



CERTICON

# VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI CERTICON ZA ROK 2023



# 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.....	17
Hlavní ekonomické ukazatele roku 2023.....	19
Výhled na rok 2024.....	21
Ostatní skutečnosti.....	23
Zpráva o vztazích.....	23
Základní údaje o společnosti.....	27
Výpis z obchodního rejstříku.....	27
Účetní závěrka .....	29
Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2023 .....	36
Výrok auditora .....	52

## **CertiCon a. s.**

Evropská 2758/11  
160 00 Praha 6

Tel: +420 224 904 200

Fax: +420 224 904 150

[www.certicon.cz](http://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 2023 byl pro společnost CertiCon a.s. náročným, ale současně dalším úspěšným rokem v její dosavadní historii. Společnost fungovala jako zcela stabilizovaná, s mírným růstem všech klíčových parametrů.

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. Trvale se posiluje vliv konceptů a algoritmů umělé inteligence, které se stanou rozhodujícím faktorem pro efektivitu SW i HW řešení v nejbližších letech.

V roce 2023 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., posilovat spolupráci se společností Frequentis poskytováním služeb dalším divizím a pokračovat v dlouhodobější spolupráci s Airbus Group. Rok 2023 přinesl stabilizaci obchodních aktivit v zahraničí, a to jak v USA, tak i v rámci EU. Bylo dosaženo celkových tržeb za služby a výroby ve výši 795,6 mil. Kč, což znamená oproti roku 2022 nárůst o cca 33,7 mil. Kč, celkové výnosy pak činily cca 844,1 mil. Kč, což představuje oproti roku 2022 zvýšení o rovných 60 milionů (7,6 %).

Společnost v roce 2023 podpořila své úsilí o vývoj, prodej a distribuci nejvýznamnějšího vlastního produktu CertiConVis odbornou i finanční podporou dceřiné společnosti CCVis, s.r.o. Tam byly dokončeny dvě nové verze CertiConVisu, jedna z nich již plně cloudová. 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.

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.

Společně se společnostmi Deutsche Telecom a Trix Connection připravil CertiCon a.s. návrh evropského projektu IPCEI v oblasti cloudových úložišť dat, kde měl CertiCon zabezpečovat vývoj platformy pro optimalizace toku dat a výpočetních kapacit, zejména s ohledem na ekonomické aspekty ukládání a zpracování dat. Projekt byl velmi dobře hodnocen v EU, zájem na jeho realizaci měly vlády SRN a Francie. Bohužel v rozhodující chvíli MPO ČR od české účasti v projektu náhle odstoupilo.

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, např. na Česko-izraelské misi do Izraele v květnu 2023 a do Francie v říjnu 2023.

Stabilizujícím faktorem pro společnost jsou trvale se rozvíjející aktivity ECDL (European Computer Driving Licence) v úzké spolupráci s Českou společností pro kybernetiku a informatiku. Zde CertiCon připravil zcela unikátní výukové moduly pro výuku robotiky a umělé inteligence.

Společnost CertiCon a.s. podporuje Nadaci ČVUT Media Lab. CertiCon a.s. je tak partnerem nadace,

kteřá 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. V roce 2023 jsme získali i certifikát na normu ISO/ICE 27001:2013 TISAX, platnou v automobilovém průmyslu.

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.

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

Společnost trvale hledá schopné, dynamické, vysoce kvalifikované odborníky. Jednou z cest je provozování poboček mimo Prahu, v krajských městech. V roce 2018 otevřená pobočka v Olomouci fungovala již od roku 2023 v rozšířených a nově vybavených prostorách. Byla realizována rekonstrukce části pobočky v Ostravě. Pražská pobočka již plně obsadila po nezbytné rekonstrukci nové prostory v 6. patře budovy The Blox.

Mimořádná pozornost byla věnována zahraniční dceřiné společnosti CertiConu na Slovensku. Konkrétně se jedná o společnost CertiCon SK, s.r.o. v Žilině, jež byla založena koncem roku 2022. Tato společnost měla koncem roku 2023 již 15 zaměstnanců, kteří se účinně podílejí na projektech CertiConu.

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 vytvořit Fond společenské zodpovědnosti, který je řízen výborem pod vedením Prof. Ing. Josefa Psutky, CSc. ze ZČU. Z Fondu společenské zodpovědnosti byl např. podpořen film Tancuj Matyldo, zabývající se společensky velmi závažným problémem života lidí trpících Alzheimerovou chorobou. Fond dále podporuje některé aktivity studentů či handicapovaných osob. Vytvořili jsme pracovní prostor a podporu týmu studentů z Keplerova gymnázia v Praze, který výrazně uspěl v mezinárodní studentské robotické soutěži.

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 mimořádnou 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 2024 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 budeme úspěšní i v ekonomicky turbulentní době!

V Praze dne 10. června 2024

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](http://www.certicon.cz)  
[www.certicon.eu](http://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.  
Hornoplní 3322/34  
702 00 Ostrava

Tel: +420 224 904 499



## POBOČKA OLMOUC

CertiCon a.s.  
Jeremenkova 40B  
779 00 Olomouc

Tel: +420 224 904 200



## POBOČKA PARDUBICE

CertiCon a.s.  
Třída Míru 62  
530 02 Pardubice

Tel: +420 224 904 200



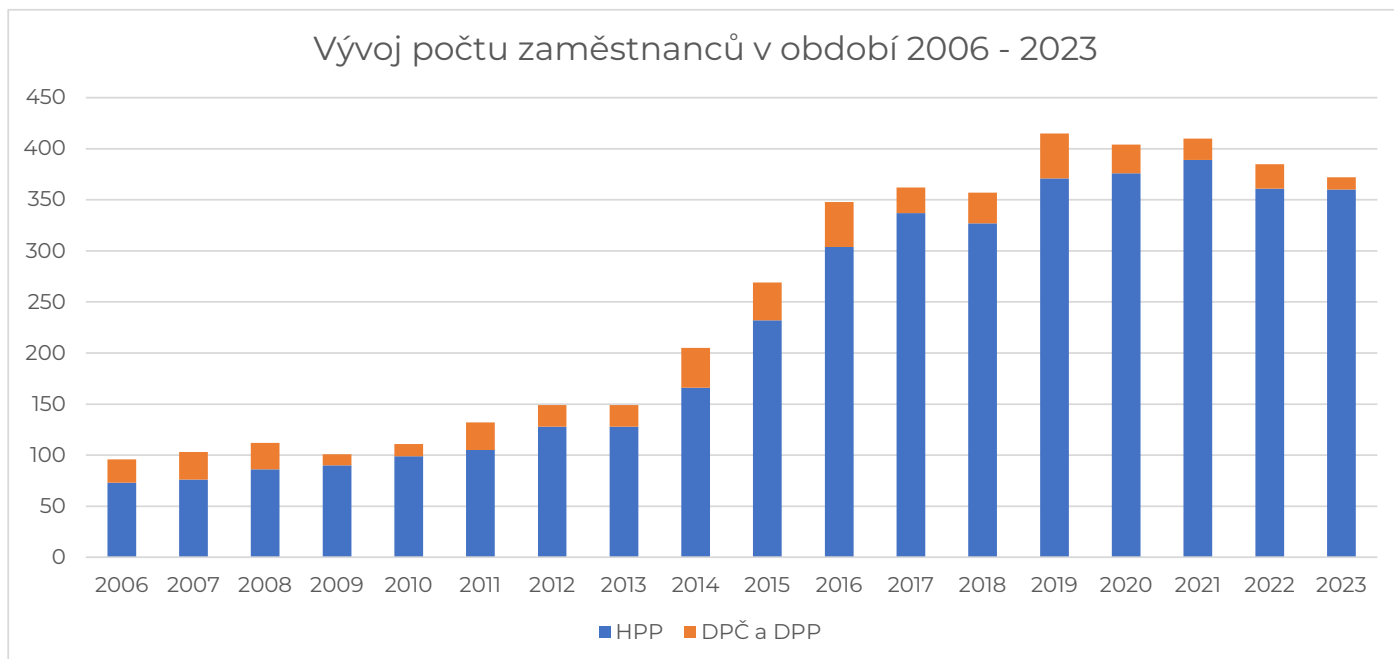
## POBOČKA ŽILINA

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

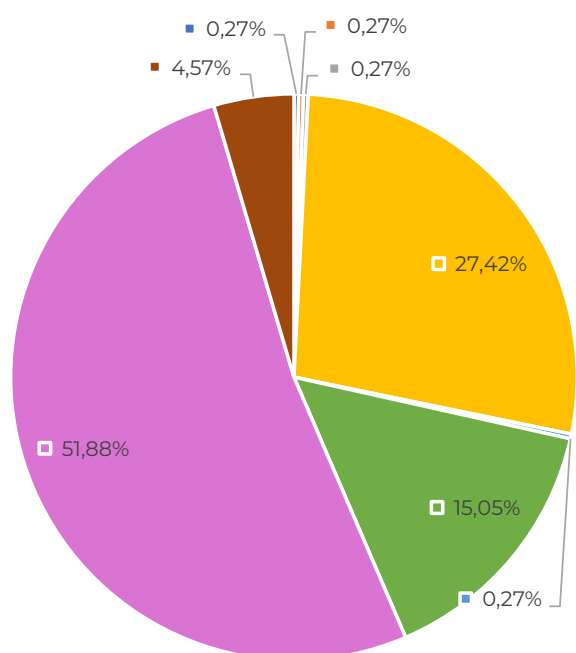
Tel: +421 918 645 756

# Organizační a personální struktura společnosti

Celkový počet zaměstnanců společnosti k 31. 12. 2023 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 375. Vývoj počtu zaměstnanců v posledních letech je zachycen na sloupcovém grafu – je patrné, že v roce 2023 došlo k mírnému poklesu.



Dlouhodobým cílem společnosti je přednostně koncentrovat 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).

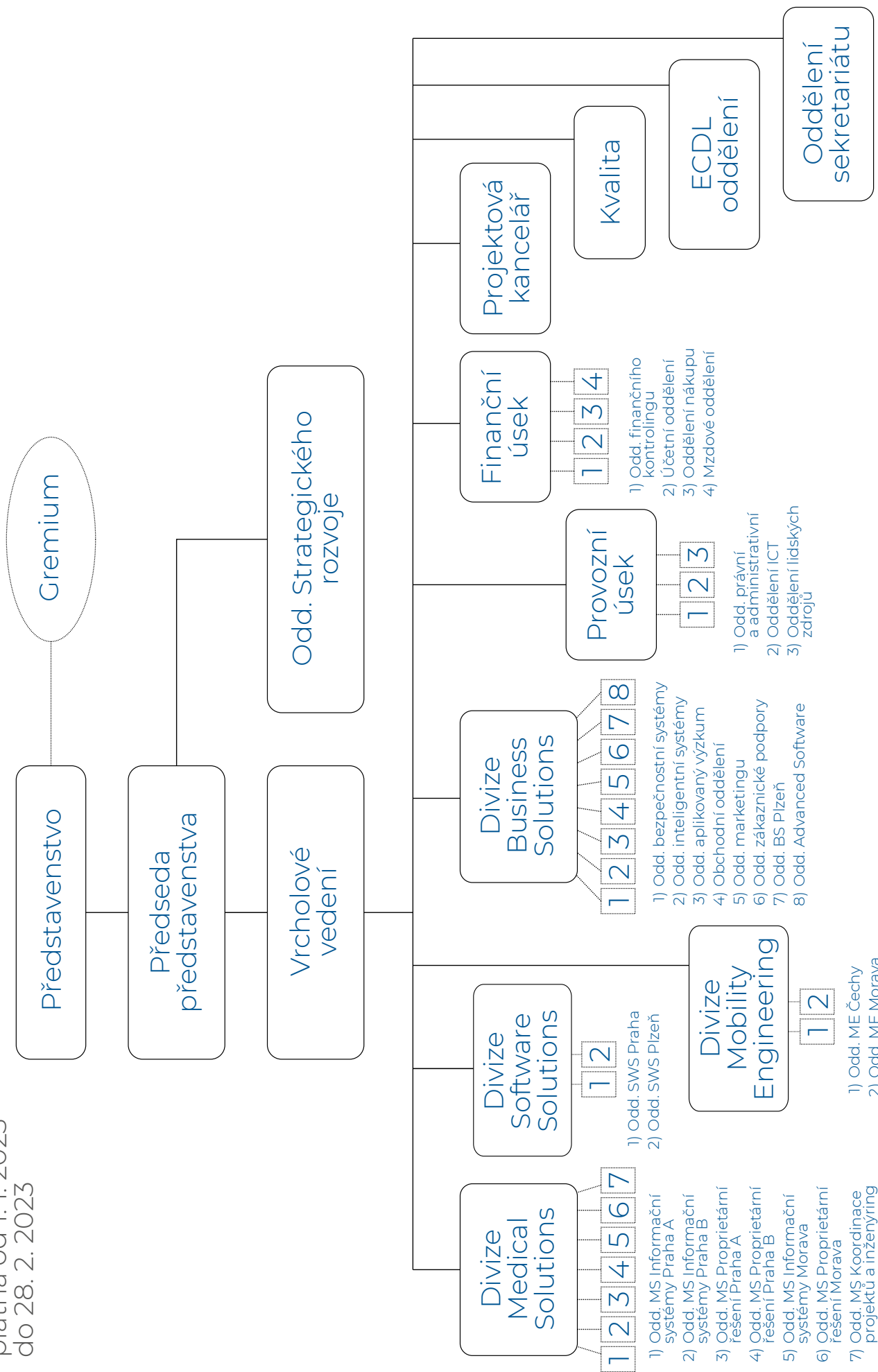


Graf vzdělání zaměstnanců k 31.12.2023

- základní
- střední odborné bez vyučení i maturity
- střední odborné s vyučením
- střední s maturitou
- vyšší odborné
- bakalářské
- Ing./Mgr.
- doktorské

# ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

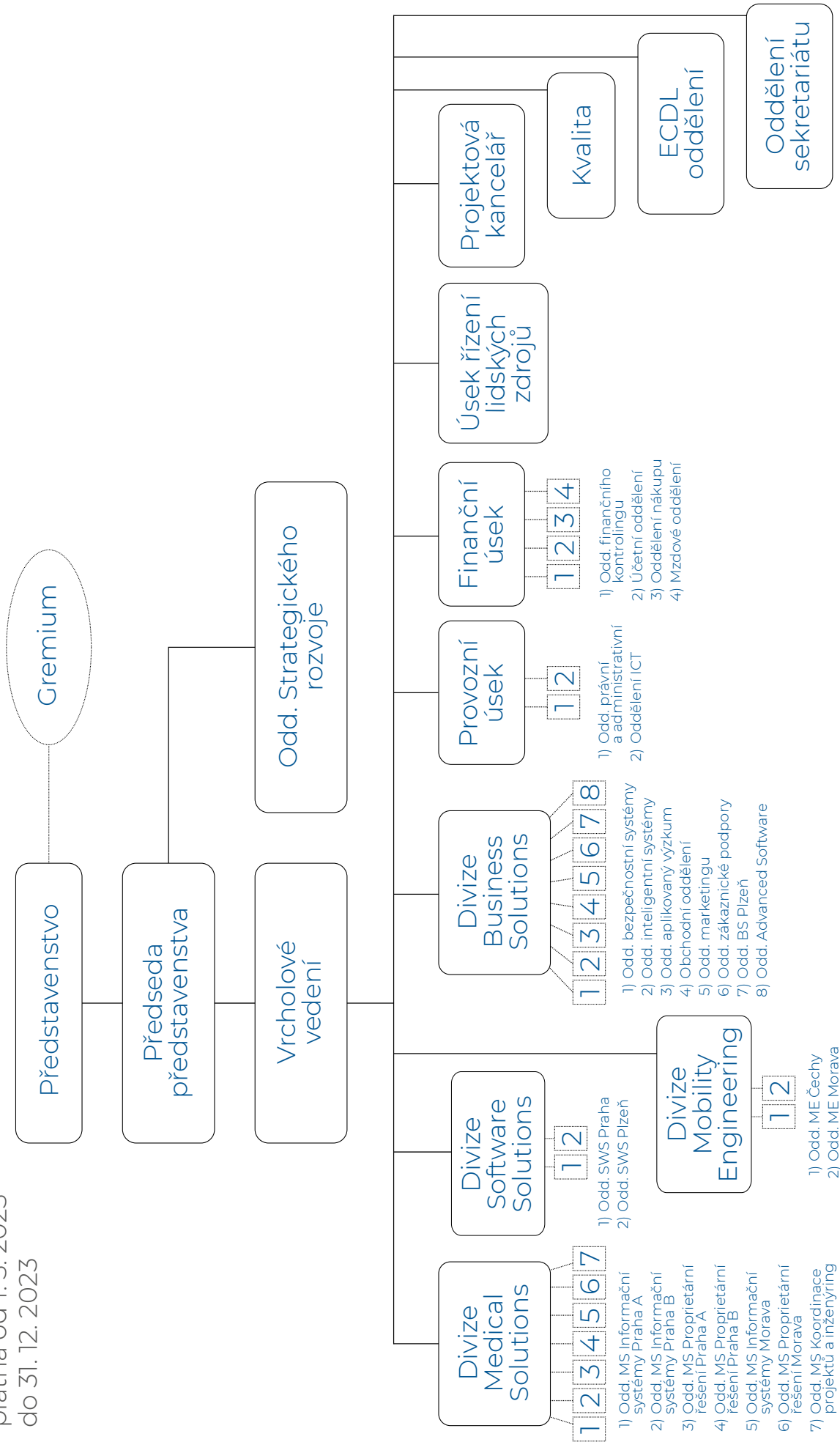
platná od 1. 1. 2023  
do 28. 2. 2023





# ORGANIZAČNÍ STRUKTURA V LINIOVÉM USPOŘÁDÁNÍ

platná od 1. 3. 2023  
do 31. 12. 2023



## Organizační struktura platná v roce 2023 (účelová struktura)



# Systémy managementu kvality

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

V roce 2023 proběhly ve společnosti CertiCon následující audity:

- Recertifikační audit ISO 9001 a ISO 13485
- Dozorový audit ISO 14001 a IAO 18001
- Certifikace informační bezpečnosti TISAX® pro oblast automotive
- Certifikace systému managementu bezpečnosti informací podle ISO 27001

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

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

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

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.



Certifikáty CQS osvědčující platnost certifikací pro ISO 9001:2016 a ISO 13485 ed. 2: 2016.

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

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

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

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

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.



Certifikáty CQS osvědčující platnost certifikací pro ISO 14001:2016 a ISO 45001:2018.

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

V průběhu roku nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu ani havárii, nebyly zaznamenány ani žádné nehody.

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

## ISO 27001:2013 INFORMAČNÍ BEZPEČNOST, KYBERNETICKÁ BEZPEČNOST A OCHRANA SOUKROMÍ – SYSTÉMY MANAGEMENTU INFORMAČNÍ BEZPEČNOST

V roce 2023 společnost završila svoje dlouholeté aktivity v oblasti zajištění bezpečnosti svých počítačových sítí a dat svých zákazníků úspěšnou certifikací podle ISO 27001. Tato certifikace potvrzuje vysokou úroveň služeb a bezpečnost ICT služeb, které společnost poskytuje zákazníkům po celém světě.

# CERTIFIKACE INFORMAČNÍ BEZPEČNOSTI TISAX®



Poskytovatelé a dodavatelé služeb v automobilovém průmyslu každý den zpracovávají velice citlivé informace svých partnerů a klientů. Ti proto požadují důkazy o dodržování striktních požadavků na bezpečnost dat a informací. V rámci našich zákaznických projektů v oblasti automotive jsme držiteli certifikace TISAX® se štitky „velmi vysoká dostupnost“ a „informace s velmi vysokými nároky na ochranu“ v úrovni 3.



Certifikáty osvědčující platnost certifikace  
pro ISO 27001:2013

# 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 2023 zůstávají společnosti Medtronic (USA), Robert Bosch (UK, SRN) a Frequentis (Rakousko).

Rozsáhlou tuzemskou aktivitu tvoří organizační zajištění konceptu ECDL v České republice a technická infromatická 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.

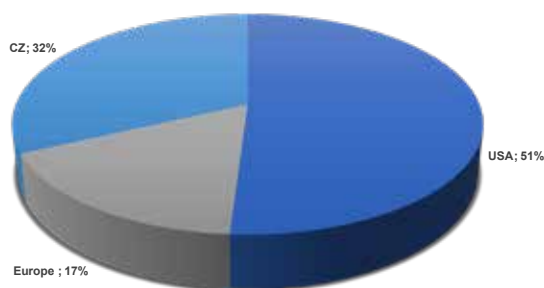
Významnou součástí aktivit společnosti jsou **aktivity vědecko-výzkumné**, mj. účast na projektech aplikovaného výzkumu v rámci projektů spolufinancovaných Českou republikou i Evropskou unií.

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



ASICdesign



AppliedResearch

## TECHNICKÝ ROZVOJ SPOLEČNOSTI – PRODUKTY

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

V roce 2023 byla dokončena realizace zásadní organizační změny týkající se produktu CCV. Produkt CCV byl finálně převeden do dceřiné společnosti CCVis za účelem zefektivnění celého procesu realizace produktu na trhu, a to včetně kompletních obchodních aktivit. Pouze technická podpora (služby typu instalace produktu a L1, L2 support) zůstaly alokovány v mateřské společnosti CertiCon.

Obchodní aktivity však nadále souběžně probíhaly i na úrovni obchodního oddělení mateřské společnosti CertiCon, kde se především podařilo úspěšně dokončit realizaci 2 velkých projektů pro státní správu, tj. CCV pro Statutární město Ústí nad Labem a CCV pro Fakultní nemocnici Ostrava.

Dále úspěšně pokračovala spolupráce s obchodním partnerem, společností M2C, na dalším rozvoji zakázkových video-analytických modulů (vycházejících z VA řešení naší společnosti s názvem MultiCameraTracking). Takto postupně vyvíjené VA moduly se ve finále staly základem pro partnerův ucelený VA systém pod obchodním názvem Innolytics.

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

Co se týče pokračování spolupráce s významným zákazníkem Airbus, tak v první polovině roku 2023 zákazník přednesl požadavek na snížení objemu spolupráce na následující období.

Obratem bylo nastartováno vyjednávání o rozsahu a podmínkách spolupráce na následující roky 2024 a 2025 a na konci roku se podařilo uzavřít dohodu.

Konkrétně se podařilo vyjednat garantovanou fakturaci pro roky 2024 a 2025 včetně aktualizací Rámcového kontraktu a Smlouvy o technické podpoře na další období minimálně do konce roku 2025.

Uvedené dohody nám umožnily udržet stávající vývojový tým pro Airbus a navíc zahájit realizaci projektu vlastního licenčního produktu EPIQA (MVP) s paralelní akvizicí nových klientů.

Navíc vzhledem k velikosti fronty Airbus vývojových požadavků na konci roku 2023 se dá v roce 2024 předpokládat další dodatečná Airbus objednávka na vybraný vývoj nad rámec rámcové dohody zmíněné v odstavcích výše.

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

V roce 2023 již probíhalo intenzivní oslovování jak potenciálních koncových zákazníků, tak potenciálních integračních partnerů.

V oblasti koncových zákazníků se podařilo realizovat první větší dodávku produktu pro významného zákazníka SKANSKA, a dále byla do fáze podání nabídky dovedena jednání s dalším zajímavým zákazníkem PENTA + zahájena jednání s několika SVJ.

Dále probíhal výběr a oslovování potenciálních integračních partnerů, jako jsou společnosti SOMFY, 2N, ABB a dalších podobných dodavatelů komunikačních platforem, jehož součástí / vhodným doplňkem by produkt Q-Rune mohl dle jejich reakcí být.

Také probíhal rozvoj produktu na základě již konkrétní zpětné vazby od zákazníků, tedy především výroba administrátorské konzole a anti-vandal displeje, kteréžto komponenty by měly výrazně napomoci prodejnosti produktu.

**4MULCOM NG** – mobilní koncentrátor datových připojení

V roce 2023 došlo k finálnímu dokončení produktu, byly připraveny marketingové materiály a byla provedena základní cenotvorba. Příprava obchodní strategie byla zahájena + byli osloveni naši již spolupracující partneři pro zjištění jejich zájmu o zapracování této technologie do jimi dodávaných komplexních platforem / řešení.

## DOTAČNÍ PROJEKTY V ROCE 2023

### NCK – Národní centrum kompetence – Kybernetika a umělá inteligence

Víceleté pokračování projektu NCK, připravené na rok 2023, bylo na přelomu roku zrušeno ze strany TAČR (přestože bylo předtím doporučeno k podpoře). V roce 2023 probíhala jednání o dalším využití dosud využitých modulů a podpůrných nástrojů. Část této technologie byla použita pro rozvoj systému Multicamera tracking zaměřeného na online řešení retailových průzkumů a analýz. Získané know-how bylo použito při vývoji zakázkového řešení pro firmu M2C (v rámci projektu Innolytics). Ve spolupráci s M2C pokračuje nasazování do pilotního provozu. Pokračovala jednání s částí původních partnerů s NCK o nabízení know-how a SW nástrojů pro tvorbu urbanistických studií (např. pro hl.město Praha, přímo nebo prostřednictvím IPR) – zatím bez konkrétního komerčního výstupu.

### 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, návrhu, verifikace 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, studii 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. vybuďoval 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 2023 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.

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 2023 dosáhla společnost řady úspěchů nejen v oblasti odborné, ale i z pohledu marketingového a obchodního.

Objem služeb poskytovaných tuzemským zákazníkům vzrostl na 32 %, především díky firmě ZF. Finanční objem exportu služeb, vyjádřený v korunách, poklesl v absolutní hodnotě zhruba o 4 % a podíl exportu tak poklesl na 68 %.

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 se společností ProTyS, a.s. Tato společnost je zaměřena především na výzkum a vývoj softwarových systémů pro průmyslové řízení v reálném čase. CertiCon a.s. převedl v roce 2023 svůj stávající 10% podíl na mateřskou společnost SynergyCon, a.s. s cílem konsolidovat spolupráci společností v rámci holdingu CertiCon Group.

Od roku 2020 společnost CertiCon a.s. drží podíl ve výši 10 % ve společnosti Datis s. r. o.

CertiCon a.s. byl též významným spoluvlastníkem (70 %) společností HydroCon a.s., která se zabývá rekonstrukcí a automatizací malých vodních elektráren a která v roce 2014 uvedla do provozu zcela rekonstruovanou malou vodní elektrárnu o výkonu 300 kW v Hluboké nad Vltavou. V roce 2023 došlo k odprodeji tohoto podílu mateřské společnosti SynergyCon a.s.

Společnost CertiCon a.s. sídlila v roce 2023 v nájmu – v prostorách areálu The Blox poblíž Vítězného náměstí v Praze 6 (pronajímatelem je společnost ČMN Blox s.r.o.), v budově kancelářského komplexu Orchard v Ostravě (pronajímatel BHS Orchard s.r.o.), v moderní kancelářské budově RCO v Olomouci a v prostorách Business Centre Hamburk v Plzni. 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. Nemá žádný bankovní úvěr, s výjimkou operativního kontokorentu u banky UniCredit. Společnost nemá žádné dluhy ani půjčky.

# Hlavní ekonomické ukazatele roku 2023

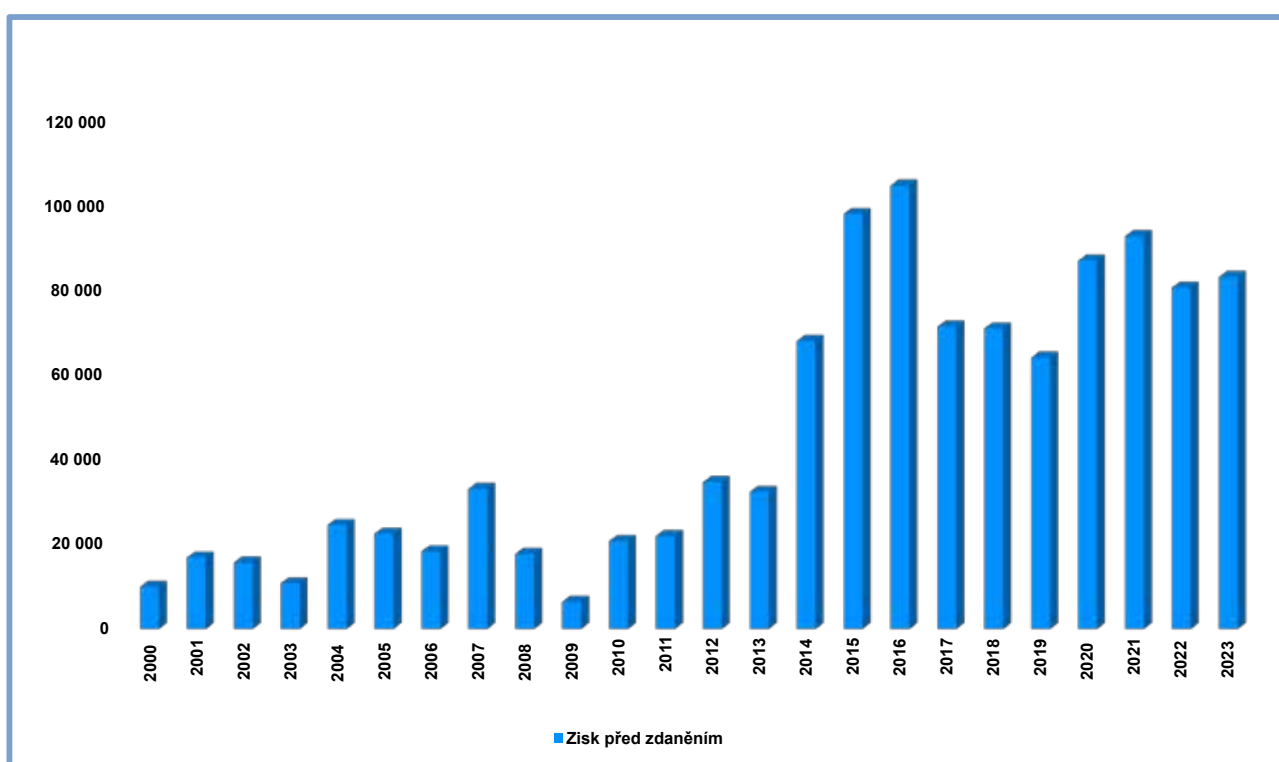
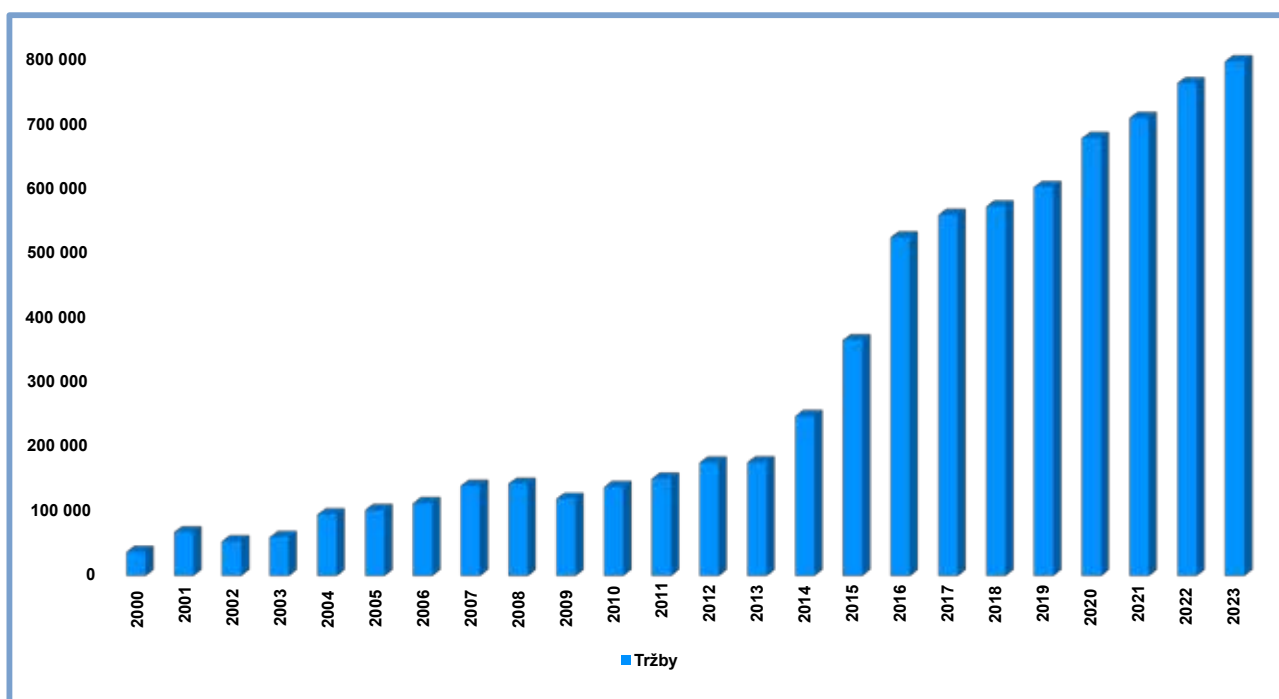
Základní informace byly podány v Úvodním slově a Zprávě o podnikatelské činnosti a jsou dále dobře patrné z následujících diagramů. Tržby z obchodních vztahů vzrostly cca o 4,4 %.

Zůstatky na účtech krátkodobých pohledávek tvoří ke dni sestavení účetní závěrky pohledávky ve lhůtě i po lhůtě splatnosti, které byly ke dni sestavení účetní závěrky zaplacený.

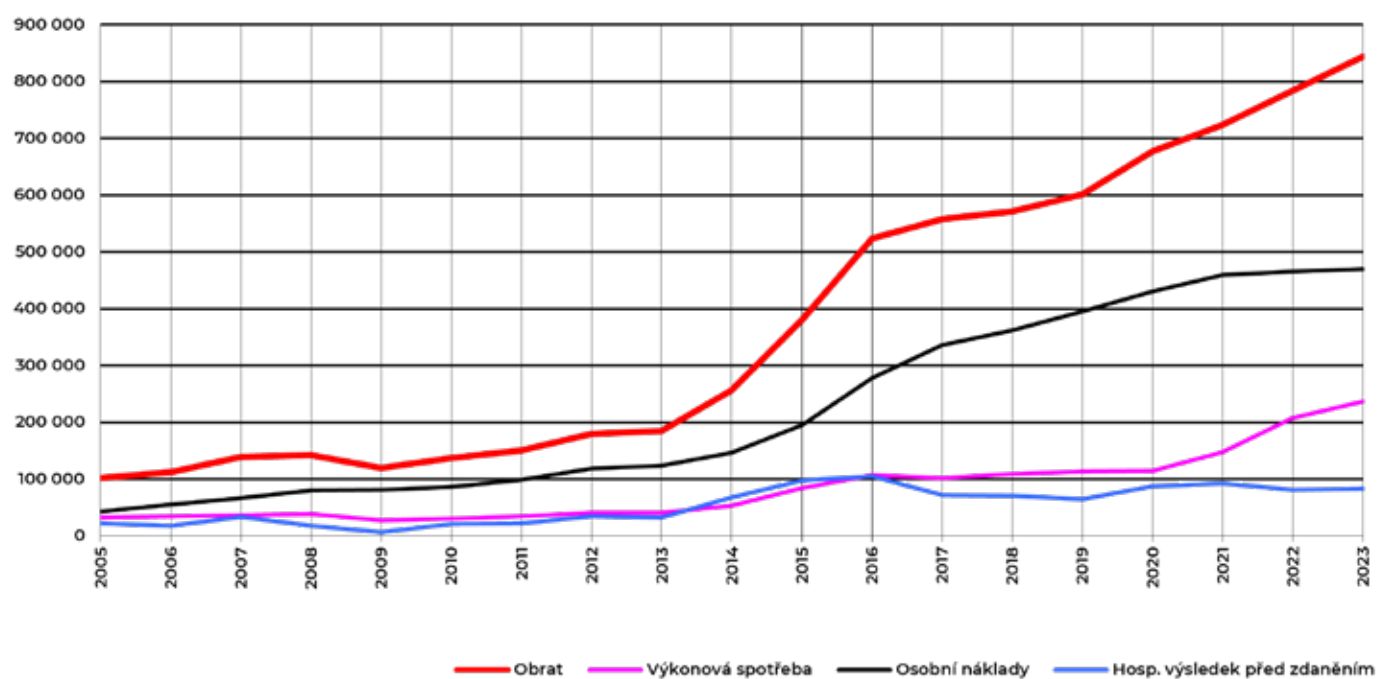
Zůstatky na účtech krátkodobých závazků tvoří především závazky z obchodních vztahů a nevyplacené mzdy za 12/23, včetně odvodů pojištění – všechny vykázané závazky byly ke dni sestavení účetní závěrky zaplacený.

V účetním období 2023 byly čerpány rezervy ve výši 7 618 tis. Kč a vytvořeny nové rezervy ve výši 14 367 tis. Kč – viz příložená účetní závěrka.

Následující grafy znázorňují vývoj vybraných finančně ekonomických ukazatelů (v tis. Kč) za období 2000 – 2023:



## Vývoj hlavních ekonomických ukazatelů v letech 2005 – 2023 v tis. Kč



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

# Výhled na rok 2024

Výhled na rok 2023 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 nevýhodné změny kurzu, silnou míru inflace, 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 2024 lze očekávat další posílení maticové řídicí struktury s využitím dokončeného ERP systému. Za podpory stále posilovaného servisního úseku poroste objem prodeje vlastních produktů. Právě důraznější prosazování vlastních produktů a jejich rostoucí prodej je – vedle rozšíření co-sourcingové spolupráce – jedním z hlavních cílů společnosti pro rok 2024.

Z hlediska ekonomického vycházíme pro rok 2024 z nepříliš pozitivního vývoje ekonomické situace v USA i v EU, zejména v oblasti automobilového průmyslu. Lze očekávat, že pocítíme důsledky války na Ukrajině a budeme vystaveni nestabilním cenám energií. Je třeba navíc počítat s oscilací kurzu koruny, čemuž jsme připraveni čelit jak úspornými opatřeními, tak i revizí smluv s našimi zákazníky, případně efektivními finančními nástroji. Vážným problémem pro ziskovost mohou být inflace, 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 2024 je dosáhnout tržeb z obchodní činnosti nad 800 mil. Kč a celkových výnosů blížících se 840 mil. Kč (hodnoty z budgetu), a to vše s růstem 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. Chceme se stát lídry v užívání a aplikacích softwaru na bázi AI. Společnost se bude plně koncentrovat na kvalitu práce, kvalitu všech procesů a kvalitu produktů. Kvalita zůstává naším hlavním diferenciatorem na poměrně náročných trzích. Nechtě se k tomu přidají i naše schopnosti efektivně aplikovat umělou inteligenci.

V roce 2024 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 vědecko-výzkumné. 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 využíváme podstatnou modernizaci infrastruktury v podobě vybudování záložní serverovny v plzeňských prostorách budovy Hamburk, a to nákladem 15 mil. Kč. Tuto budeme i nadále rozvíjet. V roce 2024 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. Výchově a vzdělávání našich zaměstnanců budeme proto taktéž věnovat mimořádnou pozornost. 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 2024 s rostoucí 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.

Pozornost budeme věnovat v souladu s evropskými směrnici též problematice ESG, kterou považujeme za velmi závažnou. Prostřednictvím Fondu ESG budeme podporovat úsilí neziskových organizací v oblasti ESG, budeme vytvářet vhodné podmínky pro prosazování myšlenek a konceptů ESG uvnitř společnosti.

Další kapacitní posílení představuje společnost CIT-Con, s. r. o., v níž má dnes již 100% podíl naše mateřská 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.

## 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 2023 žádné vlastní akcie.

## **Zpráva o vztazích mezi ovládající, ovládanou a propojenými osobami za rok 2023**

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

### **Oddíl I. – Struktura vztahů mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi osobou ovládanou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou**

#### **Ovládaná osoba:**

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

#### **Ovládající osoba:**

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

#### **Propojené osoby (další osoby ovládané ovládající osobou):**

Obchodní jméno: EnergyCon s.r.o.  
Sídlo: Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6  
Identifikační číslo: 24247065

Obchodní jméno: nova-met s.r.o., v likvidaci  
Sídlo: Šumavská 530/8, 787 01 Šumperk  
Identifikační číslo: 02431572

Obchodní jméno: EMBITRON s.r.o.  
Sídlo: č. p. 290, 330 23 Vochov  
Identifikační číslo: 26361175

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

Obchodní jméno: HydroCon a.s.  
Sídlo: Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6  
Identifikační číslo: 24808202

Obchodní podíl byl převeden na ovládající osobu k 18. 10. 2023,  
do té doby obchodní podíl náležel ovládané osobě.

Obchodní jméno: ProTyS, a.s.  
Sídlo: Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6  
Identifikační číslo: 63077795

Obchodní podíl byl převeden na ovládající osobu k 14. 6. 2023,  
do té doby obchodní podíl náležel ovládané osobě.

#### **Propojené osoby (dceřiné společnosti):**

Obchodní jméno: Datis s.r.o.  
Sídlo: Chvalova 1577/12, 130 00 Praha 3  
Identifikační číslo: 27630790  
Vlastněný podíl: 10 %

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 %

Obchodní jméno: HydroCon a.s.  
Sídlo: Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6  
Identifikační číslo: 24808202  
Vlastněný podíl: 70 %

Obchodní podíl byl převeden na ovládající osobu k 18. 10. 2023,  
do té doby obchodní podíl náležel ovládané osobě.

Obchodní jméno: ProTyS, a.s.  
Sídlo: Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6  
Identifikační číslo: 63077795  
Vlastněný podíl: 100 %

Obchodní podíl byl převeden na ovládající osobu k 14. 6. 2023,  
do té doby obchodní podíl náležel ovládané osobě.



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

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

## **Oddíl III. – Způsob a prostředky ovládání**

Uplatňování rozhodujícího vlivu je realizováno zejména jmenováním a odvoláváním členů statutárního orgánu a kontrolního orgánu v souladu s platnými právními předpisy a stanovami společnosti a dále 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)**

K 14. 6. 2023 byl převeden obchodní podíl ovládané osoby v obchodní společnosti ProTyS, a.s. na ovládající osobu.

K 18. 10. 2023 byl převeden obchodní podíl ovládané osoby v obchodní společnosti HydroCon a.s. na ovládající osobu.

## **Oddíl V. – Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými**

V účetním období 2023 nebyla v platnosti žádná smlouva mezi ovládající a ovládanou osobou.

V účetním období 2023 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 uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále bylo v účetním období 2023 v platnosti sedmnáct (17) 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 Podnájemní smlouvu I. (ve znění osmi platných dodatků), o Podnájemní smlouvu II., o Smlouvu o nájmu movité věci I. (ve znění čtrnácti platných dodatků), o Smlouvu o nájmu movité věci II., o Smlouvu o poskytnutí úvěru (ve znění dvou platných dodatků), o Smlouvu o převodu ochranných známek, o dvě Smlouvy o poskytnutí nepeněžitého příplatku mimo základní kapitál, o Smlouvu o poskytnutí práv k užívání softwarových produktů dalších služeb, o Licenční smlouvu I. (ve znění platného dodatku), o Licenční smlouvu II., o Licenční smlouvu III., o Rámcovou smlouvu o poskytování služeb I. (ve znění dvou platných dodatků), o Rámcovou smlouvu o poskytování služeb II., o Rámcovou smlouvu o poskytování služeb III. Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále bylo v účetním období 2023 v platnosti jedenáct (11) smluv s propojenou společností CertiCon SK s. r. o. Jedná se o Rámcovou smlouvu o obchodní spolupráci, o tři smlouvy o půjčce, o Smlouvu o nájmu movité věci (ve znění třinácti platných dodatků), o Smlouvu o poskytování služeb, o Smlouvu o zápočtu vzájemných pohledávek, o tři Rámcové smlouvy o poskytnutí služeb (každá ve znění platného dodatku) a o Smlouvu o poskytnutí práv k užívání softwarových produktů. Smlouvy jsou uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Dále byly v účetním období 2023 v platnosti tři (3) smlouvy s propojenou 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 2023 v platnosti jedna (1) smlouva s propojenou společností HydroCon a.s. Jedná se o podnájemní smlouvu (ve znění platného dodatku). Smlouva je uzavřena za běžných tržních podmínek.

Hodnoty plnění v rámci výše uvedených smluv nejsou uvedeny z důvodu ochrany obchodního tajemství.

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

Žádné z propojených osob v účetním období 2023 nevznikla újma související se vztahy mezi propojenými osobami.

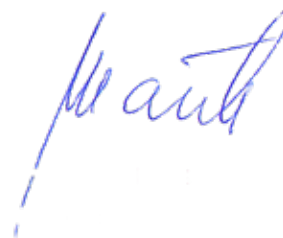
#### **Oddíl VII. – Zhodnocení výhod a nevýhod, specifikace rizik**

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

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

V Praze 31. března 2024

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, do 28. 6. 2023

**Člen:** Ing. Jakub Mařík od 28. 6. 2023

# Výpis z obchodního rejstříku

Tento výpis elektronicky podepsal "MĚSTSKÝ SOUD V PRAZE" dne 27.3.2024 v 11:44:02. EPVid:+O5cmdrYuNz9o2aRCR7aoQ

## Výpis

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

<b>Datum vzniku a zápisu:</b>	20. listopadu 1996
<b>Spisová značka:</b>	B 4355 vedená u Městského soudu v Praze
<b>Obchodní firma:</b>	CertiCon a.s.
<b>Sídlo:</b>	Evropská 2758/11, Dejvice, 160 00 Praha 6
<b>Identifikační číslo:</b>	250 83 341
<b>Právní forma:</b>	Akciová společnost
<b>Předmět podnikání:</b>	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. JAKUB MAŘÍK, Ph.D., dat. nar. 29. března 1983  
U smolnic 169/18, Holyně, 154 00 Praha 5  
Den vzniku členství: 28. června 2023

---

**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: 27. března 2024 03:56

## ROZVAHA v plném rozsahu k 31. prosinci 2023 (v tisících Kč)

### Obchodní firma a sídlo

CertiCon, a.s.  
Evropská 2758/11  
Praha 6, 160 00  
Česká republika

### Identifikační číslo

250 83 341

Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>1</b>	<b>485 918</b>	<b>- 122 709</b>	<b>363 209</b>	<b>325 818</b>
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>2</b>	<b>222 233</b>	<b>- 122 709</b>	<b>99 524</b>	<b>102 411</b>
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	78 058	- 40 490	37 568	45 161
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	4	59 081	- 23 775	35 306	17 434
B.I.2.	Ocenitelná práva	5	6 861	- 6 029	832	1 223
B.I.2.1.	Software	6	6 771	- 5 939	832	1 223
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	7	90	- 90		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	8	5 450	- 5 450		
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	9	6 666	- 5 236	1 430	26 504
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	10	6 666	- 5 236	1 430	26 504
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	11	94 662	- 82 219	12 443	20 727
B.II.1.	Pozemky a stavby	12	17 761	- 11 860	5 901	8 268
B.II.1.2.	Stavby	13	17 761	- 11 860	5 901	8 268
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	76 901	- 70 359	6 542	12 459
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	15	49 513		49 513	36 523
B.III.1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	16	18 782		18 782	27 312
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	17	30 531		30 531	6 511
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	18	200		200	2 700

## CertiCon, a.s.

### Rozvaha

k 31. prosinci 2023

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>19</b>	<b>245 967</b>		<b>245 967</b>	<b>201 843</b>
C.I.	Zásoby	20	95		95	249
C.I.1.	Materiál	21	52		52	52
C.I.3.	Výrobky a zboží	22	43		43	197
C.I.3.1.	Výrobky	23	43		43	43
C.I.3.2.	Zboží	24				154
C.II.	Pohledávky	25	202 550		202 550	152 768
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	26	4 917		4 917	5 786
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	27	4 754		4 754	2 293
C.II.1.5.	Pohledávky – ostatní	28	163		163	3 493
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	29	163		163	3 493
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	30	197 633		197 633	146 982
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	31	193 300		193 300	144 621
C.II.2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	32	2 176		2 176	
C.II.2.4.	Pohledávky – ostatní	33	2 157		2 157	2 361
C.II.2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	34	1 406		1 406	2 141
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	35	314		314	220
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	36	437		437	
C.IV.	Peněžní prostředky	37	43 322		43 322	48 826
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	38	318		318	479
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	39	43 004		43 004	48 347
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>40</b>	<b>17 718</b>		<b>17 718</b>	<b>21 564</b>
D.1.	Náklady příštích období	41	17 359		17 359	17 998
D.3.	Příjmy příštích období	42	359		359	3 566

**CertiCon, a.s.****Rozvaha**

k 31. prosinci 2023

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>43</b>	<b>363 209</b>	<b>325 818</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>44</b>	<b>196 167</b>	<b>189 295</b>
A.I.	Základní kapitál	45	10 000	10 000
A.I.1.	Základní kapitál	46	10 000	10 000
A.III.	Fondy ze zisku	47	8 088	4 760
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	48	2 000	2 000
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	49	6 088	2 760
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	50	97 535	96 697
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	51	97 535	96 697
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	52	80 544	77 838
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>53</b>	<b>158 275</b>	<b>127 291</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>54</b>	<b>18 584</b>	<b>11 630</b>
B.4.	Ostatní rezervy	55	18 584	11 630
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>56</b>	<b>139 691</b>	<b>115 661</b>
C.II.	Krátkodobé závazky	57	139 691	115 661
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	58	1	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	59	32 415	31 622
C.II.8.	Závazky ostatní	60	107 275	84 039
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	61	62 247	40 000
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	62	25 082	26 706
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	63	12 124	12 179
C.II.8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	64	7 805	4 154
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	65		1 000
C.II.8.7.	Jiné závazky	66	17	
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>67</b>	<b>8 767</b>	<b>9 232</b>
D.1.	Výdaje příštích období	68	3 231	2 324
D.2.	Výnosy příštích období	69	5 536	6 908

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## druhové členění

za rok končící 31. prosincem 2023

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

CertiCon, a.s.

Evropská 2758/11

Praha 6, 160 00

Česká republika

Identifikační číslo

250 83 341

Označ.		řad.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	795 621	761 930
II.	Tržby za prodej zboží	2	3 409	143
A.	Výkonová spotřeba	3	237 087	208 106
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	3 043	120
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	7 942	8 041
A.3.	Služby	6	226 102	199 945
C.	Aktivace (-)	7	- 11 036	- 17 174
D.	Osobní náklady	8	469 549	466 039
D.1.	Mzdové náklady	9	344 517	342 556
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	10	125 032	123 483
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	11	117 660	116 639
D.2.2.	Ostatní náklady	12	7 372	6 844
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	13	17 799	26 049
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	14	17 919	30 458
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	15	17 919	30 458
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	16	- 120	- 4 409
III.	Ostatní provozní výnosy	17	13 041	8 735
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	18	635	445
III.3.	Jiné provozní výnosy	19	12 406	8 290
F.	Ostatní provozní náklady	20	11 638	7 307
F.3.	Daně a poplatky	21	149	143
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	22	6 954	- 4 708
F.5.	Jiné provozní náklady	23	4 535	11 872
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>24</b>	<b>87 034</b>	<b>80 481</b>



**CertiCon, a.s.****Výkaz zisku a ztráty – druhové členění**

za rok končící 31. prosincem 2023

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	25	22 753	
IV.1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	26	22 753	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	27	25 627	
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	28		125
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	29		125
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	30	1 082	91
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	31	1 082	91
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	32		- 16 563
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	33	957	388
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	34	957	388
VII.	Ostatní finanční výnosy	35	8 205	13 117
K.	Ostatní finanční náklady	36	9 301	29 316
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	<b>37</b>	<b>- 3 845</b>	<b>192</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>38</b>	<b>83 189</b>	<b>80 673</b>
L.	Daň z příjmů	39	2 645	2 835
L.1.	Daň z příjmů splatná	40	5 106	1 464
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	41	- 2 461	1 371
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>42</b>	<b>80 544</b>	<b>77 838</b>
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>43</b>	<b>80 544</b>	<b>77 838</b>
*	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b>	<b>44</b>	<b>844 111</b>	<b>784 141</b>

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2023  
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

CertiCon, a.s.  
Evropská 2758/11  
Praha 6, 160 00  
Česká republika

Identifikační číslo

250 83 341

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
<b>P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>	<b>48 826</b>	<b>58 988</b>
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti</b>		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	83 189	80 673
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	26 988	20 993
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	17 919	30 458
A.1.2. Změna stavu:	6 954	- 25 680
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	6 954	- 25 680
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	2 239	- 445
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 125	297
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1	16 363
<b>A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	<b>110 177</b>	<b>101 666</b>
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 43 774	- 7 255
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 43 475	- 28 039
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 860	20 463
A.2.3. Změna stavu zásob	154	321
<b>A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>66 403</b>	<b>94 411</b>
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 957	- 388
A.4. Přijaté úroky	1 082	91
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 2 928	- 2 024
<b>A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>63 193</b>	<b>92 090</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 12 138	- 23 896
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 328	- 23 896
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 11 810	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	3 635	445
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	635	445
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	3 000	
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	- 28 522	- 6 511
<b>B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>- 37 025</b>	<b>- 29 962</b>
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		- 31 489
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 31 672	- 40 801
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	328	- 801
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy	- 32 000	- 40 000
<b>C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>- 31 672</b>	<b>- 72 290</b>
<b>F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků</b>	<b>- 5 504</b>	<b>- 10 162</b>
<b>R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období</b>	<b>43 322</b>	<b>48 826</b>

# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za rok končící 31. prosincem 2023

(v tisících Kč)

## Identifikační číslo

250 83 341

## Obchodní firma a sídlo

CertiCon, a.s.

Evropská 2758/11

Praha 6, 160 00

Česká republika

	Základní kapitál	Ostatní rezervní fondy	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2023	10 000	2 000	2 760	96 697	77 838	189 295
Převod výsledku hospodaření	--	--	--	77 838	-77 838	--
Příděly fondům	--	--	3 000	-3 000	--	--
Čerpání fondů	--	--	328	--	--	328
Podíly na zisku	--	--	--	-74 000	--	-74 000
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	80 544	80 544
Zůstatek k 31.12.2023	10 000	2 000	6 088	97 535	80 544	196 167

	Základní kapitál	Ostatní rezervní fondy	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2022	10 000	2 000	3 029	56 197	91 032	162 258
Převod výsledku hospodaření	--	--	--	91 032	-91 032	--
Příděly fondům	--	--	532	-532	--	--
Čerpání fondů	--	--	-801	--	--	-801
Podíly na zisku	--	--	--	-50 000	--	-50 000
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	77 838	77 838
Zůstatek k 31.12.2022	10 000	2 000	2 760	96 697	77 838	189 295

# CertiCon a.s.

---

## **Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2023**

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

### **1. Účetní jednotka**

Obchodní firma:	<b>CertiCon a.s.</b>
Sídlo:	<b>160 00 Praha 6 – Evropská 2758/11</b>
Právní forma:	<b>akciová společnost</b> IČO: <b>25083341</b>
Předmět podnikání:	<b>výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona</b>
Datum vzniku společnosti:	<b>20.11.1996 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze, oddíl B, spisová značka 4355</b>

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

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

Osoby podílející se na základním kapitálu společnosti:

Valná hromada společnosti učinila dne 26. 9. 2016 rozhodnutí, kterým došlo ke změně podoby všech akcií emitovaných společností z listinné podoby na podobu zaknihovanou.

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

SynergyCon a.s., IČO 24764264 – 100 %.

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší a nejužší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje SynergyCon a.s. se sídlem Václavské náměstí 808/66, Praha 1 – Nové Město, Česká republika.

### **Změny a dodatky v obchodním rejstříku:**

Změna v osobě člena dozorčí rady, Ing. Jakub Mařík byl nově zvolen na místo Ing. Michala Paulíčka.

## **Statutární a dozorčí orgány společnosti:**

### **Představenstvo:**

Předseda: Prof. Ing. Vladimír Mařík, DrSc.

Místopředseda: Ing. Karel Kraus, MBA

Člen: Prof. Ing. Josef Psutka, CSc.

### **Dozorčí rada:**

Předseda: Doc. Ing. Jiří Lažanský, CSc.

Člen: Prof. RNDr. Olga Štěpánková, CSc.

Člen: Ing. Jakub Mařík

## **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**

Řídicí struktura společnosti je tříступňová:

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 tříступňová:

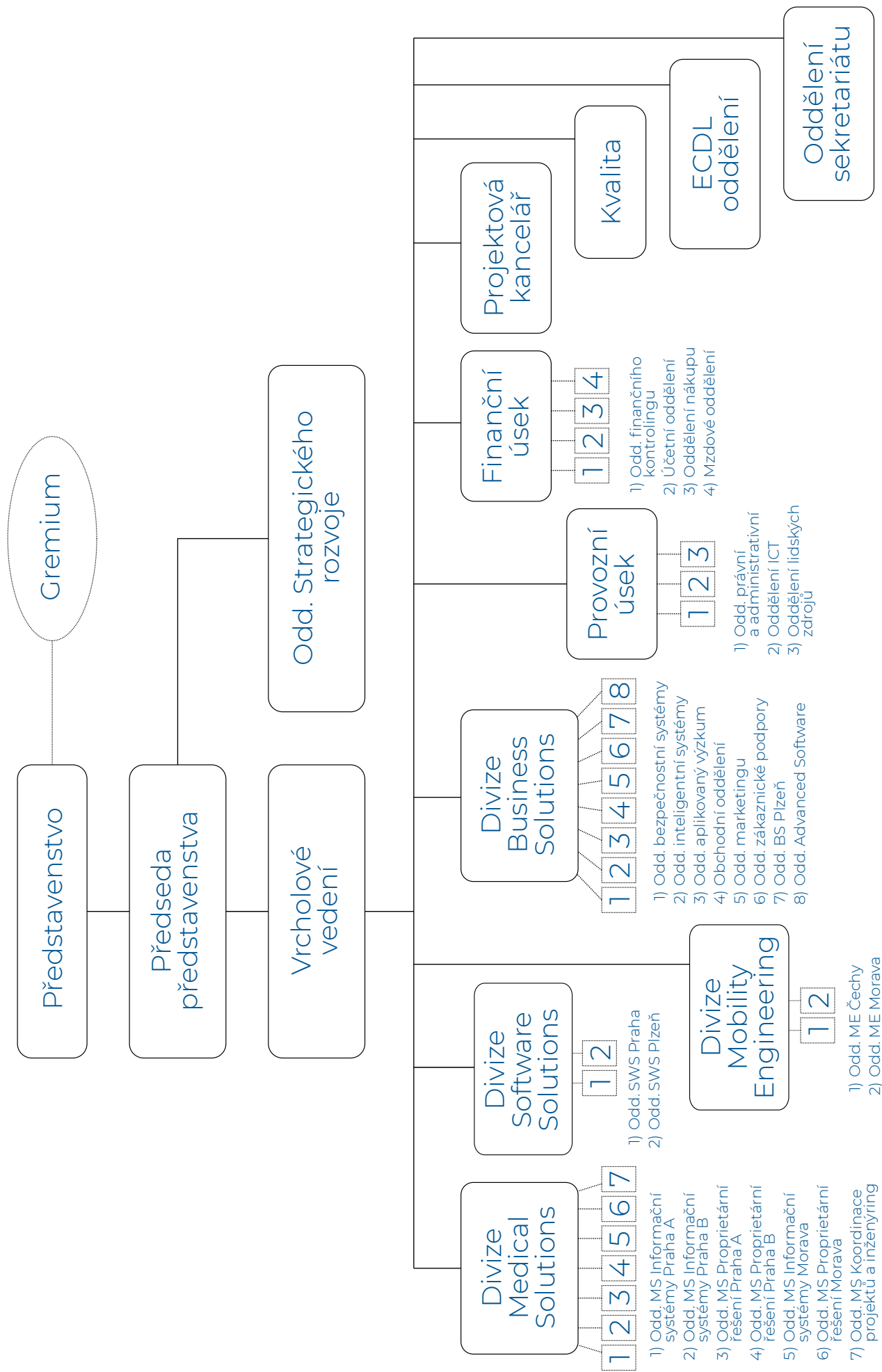
a) Účelová divize – konkrétní divize zodpovědná za realizaci vybraných programů a projektů. Za plnění cílů divize zodpovídá pověřený Ředitel divize.

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.

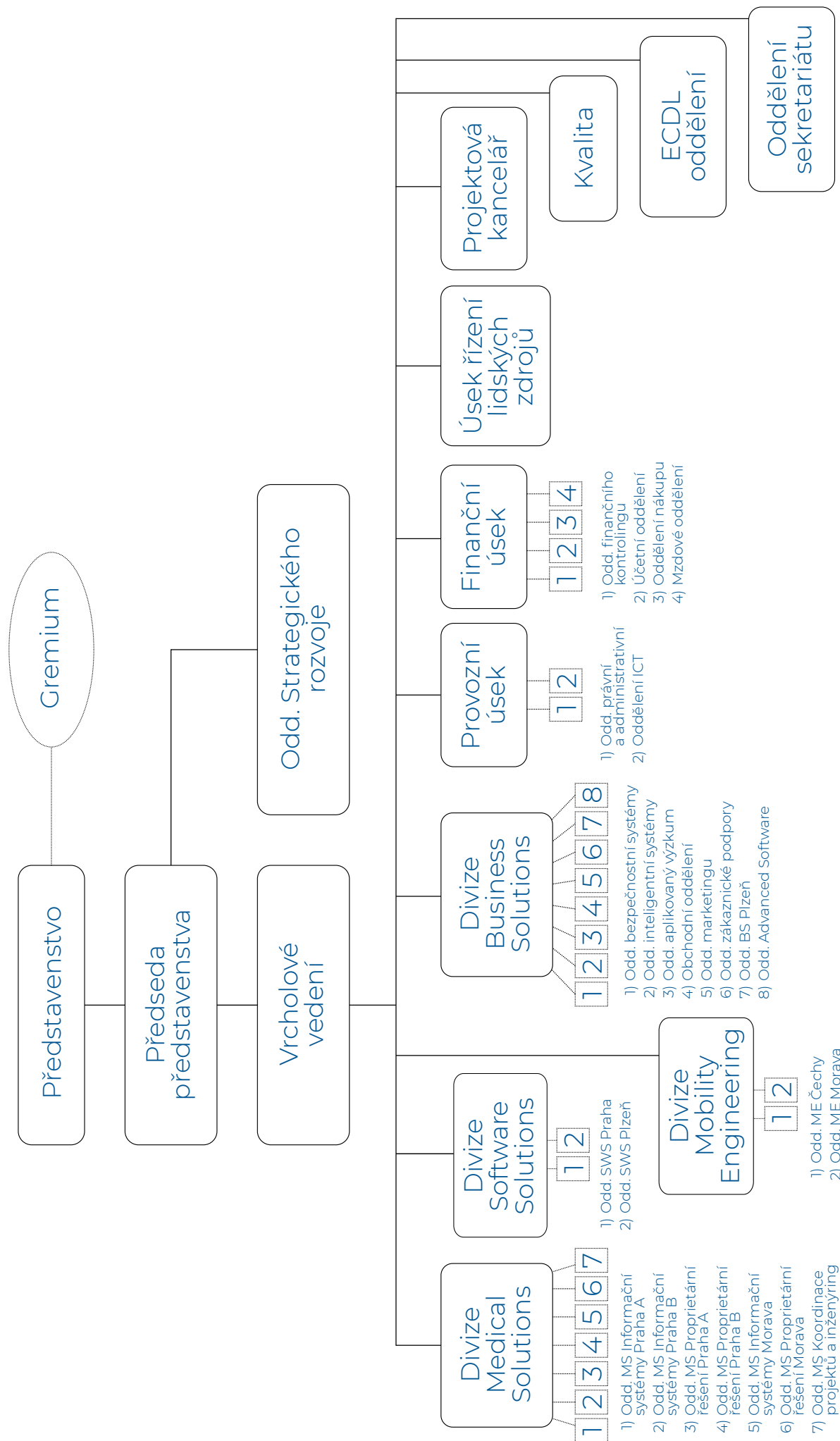
## Organizační struktura platná od 01. 01. 2023 do 28. 02. 2023 (liniová struktura)

Změna: Vznik nové divize Mobility Engineering

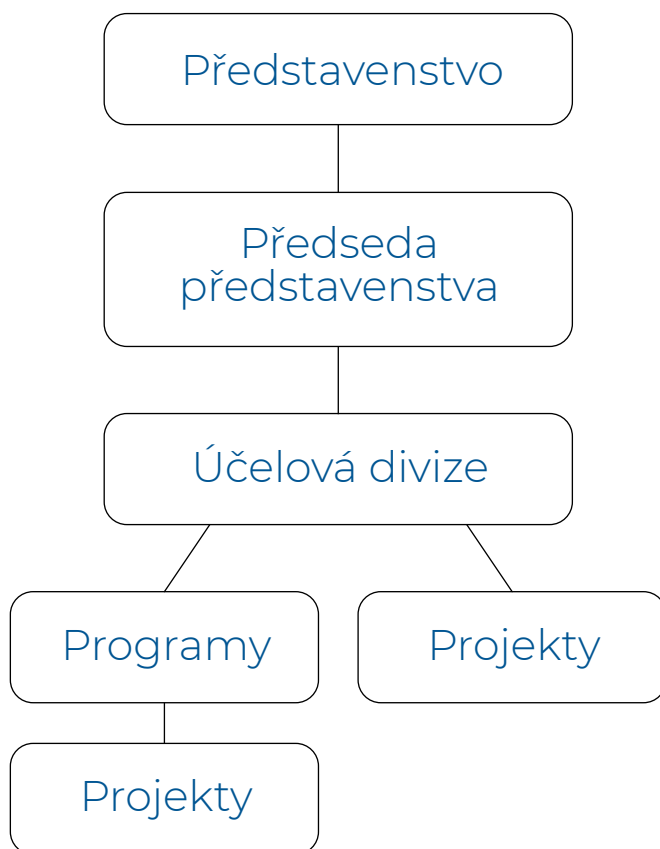


## Organizační struktura platná od 01. 03. 2023 do 31. 12. 2023 (liniová struktura)

Změna: Vznik Úseku řízení lidských zdrojů



Organizační struktura platná od 01. 01. 2023 do 31. 12. 2023 (účelová struktura)





## **2. Obecné účetní zásady, účetní metody, způsoby oceňování a odpisování**

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

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

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

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

- b/ **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.

Náklady vynaložené na vývoj představují transformaci nových technických znalostí či metod na nové nebo podstatně kvalitnější výrobky a výrobní procesy. Tyto náklady jsou účtovány jako náklad období, ve kterém byly vynaloženy.

- 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 sniženu 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 snižených o opravné položky.
- n/ **Výnosy** jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb nebo k datu převzetí nebo doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem nebo k datu přechodu vlastnického práva na zákazníka a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.
- Výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.
- o/ **Použití odhadů** – sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.
- p/ **Státní dotace** k úhradě nákladů se účtují do ostatních provozních a finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení a dotace na úhradu úroků zahrnovaných do pořizovací ceny snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady.
- q/ **Přepočtení údajů v cizích měnách** se provádí během účetního období a k 31.12. aktuálním denním směnným kurzem devizového trhu vyhlášeného ČNB.

r/ **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.

#### s/ **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.

#### t/ **Najatý majetek**

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

u/ **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)	
	<b>31. 12. 2023</b>	<b>31. 12. 2022</b>
Pokladní hotovost a peníze na cestě	318	479
Účty v bankách	43 004	48 347
Debetní saldo běžného účtu zahrnuté v běžných bankovních úvěrech	0	0
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	0	0
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem</b>	<b>43 322</b>	<b>48 826</b>

v/ **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.

Dne 14. 6. 2023 byla uzavřena Smlouva o převodu listinných papírů – akcií, kterou bylo odprodáno 25 kusů kmenových akcií na jméno a tímto byla majetková účast ve společnosti ProTyS, a.s. odprodána. Celková hodnota podílu k 31. 12. 2023 je 0 Kč (k 31. 12. 2022: 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.

Dne 26. 9. 2023 byla uzavřena Smlouva o převodu zaknihovaných cenných papírů – akcií a celá majetková účast ve společnosti HydroCon a.s. byla odprodána. Celková hodnota podílu k 31. 12. 2023 je 0 Kč (k 31. 12. 2022: 23 127 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. 2023 je 200 tis. Kč (k 31. 12. 2022: 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. Dne 31. 1. 2023 byla uzavřena Smlouva o poskytnutí nepeněžního příplatku a podíl ve společnosti CCVis s.r.o. byl navýšen o hodnotu 10.096 tis. Kč. Celková hodnota podílu k 31. 12. 2023 je 14 196 tis. Kč (k 31. 12. 2022: 4 100 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 %. Dne 13. 11. 2023 proběhlo mimořádné valné shromáždění a byl navýšen podíl ve společnosti CertiCon SK s.r.o. o 182 tis. EUR. Celková hodnota podílu k 31. 12. 2023 je 185,5 tis. EUR (k 31. 12. 2022: 3,5 tis. EUR), vyjádřeno v CZK k 31. 12. 2023 4 586 tis. Kč (k 31. 12. 2022 84 tis. Kč).

Společnost	Sídlo	Účetní hodnota podílu	Podíl na základním kapitálu k 31. 12. 2023	Vlastní kapitál k 31. 12. 2023	Hospodářský výsledek za rok 2023
Datis s.r.o.	Chvalova 1577/12, 130 00 Praha 3	200 tis. Kč	10%	3 348 tis. Kč	69 tis. Kč
CCVis s.r.o.	Evropská 2758/11, 160 00 Praha 6	14 196 tis. Kč	100%	-22 489 tis. Kč	-34 590 tis. Kč
CertiCon SK s.r.o.	Poštová ulice 1, 010 08 Žilina	4 586 tis. Kč	70%	16 tis. EUR	-119 tis. EUR

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

#### 4. Dlouhodobý majetek

##### Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

###### Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)				
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky vývoje	106 316	11 089	83 770	25 446	59 081
Software	6 422	41	0	308	6 771
Ocenitelná práva	90	0	0	0	90
Ostatní DNM	5 450	0	0	0	5 450
Poskytnuté zálohy a nedokončený DNM	31 740	680	0	-25 754	6 666
<b>Celkem 2023</b>	<b>150 018</b>	<b>11 810</b>	<b>83 770</b>	<b>0</b>	<b>78 058</b>
<b>Celkem 2022</b>	<b>135 687</b>	<b>18 388</b>	<b>4 057</b>	<b>0</b>	<b>150 018</b>

###### Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Nehmotné výsledky vývoje	88 882	8 566	73 673	0	23 775	0	35 306
Software	5 199	740	0	0	5 939	0	832
Ocenitelná práva	90	0	0	0	90	0	0
Ostatní DNM	5 450	0	0	0	5 450	0	0
Poskytnuté zálohy a nedokončený DNM	0	0	0	0	0	5 236	1 430
<b>Celkem 2023</b>	<b>99 621</b>	<b>9 306</b>	<b>73 673</b>	<b>0</b>	<b>35 254</b>	<b>5 236</b>	<b>37 569</b>
<b>Celkem 2022</b>	<b>83 439</b>	<b>20 239</b>	<b>4 057</b>	<b>0</b>	<b>99 621</b>	<b>5 236</b>	<b>45 161</b>

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 2023:

- SW licence ve výši 349 tis. Kč
- vlastní produkt EPIQA, Q-Rune a vnitřní informační systém ERP, celkem ve výši 36 535 tis. Kč

##### Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

###### Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)				
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Stavby	17 677	84	0	0	17 761
Hmotné movité věci a jejich soubory	78 733	244	2 076	0	76 901
<b>Celkem 2023</b>	<b>96 410</b>	<b>328</b>	<b>2 076</b>	<b>0</b>	<b>94 662</b>
<b>Celkem 2022</b>	<b>96 585</b>	<b>1 322</b>	<b>1 497</b>	<b>0</b>	<b>96 410</b>

###### Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota

Stavby	9 409	2 452	0	0	11 860	0	5 900
Hmotné movité věci a jejich soubory	66 274	6 161	2 076	0	70 359	0	6 542
<b>Celkem 2023</b>	<b>75 683</b>	<b>8 613</b>	<b>2 076</b>	<b>0</b>	<b>82 219</b>	<b>0</b>	<b>12 442</b>
<b>Celkem 2022</b>	<b>66 961</b>	<b>10 219</b>	<b>1 497</b>	<b>0</b>	<b>75 683</b>	<b>0</b>	<b>20 727</b>

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

Ve skupině dlouhodobého hmotného majetku byly pořízeny v roce 2023:

- výpočetní technika v pořizovací ceně 244 tis. Kč
- technické zhodnocení pronajatého nemovitého majetku v pořizovací ceně 84 tis. Kč

Fyzická inventura majetku se stavem k 31. 12. 2023 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 2023 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, kdy Společnost se nestává jejich vlastníkem a neplatí za ně. Ze smlouvy o vzájemné spolupráci vyplývá, že pokud bude vlastník, čili firma Medtronic, požadovat vrácení těchto komponent, je společnost CertiCon povinná je vrátit nebo zničit.

Stav podrozvahového účtu „Majetek přijatý do úschovy“ k 31. 12. 2023 činí 11 210 tis. Kč (10 049 tis. Kč k 31. 12. 2022).

### **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 2023 činily 1 233 tis. Kč (182 tis. Kč v roce 2022).

Společnost neměla v roce 2023 ani v roce 2022 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. V roce 2023 byla smlouva ukončena.

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. 2023 měla společnost na základě této smlouvy pronajato 10 vozidel, měsíční splátka za všechna vozidla činila bez DPH 132 tis. Kč.

K 31. 12. 2022 měla společnost na základě této smlouvy pronajato 6 vozidel, měsíční splátka za všechna vozidla činila bez DPH 78 tis. Kč.

Celkové roční náklady týkající nájmu vozidel v roce 2023 činily 1 443 tis. Kč (989 tis. Kč v roce 2022).

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 2023 činily 67 893 tis. Kč (62 138 tis. Kč v roce 2022).

Společnost má najatou IT techniku a kancelářské vybavení. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu v roce 2023 činily 15 672 tis. Kč (9 849 tis. Kč v roce 2022).

## **5. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů**

Výše krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů ve lhůtě splatnosti k 31. 12. 2023 činí 189 884 tis. Kč (142 172 tis. Kč k 31. 12. 2022) a po lhůtě splatnosti činí 3 416 tis. Kč (2 569 tis. Kč k 31. 12. 2022). V roce 2023 společnost netvořila žádnou opravnou položku (120 tis. Kč k 31. prosinci 2022).

Společnost vykázala krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2023 ve výši 373 tis. Kč (1 471 tis. Kč k 31. prosinci 2022), jež byly v roce 2024 (resp. 2023) 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 2023 tvoří zejména kauce k nájmu, záruka na karty CCS nebo parkovací karty, celkově v částce 163 tis. Kč (3 493 tis. Kč k 31. prosinci 2022).

Nájemní smlouvy jsou zaručené bankovními zárukami, v roce 2023 nedošlo ke změně jejich výše. Termínovaný vklad ve výši 10 % z celkové hodnoty bankovní záruky činí 1 562 tis. Kč (1 562 tis. Kč k 31. prosinci 2022).

## **7. Závazky neuvedené v rozvaze**

Jak bylo napsáno v bodě 4 v roce 2023 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. 2023 činí 11 210 tis. Kč (10 049 tis. Kč k 31. 12. 2022).

## **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. 4. 2021 navýšen úvěrový rámec z 35 000 tis. Kč na 70 000 tis. Kč. 1. 2. 2023 byl uzavřen dodatek k úvěrové smlouvě a úvěrový rámec byl snížen ze 70 000 tis. Kč na 35 000 tis. Kč. Dále byl dne 28. 7. 2023 uzavřen nový dodatek, který zvyšuje úvěrový rámec na částku 50 000 tis. Kč. Společnost v průběhu roku 2023 úvěr čerpala, maximální výše čerpání dosáhla v průběhu roku výši 35 005 tis. Kč. K 31. 12. 2023 bylo čerpáno 0 Kč. (0 Kč k 31. 12. 2022).

K zajištění úvěru byla s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. uzavřena dne 26. 7. 2016 Smlouva o zajišťovacím postoupení pohledávek, na jejímž základě společnost postupuje bance veškeré své existující i budoucí pohledávky za všemi podlužníky až do výše 35 000 tis. Kč, resp. 50 000 tis. Kč a příslušenství vyplývající ze smlouvy o úvěru.

## **9. Příjmy příštích období**

Příjmy příštích období jsou tvořeny zejména nevyfakturovanými programátorskými pracemi.

## **10. 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.

## **11. Ostatní rezervy**

V účetním období 2023 byla vytvořena rezerva na výplatu odměn za rok 2023, které budou vyplaceny v roce 2024, ve výši 14 367 tis. Kč, rezerva na výplatu odměn ve výši 8 701 tis. Kč z období 2022 byla částečně zúčtována. V roce 2023 bylo zúčtováno 7 618 tis. Kč, zbývajících 1 201 tis. Kč z roku 2022 a 2021 bude rozpuštěno v roce 2024.

Významnou částí ostatních rezerv je rovněž rezerva na nevybranou dovolenou, která k 31. prosinci 2023 činí 3 016 tis. Kč (2 811 tis. Kč k 31. prosinci 2022).

## **12. Daň z příjmů**

### **Splatná daň z příjmů**

Splatná daň z příjmů za rok 2023 hrazená v ČR činí 4 746 tis. Kč (929 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Splatná daň z příjmů za rok 2023 hrazená v Rakousku činí 344 tis. Kč (535 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Splatná daň z příjmů za rok 2023 hrazená na Slovensku činí 17 tis. Kč (0 Kč k 31. 12. 2022).

V roce 2023 byl závazek z titulu daně z příjmů ve výši 5 106 tis. Kč snížen o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 1 465 tis. Kč a výsledný závazek ve výši 3 641 tis. Kč byla vykázán v položce „Stát – daňové závazky“.

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 vykázána v položce „Stát – daňové pohledávky“.

### **Odložená daň**

Částku odložené daňové pohledávky ve výši 4 754 tis. Kč (2 293 tis. Kč k 31. prosinci 2022) tvoří rozdíl vyplývající z účetních a daňových zůstatkových cen dlouhodobého majetku ve výši 4 055 tis. Kč (317 tis. Kč k 31. 12. 2022) a rezervy na manažerské bonusy a rezervy na nevyčerpanou dovolenou v celkové výši 18 584 tis. Kč (11 630 tis. Kč k 31. prosinci 2022).

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2r/ byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 21 % (2022 – 19 %).

## **13. Zaměstnanci, osobní náklady, poskytnutá peněžní a jiná plnění**

	celkem	
	běžné období	minulé období
průměrný přepočtený počet zaměstnanců	350	360
<i>z toho průměrný počet přepočtených vedoucích pracovníků</i>	12	11
osobní náklady, včetně pojištění a sociálních nákladů, celkem	469 549	466 039

Mzdové odměny členům orgánů společnosti činily v hrubém vyjádření bez sociálního a zdravotního pojištění v roce 2023 14 237 tis. Kč (v roce 2022 14 411 tis. Kč).

Sedm 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 2023 bylo poskytnuto 7 nových půjček (18 v roce 2022) v celkové výši 1 400 tis. Kč (3 260 tis. Kč v roce 2022), splácení stávajících půjček probíhá v souladu se splátkovými kalendáři, v roce 2023 bylo celkem splaceno 2 487 tis. Kč (2 460 tis. Kč v roce 2022).

#### **14. Údaje o nákladech na odměny auditorské společnosti**

Náklady na auditorskou činnost společnosti KPMG provádějící audit roční účetní závěrky za rok 2023, včetně předběžného auditu za rok 2023 činí 627 tis. Kč (570 tis. Kč za audit roku 2022).

#### **15. 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 18.

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 2023 nebyl tento fond doplňován, hodnota ke dni Rozhodnutí jediného akcionáře neklesla pod hodnotu 3 000 tis. Kč. V roce 2022 byl fond doplněn o částku 531 tis. Kč.

O způsobu rozdělení zisku za rok 2023 nebylo ke dni sestavení účetní závěrky rozhodnuto.

#### **16. Tržby z prodeje výrobků a služeb**

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb vzrostly oproti období 2022 o 33 691 tis. Kč.

činnost	běžné období			minulé období		
	celkem	tuzemsko	zahraničí	celkem	tuzemsko	zahraničí
prodej vlastních výrobků	20	20	0	0	0	0
prodej zboží	3 409	3 409	0	143	143	0
prodej služeb	795 601	251 814	543 787	761 930	195 065	566 865
ostatní výnosy	45 081	45 081	0	22 068	22 068	0

#### **17. Náklady na služby**

Náklady na služby jsou v roce 2023 tvořeny zejména náklady na cestovné 4 699 tis. Kč (4 992 tis. Kč v roce 2022), nájemné 85 008 tis. Kč (72 976 tis. Kč v roce 2022), úklid budov, ostražba, údržba 3 956 tis. Kč (3 269 tis. Kč v roce 2022), ostatní služby 23 726 tis. Kč (30 558 tis. Kč v roce 2022), IT služby a ostatní režie související s projekty 98 990 tis. Kč (78 541 tis. Kč v roce 2022), internet, telefony, poštovné 5 005 tis. Kč (4 570 tis. Kč v roce 2022), marketing, nábor zaměstnanců 4 718 tis. Kč (5 039 tis. Kč v roce 2022).

#### **18. Transakce se spřízněnou stranou**

Mezi hlavním akcionářem SynergyCon a.s. a CertiCon a.s. byly během účetního období 2023 účtované následující účetní operace. V roce 2023 mateřská společnost rozhodla o vyplacení dividendy na základě vytvořeného zisku předchozího roku v celkové výši 74 000 tis. Kč (50 000 tis. Kč v roce 2022). Společnost eviduje závazek k 31. 12. 2023 ve výši 62 247 tis. Kč vyplývající z nevyplaceného podílu na zisku společnosti (40 000 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Mezi spřízněnou osobou ProTyS, a.s. byly fakturovány během účetního období 2023 konzultační služby v celkové částce 31 tis. Kč bez DPH (51 tis. Kč bez DPH v roce 2022). V roce 2023 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností ProTyS, a.s. ve výši 475 tis. Kč (819 tis. Kč k 31. 12. 2022). V roce 2023 nebyla přijatá žádná dividenda (125 tis. Kč v roce 2022).

K 31. 12. 2023 eviduje společnost závazky vůči společnosti ProTyS, a.s. ve výši 0 Kč (36 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Vůči spřízněné společnosti HydroCon a.s. neeviduje společnost k 31. 12. 2023 pohledávky ani žádné závazky. V roce 2023 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností HydroCon a.s. ve výši 177 tis. Kč (199 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Mezi spřízněnou osobou Datis s.r.o. byly fakturovány během účetního období 2023 softwarové služby v celkové částce 0 Kč bez DPH (65 tis. Kč bez DPH v roce 2022). V roce 2023 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností Datis s.r.o. ve výši 192 tis. Kč (165 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Vůči spřízněné společnosti Datis s.r.o. neeviduje společnost k 31. 12. 2023 žádné závazky (0 tis. Kč k 31. 12. 2022). K 31. 12. 2023 eviduje společnost pohledávky vůči společnosti Datis s.r.o. ve výši 1 tis. Kč (66 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Mezi spřízněnou osobou CCVis s.r.o. byly fakturovány během účetního období 2023 softwarové služby v celkové částce 2 433 tis. Kč bez DPH (9 350 tis. Kč bez DPH v roce 2022). V roce 2023 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností CCVis s.r.o. ve výši 9 102 tis. Kč (963 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Vůči spřízněné společnosti CCVis s.r.o. eviduje společnost k 31. 12. 2023 závazky ve výši 0 Kč (3 879 tis. Kč k 31. 12. 2022). K 31. 12. 2023 eviduje společnost pohledávky vůči společnosti CCVis s.r.o. ve výši 30 785 tis. Kč (100 tis. Kč k 31. 12. 2022). V částce pohledávek je zahrnuta poskytnutá půjčka ve výši 28 800 tis. Kč.

Mezi spřízněnou osobou CertiCon SK s.r.o. byly fakturovány během účetního období 2023 softwarové služby v celkové částce 16 389 tis. Kč (798 tis. Kč v roce 2022). V roce 2023 realizovala společnost výnosy ze služeb se společností CertiCon SK s.r.o. ve výši 942 tis. Kč (289 tis. Kč k 31. 12. 2022).

Vůči spřízněné společnosti CertiCon SK s.r.o. eviduje společnost k 31. 12. 2023 závazky ve výši 1 808 tis. Kč (796 tis. Kč k 31. 12. 2022). K 31. 12. 2023 eviduje společnost pohledávky vůči společnosti CertiCon SK s.r.o. ve výši 4 233 tis. Kč (6 655 tis. Kč k 31. 12. 2022). V částce pohledávek je zahrnuta poskytnutá půjčka ve výši 3 907 tis. Kč, z nichž 2 167 tis. Kč ve splatnosti do jednoho roku od data sestavení účetní závěrky je vykázáno jako krátkodobá pohledávka za ovládanou osobou.

Se spřízněnou osobou CIT-Con s.r.o. byly v účetním období 2023 fakturovány subdodávky v celkové částce 66 374 tis. Kč (54 929 tis. Kč v roce 2022) a naopak jsme vůči ní realizovali výnosy v částce 6 632 tis. Kč (4 419 tis. Kč v roce 2022) za IT služby. Závazky k 31. 12. 2023 činily 19 996 tis. Kč (17 002 tis. Kč k 31. 12. 2022) a pohledávky činily 1 288 tis. Kč (822 tis. Kč k 31. 12. 2022).

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

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2023 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

## **19. Přehled o peněžních tocích**

Přehled o peněžních tocích tvoří samostatnou přílohu.

## **20. Náklady na vývoj**

Celkově dosažené náklady na vývoj činí 86 328 tis. Kč (91 691 tis. Kč v roce 2022).

## 21. Významné události po datu účetní závěrky

Po rozvahovém dni došlo ke dvěma zásadním rozhodnutím o odprodeji akcií/podílu dceřiných firem:

1. Rozhodnutí o odprodeji 100 % akcií CCVis s.r.o. mateřské společnosti SynergyCon a.s.
2. Rozhodnutí o zpětném odkupu 10 % akcií společností Datis s.r.o.

Deset procent akcií společnosti Datis, s.r.o. bude prodáno na základě Smlouvy o převodu podílu ze dne 28.5.2024 za 300 tis. Kč.

Před podpisem je taktéž Smlouva o převodu akcií společnosti CCVis, s.r.o. (100 %) mateřské společnosti SynergyCon, a.s. za cenu 57 500 tis. Kč, která bude uhrazena zápočtem na nevyplacené dividendy.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení Společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2023.

Sestaveno dne:

10. června 2024



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 2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2023 a přílohy v účetní závěrce, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. 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 2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2023 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 způsobilo 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 obdržovaných 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 metod, 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 2023, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze dne 10. června 2024

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

Ing. Karel Charvát  
Partner  
Evidenční číslo 2032





[www.certicon.cz](http://www.certicon.cz)