (785 tis. Kč k 31.12.2021). V roce 2022 byla přijatá dividendy ve výši 125 tis. Kč (1 200 tis. Kč v roce 2021).

K 31.12.2022 eviduje společnost závazky vůči společnosti ProTyS, a.s. ve výši 36 tis. Kč (29 tis. Kč k 31.12.2021).

Vůči spřízněné společnosti HydroCon a.s. neeviduje společnost k 31.12.2022 pohledávky ani žádné závazky. V roce 2022 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností HydroCon a.s. ve výši 199 tis. Kč (192 tis. Kč k 31.12.2020).

V roce 2022 nerealizovala společnost výnosy ze služeb se společností Health Helm, Inc. (0 tis. Kč v roce 2021).

Mezi spřízněnou osobou Datis s.r.o. byly fakturovány během účetního období 2022 softwarové služby v celkové částce 65 tis. Kč bez DPH (1 210 tis. Kč bez DPH v roce 2021). V roce 2022 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností Datis s.r.o. ve výši 165 tis. Kč (159 tis. Kč k 31.12.2021).

Vůči spřízněné společnosti Datis s.r.o. neeviduje společnost k 31.12.2022 žádné závazky (0 tis. Kč k 31.12.2021). K 31.12.2022 eviduje společnost pohledávky vůči společnosti Datis s.r.o. ve výši 66 tis. Kč (16 tis. Kč k 31.12.2021).

Mezi spřízněnou osobou CCVis s.r.o. byly fakturovány během účetního období 2022 softwarové služby v celkové částce 9 350 tis. Kč bez DPH (0 Kč bez DPH v roce 2021). V roce 2022 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností CCVis s.r.o. ve výši 963 tis. Kč (0 Kč k 31.12.2021).

Vůči spřízněné společnosti CCVis s.r.o. eviduje společnost k 31.12.2022 závazky ve výši 3 879 tis. Kč (0 Kč k 31.12.2021). K 31.12.2022 eviduje společnost pohledávky vůči společnosti CCVis s.r.o. ve výši 100 tis. Kč (0 Kč k 31.12.2021).

Mezi spřízněnou osobou CertiCon SK s.r.o. byly fakturovány během účetního období 2022 softwarové služby v celkové částce 798 tis. Kč (0 tis. Kč v roce 2021). V roce 2022 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností CertiCon SK s.r.o. ve výši 289 tis. Kč (0 tis. Kč k 31.12.2021).

Vůči spřízněné společnosti CertiCon SK s.r.o. eviduje společnost k 31.12.2022 závazky ve výši 796 tis. Kč (0 tis. Kč k 31.12.2021). K 31.12.2022 eviduje společnost pohledávky vůči společnosti CertiCon SK s.r.o. ve výši 6 655 tis. Kč (0 tis. Kč k 31.12.2021). V částce pohledávek je zahrnuta poskytnutá půjčka ve výši 6 511 tis. Kč.

Spřízněnou osobou CIT-Con s.r.o. byly v účetním období 2022 fakturovány subdodávky v celkové částce 54 929 tis. Kč a naopak jsme vůči ní realizovali výnosy v částce 4 419 tis. Kč za IT služby. Závazky ke 31.12.2022 činily 17 002 tis. Kč a pohledávky činily 822 tis. Kč.

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

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2022 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

20. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích tvoří samostatnou přílohu.

Úpravy o ostatní nepeněžní oprace představují převážně odpis investice Health Helm Inc. do ostatních finančních nákladů ve výši 16 563 tis. Kč (více viz bod 3.).

21. Náklady na vývoj

Celkově dosažené náklady na vývoj činí 91 691 tis. Kč (93 217 tis. Kč v roce 2021).

22. Významné události po datu účetní závěrky

31.1.2023 uzavřela společnost s CCVis s.r.o. Smlouvu o poskytnutí nepeněžního příplatku mimo základní kapitál. Jedná se o vložení know-how CertiConVis v částce 10 096 tis. Kč.

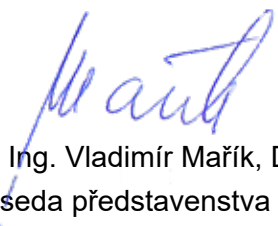
1.2.2023 byla snížena hodnota úvěrového rámce kontokorentu ze 70 000 tis. Kč na 35 000 tis. Kč.

1.3.2023 došlo ke zrušení oddělení Lidské zdroje zařazeného v Provozním úseku a dochází k vytvoření samostatného Úseku řízení lidských zdrojů.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení Společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2022.

Sestaveno dne:

14. června 2023


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 2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2022 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 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2022 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.

Náš 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 významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními

předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, 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 jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou

(materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti 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 přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší 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 2022, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 14. června 2023



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



Ing. Karel Charvát
Partner
Evidenční číslo 2032



www.certicon.cz