

Výroční zpráva za rok 2018

Centrum dopravních informačních systémů

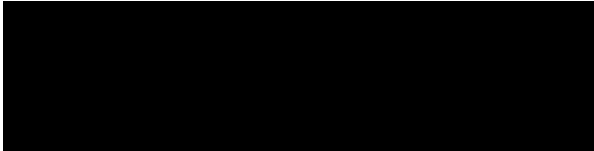
nábřeží Ludvíka Svobody 1222/12, 110 00 Praha – 1 Nové Město

CENDIS, s.p. červen 2019

OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY 2018:

1. Zpráva o činnosti podniku CENDIS, s.p. za rok 2018
2. Ostatní informace
3. Účetní závěrka za účetní období kalendářního roku 2018 sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2018 v rozsahu:
 - ❖ Rozvaha v plném rozsahu.
 - ❖ Výkaz zisku a ztrát v druhovém členění v plném rozsahu.
 - ❖ Příloha k účetní závěrce.
4. Zpráva nezávislého auditora za rok 2018

V Praze, 24. června 2019



Ing. Jan Chovanec, Ph.D., ředitel CENDIS, s.p.



ZPRÁVA O ČINNOSTI PODNIKU CENDIS, s.p. ZA ROK 2018

I. CENDIS, s.p. - ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Identifikační údaje podniku:

Název podniku: CENDIS, s.p.

Sídlo podniku: nábřeží Ludvíka Svobody 1222/12, 110 00 Praha 1 - Nové Město

Kontakt: +420 225 131 367; +420 225 131 333

E-mail: sarka.jalovcova@cendis.cz, info@cendis.cz

IČ: 00311391,

DIČ: CZ00311391

Právní forma: státní podnik

Zakladatel: Ministerstvo dopravy ČR

Státní podnik CENDIS, s.p. je zapsán v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl ALX, vložka 706.

Úplné znění Zakladací listiny státního podniku CENDIS, s.p. bylo vydáno Rozhodnutím ministra dopravy ze dne 26. 06. 2015, č.j. 122/2015-410-PRIV/2.

Ředitel: Ing. Jan Chovanec, Ph.D., jmenován do funkce ke dni 02. 11. 2015.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během účetního období: 24.

Počet zaměstnanců v řídicí funkci: 3

Výše osobních nákladů vynaložených na zaměstnance v roce 2018: 32.521 tis. Kč,

z toho výše nákladů vynaložených na zaměstnance v řídicí funkci: 7.584 tis. Kč

Dozorčí rada:

Dozorčí rada st. podniku CENDIS, s.p. byla ke dni 31. 12. 2018 **tříčlenná**. V roce 2018 a 2019 bylo personální obsazení dozorčí rady následující:

Období od 14. 12. 2015 do 31. 07. 2018

Předseda dozorčí rady: **Mgr. Milan Feranec**, Ministerstvo dopravy ČR, jmenován k 14. 12. 2015

Člen dozorčí rady: **Ing. Libor Kožíšek**, Státní pozemkový úřad, jmenován k 14. 12. 2015

Člen dozorčí rady: **Ing. Bc. Petr Jilemnický**, CENDIS, s.p., zvolen zaměstnanci CENDIS s.p. dne 23. 06. 2016

Období od 01. 08. 2018 do 20. 09. 2018

Člen dozorčí rady: **Ing. Vladimír Dzurilla**, NAKIT, s. p., jmenován k 01. 08. 2018

Člen dozorčí rady: **Ing. Libor Kožíšek**, Státní pozemkový úřad, jmenován k 14. 12. 2015

Člen dozorčí rady: **Ing. Bc. Petr Jilemnický**, CENDIS, s.p., zvolen zaměstnanci CENDIS s.p. dne 23. 06. 2016



Období od 20. 09. 2018 do 28. 02. 2019

Předseda dozorčí rady: **Ing. Libor Kožíšek**, Státní pozemkový úřad, jmenován k 14. 12. 2015
Člen dozorčí rady: **Ing. Vladimír Dzurilla**, NAKIT, s. p., jmenován k 01. 08. 2018
Člen dozorčí rady: **Ing. Bc. Petr Jilemnický**, CENDIS, s.p., zvolen zaměstnanci CENDIS s.p.
dne 23. 06. 2016

Období od 28. 02. 2019 doposud

Předseda dozorčí rady: **Ing. Libor Kožíšek**, Státní pozemkový úřad, jmenován k 14. 12. 2015
Člen dozorčí rady: **Ing. Bc. Petr Jilemnický**, CENDIS, s.p., zvolen zaměstnanci CENDIS s.p.
dne 23. 06. 2016

Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních a dozorčích orgánů v běžném účetním období **nebyly vyplaceny**.

Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých statutárních orgánů, nebo bývalých členů statutárních a dozorčích orgánů **nebyly sjednány**.

Zakládací dokumenty:

1. Podnik CENDIS, s.p. vznikl v roce 2015 transformací státního podniku Centrum pro informace a mechanické testování obalů - CIMTO, s.p., na základě **Rozhodnutí ministra dopravy, č.j. 122/2015-410-PRIV/1, kterým byl dne 26. 06. 2015 vydán dodatek Zakládací listiny státního podniku Centrum pro informace a mechanické testování obalů – CIMTO, s.p. a současně úplné znění Zakládací listiny státního podniku CENDIS, s.p.**
2. Dále byl na základě Rozhodnutí ministra dopravy, č.j. 144/2015-410-PRIV/1 dne 28. 07. 2015 vydán dodatek Zakládací listiny státního podniku CENDIS, s.p., vč. úplného znění Zakládací listiny, který upravil Článek 3 Zakládací listiny „Hlavní předmět podnikání“ o ustanovení v následujícím znění: Státní podnik CENDIS s.p. je určen převážně k plnění zakázek pro zakladatele a jemu podřízených organizací“.
3. Na základě Rozhodnutí ministra dopravy ze dne 19. 11. 2015, č.j. 218/2015-410-PRIV/1 byl vydán dodatek Zakládací listiny státního podniku CENDIS, s.p., kterým byl upraven článek 5. „Statutární orgán - Ředitel“ následovně: Z funkce ředitele státního podniku CENDIS, s.p. byl na základě odvolání ministrem dopravy ze dne 30. 10. 2015 vymazán Ing. Josef Havaš, MBA a do funkce byl na základě jmenovací listiny vydané ministrem dopravy dne 30. 10. 2015 zapsán Ing. Jan Chovanec, Ph.D. Současně byla tímto dodatkem upravena Zakládací listina v článku 6. „Dozorčí rada - Zvolení členové dozorčí rady“. Dosavadní členka dozorčí rady Věra Klímová byla vymazána a nahrazena novou členkou, Ing. Petrou Kořínkovou. Rozhodnutím ministra dopravy ze dne 19. 11. 2015, č.j. 218/2015-410-PRIV/2 bylo zároveň vydáno úplné aktualizované znění Zakládací listiny státního podniku CENDIS, s.p.
4. Rozhodnutím ministra ze dne 14. 12. 2015, č.j. 256/2015-410-PRIV/1 byl vydán dodatek Zakládací listiny státního podniku CENDIS, s.p., kterým byl upraven čl. 6. Zakládací listiny „Dozorčí rada – Členové dozorčí rady jmenovaní zakladatelem“, a to následovně:



Dosavadní členové dozorčí rady Ing. Jaroslav Deml a Mgr. Monika Marková byli vymazáni a nahrazeni těmito novými členy dozorčí rady: Mgr. Milanem Ferancem a Ing. Liborem Kožíškem.

5. Na základě Rozhodnutí ministra dopravy ze dne 08. 07. 2016, č.j. 142/2016-410-PRIV/2 bylo vydáno úplné znění Zakladací listiny státního podniku CENDIS, s.p., kterým byl upraven článek 6. „Dozorčí rada - Zvolení členové dozorčí rady“. Dosavadní členka dozorčí rady Ing. Petra Kořínková byla vymazána a nahrazena novým členem, Ing. Bc. Petrem Jilemnickým, zvoleným zaměstnanci státního podniku CENDIS, s.p. dne 23. 06. 2016.
6. Na základě Rozhodnutí ministra dopravy ze dne 19. 09. 2017 č.j. 157/2017-410-PRIV/1 bylo vydáno úplné znění Zakladací listiny státního podniku CENDIS, s.p., kterým byl upraven článek 3. „Hlavní předmět podnikání“ takto: Do hlavního předmětu podnikání bylo doplněno „Provozování stravovacích služeb v budově Ministerstva dopravy“.
7. Na základě Rozhodnutí ministra dopravy ze dne 06. 08. 2018 č.j. 8/2018-410-HO byly provedeny následující personální změny ve složení dozorčí rady státního podniku CENDIS. Ke dni 31. 07 2018 byl odvolán Mgr. Milan Feranec. Novým členem dozorčí rady státního podniku CENDIS byl jmenován ke dni 01. 08. 2018 Ing. Vladimír Dzurilla.
8. Na základě dohody uvedené v dopisu č.j. NAKIT-93-1/OSŘ-2019 ze dne 21. 01. 2019 odstoupil z funkce člena dozorčí rady státního podniku CENDIS ke dni 28. 02. 2019 Ing. Vladimír Dzurilla.

Předmět podnikání:

1. **Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona**, vznik na základě živnostenského oprávnění č. 1 ze dne 06. 05. 1993, ohlašovací živnost volná, platnost na dobu neurčitou.

Obory činnosti:

- Výroba strojů a zařízení.
- Zprostředkování obchodu a služeb.
- Velkoobchod a maloobchod.
- Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě.
- Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály.
- Pronájem a půjčování věcí movitých.
- Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků.
- Projektování elektrických zařízení.
- Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd.
- Testování, měření, analýzy a kontroly.
- Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení.



- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy.
 - Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti.
 - Provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí.
 - Poskytování technických služeb.
 - Výroba, obchod a služby jinde nezařazené.
2. **Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení**, vznik na základě živnostenského oprávnění č. 2 ze dne 29. 09. 2014, ohlašovací živnost řemeslná, platnost na dobu neurčitou.
Odpovědný zástupce: Ing. Václav Henzl.
3. **Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení**, vznik na základě živnostenského oprávnění č. 3 ze dne 29. 09. 2014, ohlašovací živnost řemeslná, platnost na dobu neurčitou.
Odpovědný zástupce: Ing. Václav Henzl.
4. **Hostinská činnost**, vznik na základě živnostenského oprávnění č. 4 ze dne 20. 09. 2017, ohlašovací živnost řemeslná, platnost na dobu neurčitou.
Odpovědný zástupce: Michaela Ulrychová.

Státní podnik CENDIS s.p. je určen převážně k plnění zakázek pro zakladatele a jemu podřízených organizací.

II. ZÁKLADNÍ ČINNOST CENDIS, s.p.

Státní podnik CENDIS, s.p. byl transformován Ministerstvem dopravy ČR ze státního podniku Centrum pro informace a mechanické testování obalů - CIMTO, s.p. Cílem transformace byl vznik servisní organizace pro zajištění služeb a dodávek v oblasti informačních technologií. Faktická změna hlavního předmětu podnikání podniku, k níž došlo v souvislosti s transformací podniku Centrum pro informace a mechanické testování obalů - CIMTO, s.p. na stávající podnik CENDIS, s.p., účinná na základě Rozhodnutí ministra dopravy ze dne 26. 06. 2015, kterým byla vydána Zakládací listina nového podniku CENDIS, s.p., znamenala rovněž převedení celé oblasti zkušebnictví podle zákona č. 22/1997 Sb., o technických požadavcích na výrobky a o změně a doplnění některých zákonů, v platném znění a s ní souvisejících služeb v oblasti certifikací, normalizací a osvědčování, jakožto hlavního předmětu činnosti původního podniku CIMTO, s.p., na nově vzniklou společnost CIMTO, s.r.o.. Tedy nástupnický státní podnik CENDIS, s.p. již tyto činnosti dále nezajišťuje a soustředí se na služby v oblasti informačních technologií.

Obchodní činnost podniku se soustřeďuje na získávání zakázek od jednotlivých věcných odborů Ministerstva dopravy ČR. Obchodní činností se ve státním podniku zabývá ředitel a zástupce ředitele.



Samotné vystavování objednávek probíhá v souladu se zákonem o finanční kontrole a v souladu s vnitřními předpisy Ministerstva dopravy ČR. Dle úplného znění zakládací listiny státního podniku CENDIS, s.p. je činnost podniku popsána takto:

Hlavní předmět podnikání:

Základní činnost:

Výroba, obchod a služby v oblasti ICT

- Zprostředkování obchodu a služeb,
- Nákup zboží za účelem prodeje a prodej zboží,
- Poskytování a prodej software,
- Poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti,
- Vývoj a výroba SW, implementace SW,
- Provozování hardware a software,
- Pronájem a půjčování věcí movitých,
- Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků,
- Testování, měření, analýzy a kontroly,
- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy,
- Výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení včetně lektorské činnosti

Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

- Výroba, opravy, instalace, oživování, zapojování a zkoušení nevyhrazených elektrických strojů, přístrojů a elektrické výzbroje, zejména elektromotorů, transformátorů, regulátorů, vypínačů, usměrňovačů, elektrických zdrojů světla, akumulátor a baterií, přičemž jde o zařízení pracující na střídavém napětí vyšším než 50 V nebo stejnosměrném napětí vyšším než 75 V,
- Provádění revizí a kontrol elektrických spotřebičů. Výroba elektronických výrobků a zařízení spotřební, průmyslové, kancelářských strojů a počítačů, připojovaných do sítě nízkého napětí, jejich instalace, opravy, údržba, demontáž a montáž,
- Montáž, údržba a servis zařízení pro vysílání, zpracování, přenos a příjem informací jakéhokoli druhu po vedení radiovými, optickými či jinými prostředky využívajícími elektromagnetických vln. Základními skupinami telekomunikačních zařízení jsou zejména drátová telekomunikační vedení v místních sítích včetně kabelových souborů, drátová telekomunikační vedení v dálkových sítích včetně kabelových souborů, kabelová vedení s optickými vlákny v místních a dálkových sítích včetně kabelových souborů, telefonní ústředny včetně příslušných kabelových rozvodů (telefonní ústředny, veřejné, pobočkové, zařízení pro datovou síť integrovaných služeb), radioreléová zařízení (analogová, digitální), přenosové systémy (analogové a digitální včetně linkového traktu, výstavba linkového traktu), koncová telekomunikační zařízení (osobní počítače, telefonní přístroje, záznamníky, dálnopisné stroje, faxy, karty faxové, modemové), speciální telekomunikační zařízení (klasické



signálové rozvody a zařízení, komunikátory pro poplachové systémy), vysílací a přijímací radiová zařízení (stanice a sítě pozemní pohyblivé služby, občanské radiostanice, telemetrické stanice, radiová přenosová zařízení pro poplachové systémy, systémy pro předávání zpráv, radiové vysílače pro přenos dat, pohyblivé vysílací radiové stanice digitálního radiotelefonního systému a analogového radiotelefonního systému, základnové stanice a zařízení digitálního radiotelefonního systému a analogového radiotelefonního systému).

Ostatní činnost:

- Organizování vzdělávání, přednáškové činnosti a prezentační činnosti, výstav a veletrhů,
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona,
- Provozování stravovacích služeb v budově Ministerstva dopravy.

Státní podnik CENDIS s.p. je určen k plnění zakázek pro zakladatele a jemu podřízených organizací.

III. HLAVNÍ PROJEKTY PODNIKU CENDIS, s.p. V ROCE 2018

Státní podnik CENDIS s.p. byl dimenzován jako společnost poskytující profesionální poradenské služby v oblastech informačního a bezpečnostního managementu, včetně projektového řízení a měl konkurovat (výhradně v obchodních vztazích vůči zakladateli) zavedeným a významným poradenským a ICT společnostem srovnatelnou a lepší úrovní služeb a srovnatelnou, mírně nižší cenou. Z toho důvodu je nezbytné disponovat lidskými zdroji s odpovídající kvalifikací, zkušeností a schopnostmi a odpovídajícím finančním ohodnocením. Mezi zaměstnanci státního podniku jsou v současnosti pracovní síly plně odpovídající těmto požadavkům. Schopnost získat a udržet tyto odborníky ve stabilitě státního podniku považuje vedení státního podniku za základní konkurenční výhodu činnosti firmy, neboť nedochází ke ztrátě know-how, které je plně pod kontrolou Ministerstva dopravy.

Čerpání služeb státního podniku CENDIS, s.p. Ministerstvem dopravy je v současné době realizováno přednostně na základě Rámcové smlouvy o plnění zakázek a poskytování odborných poradenských služeb a dalších služeb v resortu Ministerstva dopravy (evidenční číslo smlouvy S-186-330/2016). Tato smlouva byla uzavřena dne 24. 06. 2016 na období 2016 - 2020 s maximálním objemem plnění 150 mil. Kč. Jednotlivé služby jsou objednávány na základě skutečných aktuálních potřeb Ministerstva dopravy formou dílčích objednávek. Provoz stravovacích služeb je řešen prováděcí smlouvou k výše uvedené Rámcové smlouvě. V současné době probíhají jednání o uzavření nové rámcové smlouvy na další období.

Podrobnější informace k čerpání projektů realizovaných v souvislosti s Rámcovou smlouvou o plnění zakázek a poskytování odborných poradenských a dalších služeb v resortu Ministerstva dopravy ČR jsou zobrazeny v následující tabulce.



Čerpání Rámcové smlouvy S-186-330/2016 [tis. Kč bez DPH]	vyčerpáno 2016	vyčerpáno 2017	vyčerpáno 2018	vyčerpáno 2019	2019	2020	Celkový součet
010 - Odbor personální	0,0	465,3	290,5	46,4	0,0	0,0	802,1
030 - Odbor bezpečnostní	361,0	0,0	284,1	0,0	0,0	0,0	645,0
072 - Odbor komunikace	619,8	0,0	24,6	0,0	0,0	0,0	644,4
120 - Odbor pozemních komunikací	0,0	101,2	288,9	95,0	52,0	0,0	537,1
130 - Odbor drážní a vodní dopravy	0,0	66,6	69,6	0,0	0,0	0,0	136,2
150 - Odbor provozu silničních vozidel	3 816,9	969,2	626,9	823,0	893,1	143,0	7 272,0
160 - Odbor agend řidičů	0,0	6 682,6	13 240,0	316,4	5 685,6	0,0	25 924,6
170 - Samostatné oddělení BESIP	0,0	729,1	170,5	44,4	70,0	270,0	1 284,1
190 - Odbor veřejné dopravy	3 353,6	10 712,2	2 215,6	0,0	0,0	0,0	16 281,4
330 - Odbor ICT	11 620,2	9 420,6	8 332,6	2 555,2	9 244,4	1 847,0	43 019,9
420 - Odbor vnitřní správy	50,4	334,8	5 747,7	2 282,8	6 817,2	8 650,0	23 882,9
710 - Odbor ITS, kosmických aktivit a VaVal	0,0	12,3	1 089,0	0,0	385,0	0,0	1 486,3
S200 - infrastruktury, civilního letectví a kosmických aktivit	0,0	2 058,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 058,0
S100 - Sekce legislativně právní	0,0	366,2	7 171,5	2 438,8	7 497,5	0,0	17 474,0
410 - Odbor financí a ekonomiky	0,0	0,0	191,2	77,6	780,2	0,0	1 048,9
S - 500 Sekce prvního náměstka	0,0	0,0	1 159,1	395,6	1 191,5	0,0	2 746,3
Ostatní projekty	0,0	389,8	191,6	201,8	1 154,0	2 819,6	4 756,8
Celkový součet	19 821,9	32 307,7	41 093,3	9 277,0	33 770,5	13 729,6	150 000,0

Zdroj: [Fakturace CENDIS, s.p. a čerpání Rámcové smlouvy S-186-330/2016], čerpání neodpovídá celkovým tržbám CENDIS, s.p. za rok 2018, tabulka zobrazuje pohled z hlediska „čerpání Rámcové smlouvy“, ke dni 31. 05. 2019

V roce 2018 dosáhla realizace projektů z Rámcové smlouvy objemu 41,09 mil. Kč. Objem realizace se oproti roku 2017 zvedl o 8,79 mil. Kč, což představuje nárůst o 27 %.

Další služby a projekty jsou poskytovány na základě separátních smluv s Ministerstvem dopravy, především jako realizační projekty následující po analytických projektech. Jde například o projekty „Budování a následný provoz Systému jednotného tarifu“, „Provoz a podpora nadstavby centrálního registru řidičů v souvislosti s digitalizací fotografií a rozvolnění místní příslušnosti u řidičských průkazů“, dále „Provoz, podpora a rozvoj systému e-testy“, a „Provoz a rozvoj systému ADR“.

CENDIS, s.p. byl v obecné rovině v roce 2018 schopen pro zakladatele poskytovat tyto služby:

- projektové řízení ICT projektů ,
- vývoj software dle požadavků ,
- architektura, projektové řízení a poradenství v oblasti ICT,
- konzultační služby v oblasti procesního řízení,
- zajištění procesů kybernetické bezpečnosti,
- služby provozu, podpory a bezpečnosti IS zahrnující podporu provozu infrastruktury a informačních systémů,
- analytické a služby v oblasti ICT,
- dodávky software třetích stran (včetně infrastrukturního software a podpory a údržby),
- dodávky hardware třetích stran (včetně síťového hardware a podpory a údržby),
- bodyshopping vysoce kvalifikovaných pracovníků v oblasti ICT,
- služby Helpdesku a Service desku,
- konzultace, spolupráce a quality assurance při formulaci požadavků a kontroly jejich naplnění pro významné projekty veřejné správy zadávané komerčním subjektům,



- speciální služby na míru v oblasti ICT i mimo oblast ICT (např. zajištění stravovacích služeb).

V roce 2018 pracoval státní podnik CENDIS, s.p. mimo jiné na níže uvedených projektech (většina z nich pokračuje v roce 2019, resp. dále).

Projekty realizované na základě Rámcové smlouvy v režimu dílčích objednávek:

1. *Tvorba zadávací dokumentace a podpora zadávacího řízení na nový personální systém Ministerstva dopravy:* CENDIS, s.p. zpracoval ve spolupráci s věcným odborem zadávací dokumentaci na nový personální systém.
2. *Tvorba software pro podporu přeshraniční výměny dat o vozidlech, řidičích a podnikatelích v osobní dopravě:* CENDIS, s.p. vyvinul ve spolupráci s dodavatelem nadstavbu nad evropským rozhraním výměny dat EUCARIS.
3. *Implementace nařízení GDPR do prostředí Ministerstva dopravy:* CENDIS, s.p. pomohl Ministerstvu dopravy navrhnout a provést opatření, která zajistily soulad s nařízením GDPR v agendách, která ministerstvo realizuje.
4. *Řízení životního cyklu registru silničních vozidel (RSV):* CENDIS, s.p. provádí řízení životního cyklu RSV, tj. zajištění vedení dokumentace, release managementu a řízení změn agendového systému.
5. *Projektová a technická podpora Národního kontaktního místa a řízení návazných organizačních, technických a projektových operací:* Národní kontaktní místo je koordinačně-výkonný orgán, který komunikuje se zahraničními partnery v procesech EUCARISu, které jsou primárně v kompetenci MD ČR. NKM vůči zahraničí v problematice dopravně-správních agend vystupuje v roli jednotného komunikačního bodu, tzv. SPOC (Single Point of Contact). Činnosti státního podniku CENDIS, s.p. se soustřeďují na koordinaci zúčastněných partnerů, tvorbu procesních postupů a metodik a řízení činnosti NKM s ohledem na zajištění bezproblémové funkce plnění evropských závazků.
6. *Provoz, podpora a rozvoj aplikace eTesty:* Státní podnik CENDIS, s.p. provozuje a zajišťuje podporu a rozvoj aplikace pro vykonání elektronických testů pro žadatele o řidičské oprávnění, průkaz profesní způsobilosti řidiče a získání odborné způsobilosti dopravců.
7. *Projekt Koncept řešení informačního systému a souvisejících procesů pro vybudování a provoz "Elektronické dálniční známky":* Komplexní analýza a koncept popisující účel systému, legislativní základ pro budování systému, požadavky a omezující podmínky pro systém, funkčnost systému, rizika řešení.
8. *Provoz, podpora a rozvoj systému IFS9:* Systém IFS9 je ústředním účetním a provozním systémem pro podporu provozu Ministerstva dopravy. Státní podnik CENDIS, s.p. přebírá provoz systému IFS 9 od 01. 06. 2019.



9. *Řízení projektů informačních systémů Sekce dopravní MD ČR:* Státní podnik CENDIS, s.p. se zabývá řízením životního cyklu softwaru, jehož správcem je sekce dopravní MDČR. Jde o centrální registr řidičů, informační systém digitálního tachografu a informační systém výjimky.
10. *Tvorba zadávací dokumentace a podpora zadávacího řízení na nový systém spisové služby Ministerstva dopravy:* Státní podnik CENDIS, s.p. zpracoval ve spolupráci s věcným odborem zadávací dokumentaci na nový systém spisové služby.
11. *Zajišťování kybernetické bezpečnosti Ministerstva dopravy:* státní podnik CENDIS, s.p. zajišťuje kybernetickou bezpečnost agend Ministerstva dopravy, zejména poskytování služeb a konzultací v oblasti kybernetické bezpečnosti, architektury informačních systémů a operativní podporu bezpečnosti provozu, včetně zajištění operativní podpory bezpečnosti provozu IT infrastruktury MD.
12. *Kromě výše uvedených projektů* byla pro Ministerstvo dopravy zajištěna řada dalších služeb (např. informační obrazovky, podpora činností odboru pozemních komunikací, pomoc s provozem WEBů Ministerstva dopravy, dodávky software atp.)

Projekty realizované na základě Rámcové smlouvy a prováděcí smlouvy:

13. *Stravovací provoz Ministerstva dopravy:* státní podnik CENDIS, s.p. provozuje jídelnu a kantýnu v budově Ministerstva dopravy.

Projekty realizované na základě zvláštních smluv:

14. *Projekt Budování a následný provoz Systému jednotného tarifu:* Dne 14. 09. 2018 byla podepsána Smlouva o zajištění návrhu, vývoje a provozu systému jednotného tarifu v hodnotě 210 523 003 Kč bez DPH. Základním účelem tohoto projektu je navržení, vybudování a následné provozování Systému jednotného tarifu (SJT) tak, aby byla zajištěna možnost nákupu jízdních dokladů Systému mezi kterýmikoliv dvěma body dopravní sítě, obsluhované v systému zúčastněnými dopravci, dále aby bylo zajištěno řádné a správné vyúčtování tržeb a přiřazení vyinkasovaných finančních prostředků za jízdné, a řádné a včasné vyrovnání závazků a pohledávek mezi zúčastněnými dopravci a systémem, dále byla zajištěna možnost prodeje jízdních dokladů systému prostřednictvím mobilní aplikace, a byla zajištěna možnost vyhledání spojení v rámci Systému. Projekt je ve fázi vývoje, podle smlouvy by do rutinního provozu měl systém vstoupit v prosinci 2020. Státní podnik CENDIS, s.p. se snaží vývoj a implementaci urychlit, bude však záležet nejen na společnosti CENDIS, s.p., ale i na schopnosti a rychlosti implementace jednotlivých dopravců. Po spuštění státní podnik CENDIS, s.p. smluvně garantuje provoz a podporu systému do 31. 12. 2025.

15. *Provoz a podpora nadstavby centrálního registru řidičů v souvislosti s digitalizací fotografií a rozvolnění místní příslušnosti u řidičských průkazů:* CENDIS, s.p. vybudoval nadstavbu centrálního registru řidičů pro digitalizaci a rozvolnění místní příslušnosti u řidičských průkazů a průkazů profesní způsobilosti. Řidiči mají možnost žádat o vydání, případně o výměnu řidičského průkazu na jakémkoliv obecním úřadu obce s rozšířenou působností. Při podání



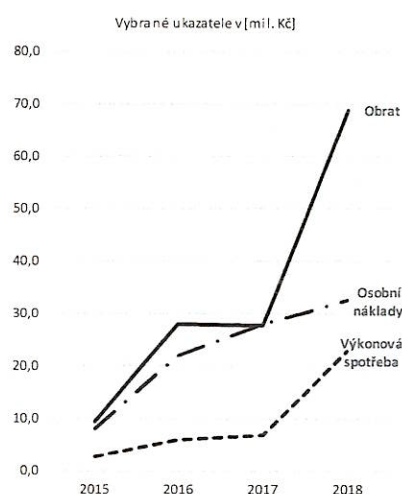
žádosti o řidičský průkaz a průkaz profesní způsobilosti zároveň žadatelé nemusejí předkládat fotografii, která je pořizována digitálně.

16. *Zajištění provozu, rozvoje a podpory informačního systému ADR:* CENDIS, s.p. provozuje systém pro podporu procesu vydávání osvědčení řidičům, kteří jsou vyškoleni k převážení nebezpečného nákladu podle dohody ADR.

IV. VYBRANÉ UKAZATELE ZA ROK 2018

Vývoj některých finančních ukazatelů v čase:

Vybrané ukazatele [mil. Kč]	2015	2016	2017	2018	Δ 2018-2017
Obrat	9,5	28,0	27,8	68,9	41,1
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	9,1	28,0	27,8	67,0	39,2
Ostatní provozní výnosy	0,4	0,0	0,0	1,8	1,8
Výkonová spotřeba	2,6	6,0	6,9	22,8	15,9
Spotřeba materiálů a energie	0,4	0,4	0,2	6,2	6,0
Nakupované služby	2,2	5,6	6,7	16,6	9,9
Osobní náklady	7,9	21,9	28,0	32,5	4,5
Ostatní provozní náklady	0,3	0,0	0,4	0,5	0,1
Nákladové úroky a podobné náklady	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ostatní finanční náklady	0,1	0,1	0,1	0,2	0,1
Změna stavu zásob vlastní činnosti	0,0	0,0	-1,0	1,0	2,0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-1,6	0,0	-6,6	11,8	X

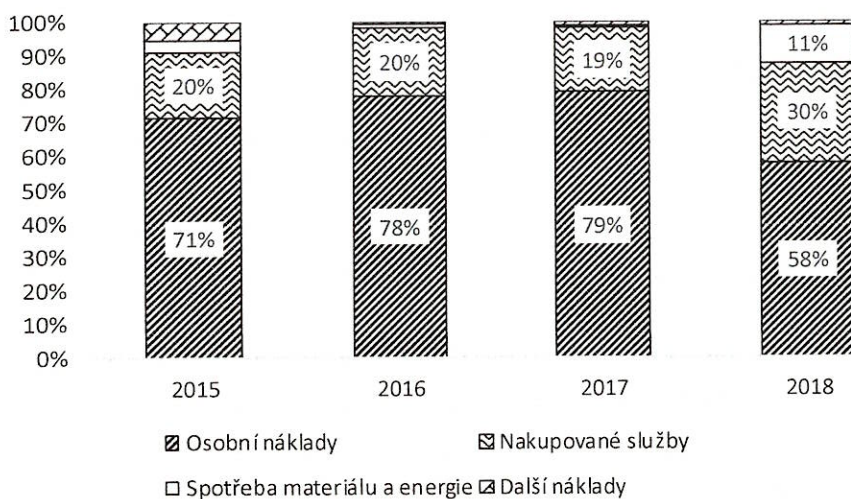


Zdroj: [výkaz zisků a ztrát státního podniku CENDIS, s.p. za roky 2015, 2016, 2017, 2018]

V roce 2018 došlo k výraznému růstu obratu, kdy obrat státního podniku vzrostl z 27,8 mil. Kč na 68,9 mil. Kč. Růst obratu byl způsoben růstem poptávky ze strany zřizovatele, kdy státní podnik plně vytížil své kapacity. Osobní náklady vzrostly o 4,5 mil. Kč, tzn. o 16 %. S ohledem na vytížení vlastních kapacit státního podniku došlo k růstu výkonové spotřeby o 15,9 mil. Kč, protože pro některé činnosti byli najati v souladu se zákonem o veřejných zakázkách externí dodavatelé. Vzhledem k tomu, že obrat státního podniku vzrostl 2,47 krát a náklady 1,58 krát, realizoval státní podnik CENDIS, s.p. kladný hospodářský výsledek ve výši 11,8 mil. Kč před zdaněním.

Výsledky roku 2018 plně potvrdily tezi o tom, že ekonomická výkonnost státního podniku plně závisí na poptávce po službách ze strany zřizovatele. Vzhledem k tomu, že se poptávka po službách může v jednotlivých letech lišit, musí státní podnik reagovat na zvýšení poptávky zvýšením nákupu projektových odborných služeb od externích dodavatelů, popřípadě od externistů najatých v rámci dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr, protože nemůže držet plné personální kapacity vlastních zaměstnanců v důsledku povinností stanovených zákoníkem práce pro ukončování pracovních poměrů z důvodů nadbytečnosti. Zároveň tato skutečnost klade důraz na plánování činností podniku v delším časovém horizontu ve spolupráci se zakladatelem.





Zdroj: [výkaz zisků a ztrát státního podniku CENDIS, s.p. za roky 2015, 2016, 2017, 2018]

Podíl osobních nákladů na celkových nákladech státního podniku CENDIS, s.p. se pohyboval v letech 2015, 2016, 2017 mezi 70 a 80 %. Podíl nakupovaných služeb byl v tomto období stabilní na úrovni 19 % až 20 %. Naproti tomu za období 01. 01. 2018-31. 12. 2018 poklesl podíl osobních nákladů na celkových nákladech na 58 % a podíl nakupovaných služeb vzrostl na 30 %.

Tato skutečnost je výsledkem změny přístupu státního podniku CENDIS, s.p. k alokaci personálních kapacit. V roce 2017 a do září roku 2018 nebyli přijímáni noví zaměstnanci do trvalého pracovního poměru, projektové kapacity byly nájímány formou nákupu služeb. Projektové týmy byly a do budoucna v podobných případech budou pak realizovány jako smíšené, kde projektový manažer a klíčové osoby jsou zaměstnanci státního podniku a ostatní kapacity mohou být tvořeny externisty.

Informace o návratné finanční výpomoci

V roce 2018 splatil státní podnik ve dvou splátkách dne 27. 11. 2018 a dne 18. 12. 2018 návratnou finanční výpomoc ve výši 5 mil. Kč poskytnutou Ministerstvem dopravy.

Dne 14. 09. 2018 byla podepsána Smlouva o zajištění návrhu, vývoje a provozu systému jednotného tarifu (č. ev.: 172-190/2018) v hodnotě 210 523 003 Kč bez DPH (dále „Smlouva“). Projekt byl odsouhlasen a schválen poradou ministra dopravy a pracovní skupinou pro veřejné transparentní zakázky při Úřadu vlády ČR a následně vzat na vědomí vládou České republiky na jednání dne 06. 06. 2018, pod číslem jednacím 446/18.

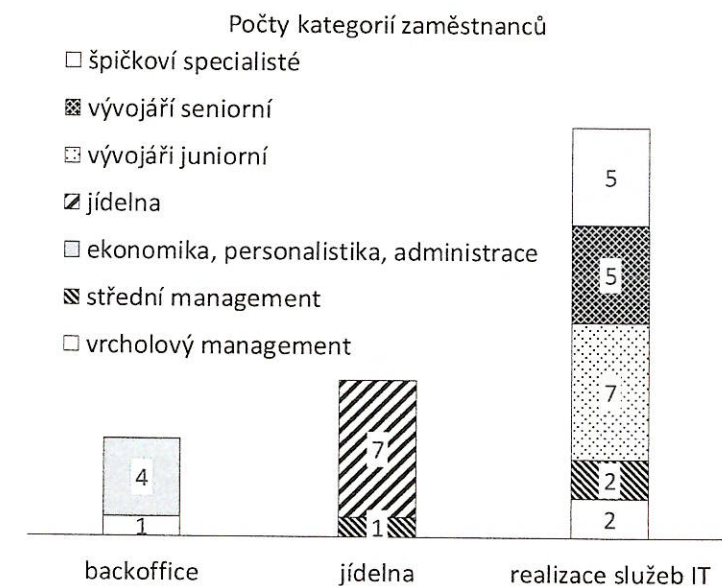
Vzhledem k tomu, že financování vývoje systému jednotného tarifu vyžaduje průběžně vynakládat prostředky na tvorbu softwaru a zajištění souvisejících služeb (např. počítačová infrastruktura, potřebné produkty třetích stran), byla státnímu podniku CENDIS, s.p. přislíbena návratná finanční výpomoc na úhradu části nákladů souvisejících s návrhem, vývojem, implementací a pilotním provozem systému v souhrnné výši 53 000 000 Kč, přičemž první splátka ve výši 42 350 000 Kč byla státnímu podniku poskytnuta v září roku 2018. Finanční výpomoc bude zhotovitelem vrácena po finální akceptaci implementace systému z fakturované částky ve výši 90 244 2017 Kč bez DPH, v plánovaném termínu 30. 11. 2020.



Struktura zaměstnanců a mzdová úroveň

Personální stabilita podniku je důležitá zejména kvůli udržení know-how, které se koncentruje v týmovém sdíleném vědomí, a také s ohledem na minimalizaci nákladů tranzice při změně osob, které konkrétním know-how disponují. Je zřejmé, že získání know-how a znalostí o agendových a ostatních systémech Ministerstva dopravy s sebou váže výrazné náklady nejen na straně CENDISU s.p., ale i na straně Ministerstva dopravy a úkolem řádného hospodáře je tedy tyto náklady minimalizovat.

Proto vedení státního podniku považuje stabilitu lidských zdrojů za základní konkurenční výhodu činnosti firmy, neboť nedochází ke ztrátě know-how, které je plně pod kontrolou Ministerstva dopravy a dochází k výrazným úsporám z důvodů neexistujících nebo minimalizovaných (v rámci státního podniku CENDIS, s.p. a Ministerstva dopravy) migračních nákladů znalostí, dovedností a zkušeností.



Zdroj: [Interní materiály státního podniku CENDIS, s.p.]

Ve státním podniku CENDIS, s.p. lze identifikovat 3 úrovně zaměstnanců dle úrovně řízení. Jde o vrcholový management, střední management a výkonné zaměstnance dle profese. V centrále státního podniku je zařazen ředitel, personalistika, ekonomika a administrativa. Další vrcholová a střední manažeři jsou s ohledem na relevanci IT služeb pro CENDIS, s.p. soustředěni a alokováni ve výkonných složkách státního podniku, které se zabývají informačními systémy. Ve stravovacím provozu je s ohledem na význam oblasti vzhledem k celkové činnosti státního podniku umístěn jen střední management.

Centrála státního podniku poskytuje podpůrné organizačně-ekonomické a administrativní služby i ostatním částem státního podniku. Lze konstatovat, že struktura manažerů, výkonných zaměstnanců a administrativy odráží význam jednotlivých oblastí činností pro celkové portfolio služeb státního podniku CENDIS, s.p. Podobně odráží odpovědnosti struktura zaměstnanců rozpětí řízení, a tedy i počty zaměstnanců přiřazených jednotlivým činnostem státního podniku.



Pohyb majetku v roce 2018:**➤ Dlouhodobý hmotný majetek:**

- V roce 2018 byly pořízeny Tiskárny Epson v pořizovací ceně 200 000 Kč.

➤ Drobný hmotný majetek:

- V průběhu roku 2018 byl pořízen majetek v hodnotě 115 785,99 Kč. Podrobnější přehled v dokumentu zápis o provedení fyzické inventarizace majetku ve st. podniku CENDIS, s.p. ke dni 31. 12. 2018. K 31. 12. 2018 je evidováno za cca 234 tis. Kč drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze a vedeného v operativní evidenci.

Výpis ze Základací listiny:

Kmenové jmění: 2 832 206,- Kč

Minimální výše kmenového jmění: 1 242 000,- Kč

CENDIS, s.p. má uzavřenou smlouvu o pojištění profesní odpovědnosti za škodu s pojišťovnou Colonnade Insurance S.A., limit pojistného plnění: 20 000 000 Kč a dále pojištění PRO podnikatele s pojišťovnou Allianz pojišťovna, a.s.



V. DLOUHODOBÉ PŘEDPOKLADY ČINNOSTI CENDIS, s.p

Obchodně - právní podmínky činnosti podniku:

V horizontu do roku 2025 bude jedním z pilířů činnosti podniku budování a provoz Systému jednotného tarifu. Projekt je ve fázi vývoje, podle smlouvy by do rutinního provozu měl systém vstoupit v prosinci 2020. Po spuštění státní podnik CENDIS, s.p. smluvně garantuje provoz a podporu systému do 31. 12. 2025.

Dalším pilířem činnosti podniku bude pravděpodobně následná Rámcová smlouva o plnění zakázek a poskytování odborných poradenských a dalších služeb v resortu Ministerstva dopravy ČR, přičemž aktivity k uzavření této smlouvy byly již zahájeny. Smyslem uzavření rámcové smlouvy je formou externích dodávek a poskytováním odborných služeb účinně přispět k posílení kapacit i odbornému zajištění řešení komplexu všech současných i připravovaných projektů Ministerstva dopravy ČR.

OBCHODNÍ AKTIVITY	
CENDIS, s.p. se zaměří na: - Transformaci vysoce pravděpodobných příležitostí do objednávek pro rok 2019. - Získání většího množství objemově významnějších objednávek pro delší období než rozpočtový rok. - Transformaci rezervovaných (potenciálních) prostředků v objednávky, resp. příležitosti s vysokým potenciálem. - Získání nových projektů formou zvláštních smluv mimo Rámcovou smlouvu. - Získání nové rámcové smlouvy pro období 2020+.	K uvedeným cílům využije CENDIS, s.p. tyto nástroje: - Prezentace služeb státního podniku zástupcům zřizovatele. - Prezentace úspěšně realizovaných projektů. - Aktivní vyhledávání možných příležitostí u zřizovatele s ohledem na poskytované služby státního podniku CENDIS, s.p. - Přímé oslovení zřizovatele s žádostí o popis možných oblastí spolupráce. - Realizace seminářů v rámci „pre-sales“ pro zřizovatele.

Cíle podniku do budoucnosti

STRATEGICKÉ CÍLE STÁTNÍHO PODNIKU

Budeme kvalitním a spolehlivým dodavatelem služeb a strategickým partnerem Ministerstva dopravy a jeho resortních organizací při realizaci klíčových ICT projektů

Průběžně budeme přebírat do provozu vybrané strategické systémy Ministerstva dopravy

Budeme stabilně rozvíjet expertízu lidských zdrojů tak, abychom byli dle potřeby připraveni poskytovat služby pro Ministerstvo dopravy a podřízené organizace

Stabilizujeme výnosy z provozu informačních systémů vůči výnosům z implementace nových projektů na úroveň 70 : 30

VIZÍ STÁTNÍHO PODNIKU CENDIS, s.p. je stát se kvalitním a spolehlivým dodavatelem ICT služeb Ministerstva dopravy ČR a jemu podřízených organizací, a tím i jejich strategickým partnerem při realizaci ICT projektů a provozování vybraných ICT systémů.

MISÍ STÁTNÍHO PODNIKU CENDIS, s.p. je být spolehlivým dodavatelem komplexních ICT služeb a partnerem státní správy pro tvorbu a realizaci jednotné ICT strategie Ministerstva dopravy ČR. Chceme se podílet na zvyšování úrovně a efektivitu fungování státní správy a spolupracovat na kvalifikovaném rozvoji služeb občanům ČR. Dlouhodobá vize státního podniku CENDIS, s.p. si klade za cíl vytyčit klíčové záměry a definovat pozici podniku CENDIS, s.p. do roku 2025, zejména pak definovat a realizovat portfolio služeb a řešení, umožňující významným způsobem se podílet na realizaci klíčových úkolů a budování klíčových služeb Ministerstva dopravy ČR. CENDIS, s.p. si klade za cíl nadále postupně budovat a vylepšovat stěžejní kompetence nutné pro zajištění těchto úkolů. Klíčovou částí strategie je plynulý přechod implementovaných projektů do fáze provozu a podpory zajišťované vlastními odborníky.

K dosažení strategických cílů bude stát podnik CENDIS, s.p. níže uvedené kompetence a v jejich rámci se podílí na specifikovaných činnostech.



KOMPETENCE	ČINNOST CENDIS, s.p.
Strategie, koncepce a metodiky v oblasti ICT	Tvorba návrhů a spolupráce s ICT Ministerstva dopravy
Definovat (specifikovat) požadavky na rozvoj ICT a na dodávky ICT služeb	Tvorba požadavků na provoz, rozvoj a služby ICT, vytváření zadání do úrovně technických a provozních požadavků a parametrů, realizace poptávek, zpracování a vyhodnocování nabídek
Spolupráce při přípravě a realizaci zadávacích řízení souvisejících s ICT	Příprava zadání zadávacích řízení, příprava smluvních dokumentů, pomoc při administraci zadávacích řízení.
Připravovat a řídit dodávky rozvojových i provozních projektů	Definice požadavků, realizace analýz, tvorba byznys case, příprava zadání projektu, nastavení projektu, řízení realizace projektu, administrace projektu, vedení dokumentace, roll-out, go-life, ukončení projektu
Spolupráce při řízení Enterprise architektury Ministerstva dopravy	Vybudování modelu, návrh optimalizace, metodiky, postupy, nástroje pro řízení EA
Spolupráce při zajišťování kybernetické bezpečnosti Ministerstva dopravy	Výkon činností

Plán zdrojů

Státní podnik CENDIS, s.p. poskytuje služby primárně v oblasti ICT, pro které jsou nezbytné kvalifikované lidské zdroje. Plán zdrojů v dlouhodobém horizontu je odvislý od služeb, které jsou Ministerstvem dopravy poptávány. S ohledem na to, že podnik musí flexibilně reagovat na poptávku ze strany zřizovatel, jejíž velikost se v čase mění, nemůže podnik držet plné kapacity pro potenciálně přislíbené projekty. Proto se vedení státního podniku snaží doplňovat potřebné lidské zdroje formou spolupráce s externími dodavateli a spolupracovníky najímanými na základě dohod o pracích mimo pracovní poměr.

Lze tedy rozlišit dvě kategorie lidských zdrojů ve státním podniku CENDIS, s.p.:

- stálí zaměstnanci na hlavní pracovní poměr,
- externí spolupracovníci na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr.

Plánování lidských zdrojů se tedy realizuje v návaznosti na obchodní potenciál státního podniku. Jednotlivým potenciálním projektům jsou přiřazovány lidské zdroje v jednotlivých rolích, přičemž se výsledek porovnává s aktuálním stavem zdrojů v podniku a v případě potřeby jsou chybějící kapacity



najímány formou dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr, popřípadě, u dlouhodobějších projektů do hlavního pracovního poměru.

Zákazníci

Dle Zakládací listiny státního podniku CENDIS, s.p., je státní podnik CENDIS s.p. určen převážně k plnění zakázek pro zakladatele a jemu podřízených organizací. Je tedy zřejmé, že zákazníky státního podniku CENDIS, s.p. jsou jednotlivé věcné odbory ministerstva dopravy, tedy:

- Odbor personální.
- Odbor bezpečnostní.
- Odbor auditu, kontroly a dozoru.
- Odbor komunikace.
- Odbor silniční dopravy.
- Odbor drážní a vodní dopravy.
- Odbor provozu silničních vozidel.
- Odbor agend řidičů.
- Odbor veřejné dopravy.
- Odbor civilního letectví.
- Odbor financí a ekonomiky.
- Odbor vnitřní správy.
- Odbor fondů EU.
- Odbor legislativy.
- Odbor strategie.
- Odbor zahraničních vztahů a EU.
- Odbor ITS, kosmických aktivit a VaVal.
- Odbor právní.
- Odbor infrastruktury a územního plánu.

VI. ČLENSTVÍ CENDIS, s.p. V NÁRODNÍCH A MEZINÁRODNÍCH ORGANIZACÍCH

CENDIS, s.p. není členem žádné z národních či mezinárodních organizací.

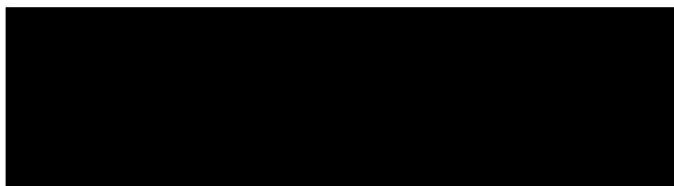
VII. OSTATNÍ INFORMACE

- **Skutečnosti, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy:**
 - Popis je proveden ve Zpráva o činnosti podniku CENDIS, s.p. za rok 2018.
- **Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky:**
 - Popis je proveden ve Zpráva o činnosti podniku CENDIS, s.p. za rok 2018.
- **Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje:**
 - Popis je proveden ve Zpráva o činnosti podniku CENDIS, s.p. za rok 2018.
- **Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích:**
 - Vzhledem k předmětu podnikání a počtu zaměstnanců nevyvíjí státní podnik v těchto oblastech žádné aktivity.



- **Informace o tom, zda účetní jednotka má organizační složku podniku v zahraničí:**
 - Účetní jednotka nemá žádnou organizační složku podniku v zahraničí.
- **Informace požadované podle zvláštních právních předpisů:**
 - Netýká se státního podniku.

Zprávu zpracoval a předkládá:



Ing. Jan Chovanec, Ph.D., ředitel CENDIS, s.p.

Zpráva byla vypracována v Praze, dne: 24. června 2019



ROZVAHA

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Od: 1.1.2018 Do: 31.12.2018

v tisících Kč

IČ 0 0 3 1 1 3 9 1

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

CENDIS

s.p.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

nábřeží Ludvíka Svobody 1222/12

Praha 1

110 00

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto (Rok 2017)
	AKTIVA CELKEM A.+B.+C.+D.	001	+55 653	-47	+55 606	+5 133
B.	Stálá aktiva B.I.+...+B.III.	003	+266	-47	+219	+0
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek B.I.1.+...+B.I.x.	004	+66	-7	+59	+0
B.I.2.	Ocenitelná práva B.I.2.1.+B.I.2.2.	006	+66	-7	+59	+0
B.I.2.1.	Software účty 013, (-)073, (-)091AÚ	007	+66	-7	+59	+0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek B.II.1.+...+B.II.x.	014	+200	-40	+160	+0
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory účty 022, (-)082, (-)092AÚ	018	+200	-40	+160	+0
C.	Oběžná aktiva C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.	037	+46 962		+46 962	+2 571
C.I.	Zásoby C.I.1.+...+C.I.x.	038	+157		+157	+1 029
C.I.1.	Materiál účty 111, 112, 119, (-)191	039	+157		+157	+0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary účty 121, 122, (-)192, (-)193	040	+0		+0	+1 029
C.II.	Pohledávky C.II.1.+C.II.2.+C.II.3.	046	+495		+495	+249
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky C.II.2.1.+...+C.II.2.x.	057	+495		+495	+249
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů účty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ	058	+482		+482	+138
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní C.II.2.4.1.+...+C.II.2.4.6.	061	+13		+13	+111
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy účty 314AÚ, (-)391AÚ	065	+7		+7	+0
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní účty 388	066	+1		+1	+111
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky účty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ	067	+5		+5	+0
C.IV.	Peněžní prostředky C.IV.1.+...+C.IV.x.	075	+46 310		+46 310	+1 293
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně účty 211, 213, 261	076	+206		+206	+1
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech účty 221, 261	077	+46 104		+46 104	+1 292
D.	Časové rozlišení aktiv D.1.+...+D.x.	078	+8 425		+8 425	+2 562
D.1.	Náklady příštích období účty 381	079	+2 997		+2 997	+56
D.3.	Příjmy příštích období účty 385	081	+5 428		+5 428	+2 506



Označ.	P A S I V A	číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období	
			Netto	Netto (Rok 2017)	
	PASIVA CELKEM	A.+B.+C.+D	001	+55 606	+5 133
A.	Vlastní kapitál	A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI	002	+4 211	-6 685
A.I.	Základní kapitál	A.I.1.+...+A.I.x	003	+2 832	+2 832
A.I.1.	Základní kapitál	účty 411 nebo 491	004	+2 832	+2 832
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	A.II.1.+...+A.II.x	007	+11	+11
A.II.2.	Kapitálové fondy	A.II.2.1.+...+A.II.2.5	009	+11	+11
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	účty 413	010	+11	+11
A.III.	Fondy ze zisku	A.III.1.+...+A.III.x	015	+1 279	+1 279
A.III.1.	Ostatní rezervní fond	účty 421, 422	016	+129	+0
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	účty 423, 427	017	+1 150	+1 279
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	A.IV.1.+...+A.IV.x	018	-10 807	-4 205
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	účty 428, 429	019	-10 807	-4 205
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV.-B.-C.-D.-A.VI	021	+10 896	-6 602
B.+C.	Cizí zdroje	B.+C	023	+51 395	+11 818
B.	Rezervy	B.1.+...+B.x	024	+671	+314
B.4.	Ostatní rezervy	účty 459	028	+671	+314
C.	Závazky	C.I.+C.II.+C.III	029	+50 724	+11 504
C.I.	Dlouhodobé závazky	C.I.1.+...+C.I.x	030	+42 350	+0
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	účty 471	038	+42 350	+0
C.II.	Krátkodobé závazky	C.II.1.+...+C.II.x	045	+8 374	+11 504
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	účty 321, 325	051	+1 715	+1 318
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	účty 361	053	+0	+5 000
C.II.8.	Závazky ostatní	C.II.8.1.+...+C.II.8.7	055	+6 659	+5 186
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	účty 331, 333	058	+1 727	+1 550
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	účty 336	059	+862	+584
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	účty 341, 342, 343, 345, 346, 347	060	+2 615	+1 733
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	účty 389	061	+1 455	+1 319

Sestaveno dne: 03.06.2019	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma státní podnik účetní jednotky:	Ing. Jan Chovanec, ředitel podniku
Předmět podnikání: Architektonické a inženýrské činnosti a související technické poradenství Ostatní profesní, vědecké a technické činnosti j. n.	
Pozn.:	



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Od: 1.1.2018 Do: 31.12.2018

v tisících Kč

IČ 0 0 3 1 1 3 9 1

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

CENDIS

s.p.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

nábřeží Ludvíka Svobody 1222/12

Praha 1

110 00

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	(Rok 2017)
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb účty 601, 602	001	+67 048	+27 758
A.	Výkonová spotřeba A. 1.+...+A. x.	003	+22 781	+6 930
A.2.	Spotřeba materiálu a energie účty 501, 502, 503	005	+6 174	+185
A.3.	Služby účty 511, 512, 513, 518	006	+16 607	+6 745
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) účty 581, 582, 583, 584	007	+1 029	-1 029
D.	Osobní náklady D. 1.+...+D. x.	009	+32 521	+27 979
D.1.	Mzdové náklady účty 521, 522, 523	010	+24 643	+21 421
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady D. 2.1.+D. 2.2.	011	+7 878	+6 558
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění účty 524, 525, 526	012	+7 765	+6 558
D.2.2.	Ostatní náklady účty 527, 528	013	+113	+0
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti E. 1.+...+E. x.	014	+47	+0
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku E. 1.1.+E. 1.2.	015	+47	+0
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé účty 551, 557	016	+47	+0
III.	Ostatní provozní výnosy III. 1.+...+III. x.	020	+1 808	+0
III.3.	Jiné provozní výnosy účty 644, 646, 647, 648, 697	023	+1 808	+0
F.	Ostatní provozní náklady F. 1.+...+F. x.	024	+521	+382
F.3.	Daně a poplatky účty 531, 532, 538	027	+1	+3
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období účty 552, 554, 555	028	+357	+314
F.5.	Jiné provozní náklady účty 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 597	029	+163	+65
*	* Provozní výsledek hospodaření (+/-) I.+I. x.+II.+II. x.+III.-A.-B.-C.-D.-E.-F.	030	+11 957	-6 504
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy VI. 1.+...+VI. x.	039	+8	+0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy účty 662, 665	041	+8	+0
K.	Ostatní finanční náklady účty 561, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 598	047	+148	+98
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) IV.+V.+VI.+VII.-G.-H.-I.-J.-K.	048	-140	-98
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	+11 817	-6 602
L.	Daň z příjmů L. 1.+...+L. x.	050	+921	
L.1.	Daň z příjmů splatná účty 591, 593, 595, 599	051	+921	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) **- L.	053	+10 896	-6 602
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) **- M.	055	+10 896	-6 602
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	056	+68 864	+27 758



3. Zaměstnanci a osobní náklady

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během účetního období: 24
v tom řídících: 3

Výše osobních nákladů vynaložených na zaměstnance: 32.521 tis. Kč
v tom řídících: 7.584 tis. Kč

Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních a dozorčích orgánů v běžném účetním období: Odměny nebyly vyplaceny.

Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých statutárních orgánů, nebo bývalých členů statutárních a dozorčích orgánů: nebylo sjednáno.

4. Půjčky, úvěry, ostatní plnění statutárním orgánům, členům statutárních a dozorčích orgánů, nebo jiným řídícím orgánům

Půjčky, úvěry, /s uvedením celkové poskytnuté výše, kdy poskytnuto, kdy konečná splatnost, stav k rozvahovému dni/, s uvedením úrokové sazby a hlavních podmínek a poskytnutá zajištění statutárním orgánům, členům statutárních a dozorčích orgánů, nebo jiných řídících orgánů, včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů v úhrnné výši odděleně za jednotlivé kategorie: nebylo poskytnuto

Ostatní plnění statutárním orgánům, členům statutárních a dozorčích orgánů, nebo jiných řídících orgánů, včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů /např. bezplatná předání k užívání osobních automobilů, nebo jiných movitých a nemovitých věcí, nebo využití služeb poskytovaných účetní jednotkou, nebo platby důchodového připojištění, nebo jiná ostatní plnění/: nebylo poskytnuto

5. Informace o účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování použité v účetním období

Vymezení nákladů souvisejících s pořízováním dlouhodobého nehmotného majetku:
. nakupovaného /tj. s výjimkou nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností/:
dlouhodobý nehmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách
. vytvořeného vlastní činností:
žádný majetek vytvořený vlastní činností neevidujeme

Vymezení nákladů souvisejících s pořízováním dlouhodobého hmotného majetku:
. nakupovaného /tj. s výjimkou hmotného majetku vytvořeného vlastní činností/:
dlouhodobý hmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách
. vytvořeného vlastní činností:
žádný majetek vytvořený vlastní činností neevidujeme

Vymezení nákladů souvisejících s pořízováním zásob:
. nakupovaných: zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách
. vytvořených vlastní činností: neevidujeme



Vymezení nákladů souvisejících s pořizováním cenných papírů a podílů:
nebyly pořízeny cenné papíry

Vymezení nákladů souvisejících s pořizováním pohledávek: nebyly pořízeny pohledávky

Použití a důvody použití reprodukční pořizovací ceny: Reprodukční pořizovací cena nebyla použita.

Způsob stanovení opravných položek k majetku s uvedením zdroje informací pro stanovení opravných položek k majetku: V roce 2018 nebyly tvořeny opravné položky.

Pravidla pro vykazování nehmotného a hmotného majetku v položce dlouhodobého majetku:
Hmotný a nehmotný majetek je vykazován v pořizovací ceně, s tím, že majetek do konce roku 2001 je evidován v ceně od Kč 3000,- výše. Od roku 2002 v ceně od Kč 40 000,- a výše.

Způsob odpisování dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku:
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je odepisován dle odpisového plánu.

Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:
Při účtování v cizích měnách byl používán denní kurz ČNB.

Způsob stanovení reálné hodnoty a ocenění ekvivalencí u cenných papírů a podílů, popis použitého oceňovacího modelu při ocenění reálnou hodnotou, změny reálné hodnoty včetně změn v ocenění podílu ekvivalencí podle jednotlivých druhů finančního majetku oproti předchozímu účetnímu období a způsob jejich proučtování: Cenné papíry a podíly neevidujeme.

Informace o odchylkách od metod podle §7, odst.5, zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek, závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky:
Nedošlo k žádným změnám oproti předchozímu účetnímu období.

6. Doplnující informace k rozvaze /bilanci/ a k výkazu zisku a ztráty

V březnu 2016 byla přijata návratná finanční výpomoc ve výši 5 mil. Kč poskytnutá zakladatelem na rozvoj lidských zdrojů a na provozní výdaje související se splatností jedné poloviny do 30.6.2018 a druhé poloviny do 31.12.2018. Finanční výpomoc je k 31.12.2018 splacena.

V září 2018 byla přijata návratná finanční výpomoc ve výši 42 350 tis. Kč poskytnutá zakladatelem na neinvestiční výdaje spojené s implementační fází projektu Systém jednotného tarifu, včetně zajištění pilotního provozu tohoto systému se splatností do 31.12.2020.

Dlouhodobý nehmotný majetek:

. přírůstky v tis. Kč s popisem rozhodujících přírůstků: V roce 2018 byl pořízen podnikový software v pořizovací ceně 66 tis. Kč.

. úbytky v tis. Kč s popisem rozhodujících úbytků: neevidujeme.



Dlouhodobý hmotný majetek:

. přírůstky v tis. Kč s popisem rozhodujících přírůstků: V roce 2018 byly pořízeny Tiskárny Epson v pořizovací ceně 200 tis. Kč

. úbytky v tis. Kč s popisem rozhodujících úbytků: neevidujeme

U drobného hmotného majetku došlo v roce 2018 k nárůstu o tyto položky:

Světlo kruhové Fomei LED RING	Kč 4 528,93
Kuch. Robot SENCOR	Kč 4 253,60
Záložní zdroj APC Smart-UPS	Kč 13 723,22
Switch HPE1920 48G	Kč 8 075,27
Switch HPE1920 24G – 4ks	Kč 30 840,44
Rozvaděč 19“ Conteg	Kč 9 611,82
Router Mikrotik – 2 ks	Kč 6 812,52
Lednice ZANUSSI	Kč 5 859,50
Skříň policová šedomodrá	Kč 3 890,--
Skříň policová šedá – 2ks	Kč 7 780,--
Nářezový stroj SKL	Kč 8 009,90
Obchodní váha gastrio	Kč 4 400,79
Kancelářský stůl kulatý	Kč 8 000,--

Drobný dlouhodobý majetek byl 31. 12. 2018 zaúčtován z části do nákladů, na zbývající užito časové rozlišení.

Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období: Nejsou evidovány žádné doměrky.

Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky s uvedením počátečního stavu běžného účetního období, změn v běžném účetním období a konečného stavu k rozvahovému dni s popisem přechodných rozdílů, které vstupují do propočtu odložené daně:

Stav odloženého daňového závazku nebo pohledávky k 31. 12. 2018: 0,- Kč.

Rozpis rezerv s odděleným uvedením jednotlivých rezerv s uvedením počátečního stavu běžného účetního období, změn v běžném účetním období a konečného stavu k rozvahovému dni: V roce 2018 byla vytvořena rezerva na nevyčerpanou dovolenou zaměstnanců ve výši 671 141,25 Kč.

Rozpis bankovních úvěrů včetně uvedení úrokových sazeb a popisu zajištění úvěrů:
Nemáme bankovní úvěr.

Výše splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti:

Výše tohoto závazku je Kč 550.010,- - odvody z mezd za 12/2018

Výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění:

Výše tohoto závazku je Kč 311.407,- odvody z mezd za 12/2018

Výše evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušných finančních orgánů:

Dan z příjmů ze závislé činnosti z mezd za 12/2018 Kč 368.835,-

Dan zvláštní sazbou z mezd za 12/2018 Kč 1.500,-



Daň z přidané hodnoty Kč 348.230,- - DPH za 12/18 + dodatečné přiznání 6/18
Daň z příjmů za rok 2018 Kč 920.990,-
Silniční daň Kč 325,- - doplatek za r. 2018

Výše pohledávek určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou: neevidujeme

Popis a výše přijatých dotací na investiční a provozní účely v běžném účetním období:

V březnu 2018 byla přijata dotace ve výši 2 885 tis. Kč poskytnutá zakladatelem na převzetí, zahájení provozu a realizaci stravování v budově Ministerstva dopravy. Nevyčerpaná část dotace ve výši 1 115 tis. Kč byla v únoru roku 2019 vrácena.

Rozpis finančního leasingu s uvedením splátek splatných do jednoho roku po konci rozvahového dne a splátek splatných po jednom roce: nebyl uzavřen finanční leasing

Výše pohledávek k rozvahovému dni po lhůtě splatnosti od 90 do 180 dnů: Kč 0,-
Výše pohledávek k rozvahovému dni po lhůtě splatnosti více než 180 dnů: Kč 0,-
Výše pohledávek, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let: Kč 0,-
Výše pohledávek k rozv.dni za účetními jednotkami v rámci konsol.celku: Kč 0,-

Výše závazků k rozvahovému dni po lhůtě splatnosti od 90 do 180 dnů: Kč 188.760,-
Výše závazků k rozvahovému dni po lhůtě splatností více než 180 dnů: Kč 136.730,-
Výše závazků, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let: Kč 0,-
Výše závazků k rozv.dni k účetním jednotkám v rámci konsol.celku: Kč 0,-

Informace o zatížení majetku zástavním právem nebo věcným břemenem a uvedení převedeného nebo poskytnutého zajištění: Nemáme zatížen žádný majetek zástavním právem.

Informace o podmíněnosti nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí v případě, kdy došlo v běžném účetním období k přechodu nemovitostí, byl v běžném účetním období podán návrh na zápis této skutečnosti do katastru nemovitostí a do okamžiku sestavení této přílohy katastr tuto skutečnost ještě nezapsal: Nedošlo k přechodu nemovitostí.

Výše drobného nehmotného a hmotného majetku neuvedeného v rozvaze /bilanci/:
K 31. 12. 2018 je evidováno za cca Kč 234 tis. drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze a vedeného v operativní evidenci.

Výše cizího majetku uvedeného v rozvaze /např. majetek v rámci najatého podniku nebo jeho části/ : Nevykazujeme

Výše závazků neuvedených v rozvaze: Nevykazujeme.

Informace o významných událostech, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky dle §19, odst. 5, zákona o účetnictví: Nedošlo k žádné významné události.

V případě, že výkaz zisku a ztráty byl k rozvahovému dni sestaven v účelovém členění, uvedení nákladů a výnosů provozního výsledku hospodaření v druhovém členění:
Výkaz zisků a ztrát je sestaven v druhovém členění.



Popis změn podílů na základním kapitálu v průběhu účetního období: Nedošlo k žádným změnám.

Popis významného zvýšení a snížení u jednotlivých složek vlastního kapitálu ke konci rozvahového dne oproti stavu k předcházejícímu účetnímu období:

Vlastní kapitál vykazuje k 31.12.2018 hodnotu 4.211 tis. Kč. Ke zvýšení oproti stavu k 31. 12. 2017 došlo vlivem zisku na hospodářském výsledku roku 2018 ve výši 10.896 tis. Kč.

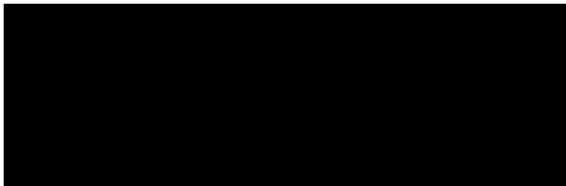
Výnosy podle druhů činnosti - tuzemsko:	z prodeje zboží:	0,- Kč
	z prodeje výrobků:	0,- Kč
	z prodeje služeb:	67.048 tis. Kč

Výnosy podle druhů činnosti - zahraničí:	z prodeje zboží:	0,- Kč
	z prodeje výrobků:	0,- Kč
	z prodeje služeb:	0,- Kč

Datum podpisu statutárního orgánu, tj. okamžik sestavení přílohy: 3. 6. 2019

Vyhotovil /jméno a podpis/: Eva Vacková – daňový poradce

Jméno a podpis statutárního orgánu: Ing. Jan Chovanec, Ph.D. - ředitel



Zpráva nezávislého auditora

Zakladateli CENDIS, s.p.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky podniku CENDIS, s.p., se sídlem nábřeží Ludvíka Svobody 1222/12, Praha 1 - Nově Město, identifikační číslo 003 11 391, (dále také podnik) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2018, výkazu zisku a ztráty za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv podniku CENDIS, s. p. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018, 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 podniku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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 nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných 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, 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 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 podniku, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost ředitele a dozorčí rady podniku za účetní závěrku

Ředitel podniku 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel podniku povinen posoudit, zda je podnik schopen nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel plánuje zrušení podniku nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v podniku odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné 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 podniku relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel podniku uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost podniku nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti podniku nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že podnik 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 ředitele a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 28. června 2019

Auditorská společnost:

BDO Audit s.r.o.

BDO Audit s. r. o.

evidenční číslo 018

Statutární auditor:

Ing. Ondřej Šnejdar

evidenční číslo 1987

