



**ACT AUDIT, spol. s r.o.**

Audit a daňové poradenství  
Oprávnění KA ČR č. 233  
Eliášova 19, 160 00 Praha 6  
IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

# VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI DCIT, A.S. ZA ROK 2013

**Zhotovitel:** Představenstvo DCIT, a.s.

Kodaňská 1441/46  
100 10 Praha 10

**Adresát:** Výroční valná hromada DCIT, a.s.

**Datum vyhotovení:** 28. 4. 2014

**Počet stran:** titulní strana: 1

obsah: 1

text: 7

**Počet příloh:** 2

**Verze:** 1

## Obsah

|  |          |
|--|----------|
| <b>VÝVOJ VÝKONNOSTI A ČINNOSTI SPOLEČNOSTI V ROCE 2013</b> | <b>1</b> |
| <b>HLAVNÍ ČINNOSTI PODNIKÁNÍ</b>                           | <b>1</b> |
| <b>POSLÁNÍ SPOLEČNOSTI</b>                                 | <b>2</b> |
| <b>ORGANIZACE SPOLEČNOSTI V ROCE 2013</b>                  | <b>2</b> |
| PŘEDSTAVENSTVO   | 2        |
| DOZORČÍ RADA   | 2        |
| VLASTNICKÁ STRUKTURA                                       | 3        |
| ORGANIZAČNÍ STRUKTURA                                      | 3        |
| <b>STÁVAJÍCÍ HOSPODÁŘSKÉ POSTAVENÍ SPOLEČNOSTI</b>         | <b>4</b> |
| <b>VÝVOJ HOSPODÁŘSKÉHO POSTAVENÍ SPOLEČNOSTI</b>           | <b>4</b> |
| <b>ŘÍZENÍ RIZIK HOSPODAŘENÍ V DCIT</b>                     | <b>5</b> |
| <br>   |          |
| <b>DALŠÍ FINANČNÍ A NEFINANČNÍ INFORMACE</b>               | <b>6</b> |
| <br>   |          |
| SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI               | 6        |
| PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI V ROCE 2014                | 6        |
| PLÁN PRODUKCE NA ROK 2014                                  | 6        |
| AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE                        | 6        |
| OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚ PRÁVNÍ VZTAHY       | 7        |

## VÝVOJ VÝKONNOSTI A ČINNOSTI SPOLEČNOSTI V ROCE 2013

V roce 2013 pokračovala společnost DCIT v pozitivním trendu zahájeném v roce 2012 a to jak potvrzením pozitivního hospodářského výsledku, tak posílením postavení na trhu v jednotlivých produktovéch oblastech.

Společnosti DCIT a její divizi PROVYS se v roce 2013 podařilo získat významné zakázky implementace systému PROVYS pro významné produkční společnosti (Panorama HD, Moskva), evropské instituce (Evropský parlament, Brusel) a významné evropské vysilatele (MTVA, Budapešť). Současně divize PROVYS pokračovala v úspěšném rozvoji systému PROVYS a jeho jednotlivých komponent zejména v oblasti media management, podpory nelineárních služeb a řízení televizní produkce.

Divize bezpečnosti dokončila implementaci produktu Audit Square ve dvou základních verzích – volně dostupné verzi pro jednotlivé uživatele a profesionální verzi pro podnikové uživatele. Produkt je dostupný formou licence ke službě provozované společností DCIT na vlastních internetových stránkách. Vedle tohoto produktu potvrdila divize bezpečnosti svoji pozici na českém a slovenském trhu, kde představuje jednoho z nejvýznamnějších a technicky nejpokročilejších poskytovatelů bezpečnostních služeb zejména s ohledem na testování zabezpečení internetových aplikací. Významným rozšířením působnosti divize bezpečnosti je poskytování testování bezpečnosti mobilních aplikací provozovaných na platformách MS Windows, Android a iOS.

V roce 2013 byla úspěšně dokončena první samostatná realizace systému PROVYS týmem dceřiné společnosti OOO PROVYS v Rusku. Současně tento tým poskytuje lokální podporu zákazníkům v rámci Ruské federace, která se projevuje zvyšováním spokojenosti ruských zákazníků s poskytovanými službami.

V říjnu 2013 jsme se společností KODAŇSKÁ OFFICE CENTER, s.r.o. uzavřeli novou nájemní smlouvu na pronájem kancelářských prostor v objektu KODAŇSKÁ OFFICE CENTER. Smlouva byla uzavřena na dobu určitou s platností do 31. 12. 2018. Naše nové prostory se nachází ve třetím patře budovy B a celková pronajatá plocha je 1 000 m<sup>2</sup>, což představuje navýšení oproti předchozí smlouvě o 67 m<sup>2</sup>. Do zrekonstruovaných prostor jsme se přestěhovali na přelomu roku 2013.

## HLAVNÍ ČINNOSTI PODNIKÁNÍ

Mezi hlavní činnosti podnikání patřilo v roce 2013 :

- rozvoj, nasazování a podpora vlastního produktu PROVYS TVoffice užívaného televizními stanicemi a dalšími mediálními společnostmi (Divize PROVYS),
- poradenské a auditorské služby v oblasti informační bezpečnosti (Divize konzultačních služeb).
- poskytování služeb bezobslužného auditu stanic a serverů s operačními systémy Microsoft Windows (služba Audit Square)

## POSLÁNÍ SPOLEČNOSTI

DCIT je orientováno na zahraniční trhy. Z tohoto důvodu je mise DCIT uváděná v angličtině:

DCIT Mission

All DCIT business activities are based on three cornerstones:

- individual treatment of our clients and sustained attention to their needs,
- thorough knowledge of management systems and the underlying information and communication technologies,
- systematic use of elaborate and proven methods in compliance with international standards

Thus we are able to identify effective ways to carry out the intentions of our clients and adapt to contemporary trends with the right combination of flexibility, security and stability.

## ORGANIZACE SPOLEČNOSTI V ROCE 2013

DCIT je strategicky z obchodního hlediska řízeno představenstvem a operačně dle ročních plánů managementem. Jednání, pravomoci a odpovědnosti statutárních orgánů (představenstvo a dozorčí rada) určují stanovy DCIT, činnost členů managementu určují interní směrnice DCIT. Rozhraní mezi strategickým a operačním řízením společnosti tvoří přechod mezi strategickým a ročním plánem, kde roční plán je zaměřen na hospodářské ukazatele a strategický plán je zaměřen na komplexní rozvoj společnosti zahrnující mimo jiné i rozvoj znalostního potenciálu a zakládání organizačních subjektů v zahraničí.

---

### PŘEDSTAVENSTVO

|          |                                      |
|----------|--------------------------------------|
| Předseda | Mgr. Josef Vašica (od 1. 10. 2010)   |
| Člen     | Ing. Jan Hrdlička (od 31. 7. 2005)   |
| Člen     | Mgr. Karel Miko (od 31. 7. 2005)     |
| Člen     | Mgr. Michal Stehlík (od 31. 7. 2005) |
| Člen     | Ing. Renata Dušková (od 10. 5. 2012) |

---

### DOZORČÍ RADA

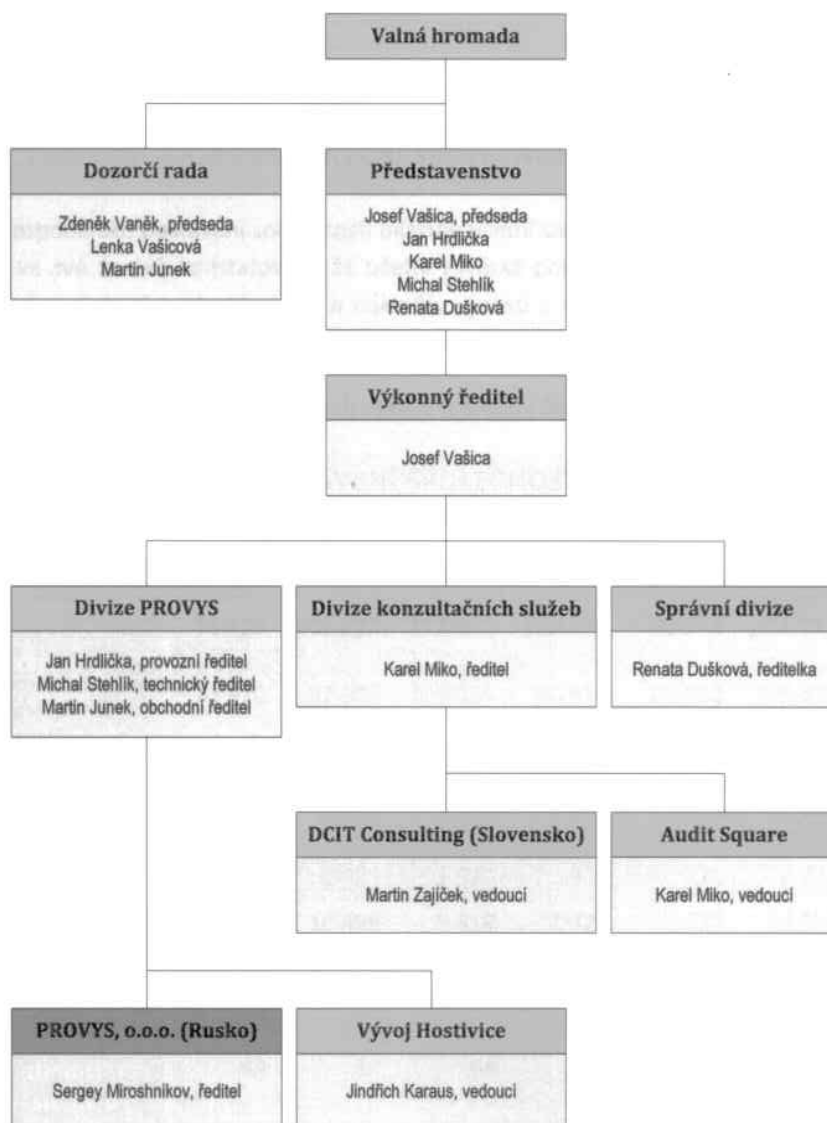
|          |  |
|----------|--|
| Předseda | Ing. Zdeněk Vaněk, CSc. (od 10. 5. 2012)               |
| Člen     | Ing. Martin Junek (od 4. 5. 2012 zástupce zaměstnanců) |
| Člen     | Ing. Lenka Vašicová (od 10. 5. 2012)                   |

## VLASTNICKÁ STRUKTURA

Akcie společnosti jsou na jméno a vlastní je výhradně současní nebo bývalí pracovníci DCIT. Žádný akcionář nevlastní majoritní většinu, více než 20% akcií vlastní k 31. 12. 2013 Mgr. Josef Vašica a Ing. Lenka Vašicová.

## ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Společnost je rozdělena na divize, jejichž výnosy i náklady jsou sledovány samostatně. Režijní náklady a jiné náklady, které nejsou přímo přiřaditelné jednotlivým divizím, jsou rozdělovány pomocí dělicího klíče. Řídící strukturu a personální obsazení vedoucích funkcí v roce 2013 ukazuje následující graf:



Organizační struktura zahrnuje i řízení dvou subjektů, které se nachází mimo území České republiky. Jedná se o:

- organizační složku DCIT Consulting, o.z., založenou dne 14. 7. 2004 se sídlem Námestie slobody 23, 811 06 Bratislava. Organizační složka je zapsaná ve slovenském obchodním rejstříku a je zaměřena na produkty shodné s aktivitami konzultační divize.
- dceřinou společnost Общество с ограниченной ответственностью «ПРОВЫС» (Limited Liability Company "PROVYS") založenou dne 28.9.2010, se sídlem Россия, 127276, г. Москва, Ботаническая ул, д. 14, оф. 21. Společnost je zapsána v ruském obchodním rejstříku, má své stanovy a svého generálního ředitele, kterého jmenuje jediný akcionář, tedy společnost DCIT. Začátkem roku 2013 došlo ke změně na pozici ředitele dceřiné společnosti ООО PROVYS, od 1. 4. 2013 v této funkci vystřídal Zdeňka Vaňka Sergey Mirosnikov.

## STÁVAJÍCÍ HOSPODÁŘSKÉ POSTAVENÍ SPOLEČNOSTI

Stávající hospodářské postavení společnosti ukazuje účetní závěrka společnosti za rok 2013, o níž auditorka ve své zprávě konstatovala, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DCIT k 31. 12. 2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2013 v souladu českými účetními předpisy.

Detailní auditorská zpráva včetně účetních výkazů a přílohy účetní závěrky je v příloze B.

## VÝVOJ HOSPODÁŘSKÉHO POSTAVENÍ SPOLEČNOSTI

|  | 2007   | 2008    | 2009    | 2010    | 2011   | 2012    | 2013    |
|--|--------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|
| Celkové výnosy vč. vlastního vývoje          | 74 420 | 105 897 | 111 811 | 100 127 | 92 345 | 111 212 | 135 842 |
| z toho tržby od zákazníků                    | 72 370 | 97 902  | 100 606 | 90 811  | 85 082 | 106 492 | 126 670 |
| z toho vývozy                                | 47 148 | 64 246  | 66 413  | 57 903  | 50 296 | 71 744  | 100 048 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním           | 6 400  | 13 471  | 7 339   | 3 380   | 2 911  | 17 278  | 17 355  |
| Daň z příjmu                                 | 1 720  | 2 975   | 1 520   | 953     | 178    | 2 722   | 3 450   |
| Čistý zisk                                   | 4 680  | 10 496  | 5 818   | 2 428   | 2 733  | 14 556  | 13 905  |
| Účetní hodnota společnosti (vlastní kapitál) | 40 696 | 49 622  | 33 207  | 35 636  | 38 369 | 52 925  | 62 453  |
| Průměrný přepočítaný počet zaměstnanců       | 49     | 54      | 64      | 68      | 59     | 61      | 68      |
| Výnos za člověkorok                          | 1 519  | 1 961   | 1 747   | 1 472   | 1 565  | 1 823   | 1 998   |

Rozdíl celkových výnosů od tržeb je způsoben hlavně těmito faktory:

- Největší vliv představuje tzv. aktivace nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností. V roce 2013 jsme aktivovali výsledky dvou výzkumných a vývojových projektů „Automatizované provádění bezpečnostních kontrol pro platformu MS Windows v korporátním prostředí s vysokým počtem hodnocených systémů“ a „Vývoj nástrojů pro vytváření a správu komplexních řetězců operací (workflow) při zpracování audiovizuálního obsahu“ oceněné vlastními náklady v celkové výši 3.090 tis. Kč.
- Další významnější aspekt představují finanční výnosy, které v roce 2013 dosáhly výše 6.052 tis. Kč.

Akcie společnosti nejsou obchodovány na veřejném trhu, a proto není známa tržní hodnota společnosti. K 31. 12. 2013 činila účetní hodnota společnosti 62.453 tis. Kč a účetní hodnota jedné akcie 62.957 Kč, což představuje nárůst oproti loňskému roku o 18 %.

### ŘÍZENÍ RIZIK HOSPODAŘENÍ V DCIT

Struktura rizik společnosti DCIT doznala zejména v oblasti dodávky televizních systémů významné změny. Největším rizikem produktové divize PROVYS je nedostatek dostatečně kvalifikované pracovní síly pro realizaci projektů implementace systému PROVYS v globálním měřítku. Toto riziko je minimalizováno následujícími opatřeními:

- Struktura zaškolení nových zaměstnanců divize PROVYS je standardizována, je též upřesněno pracovní zařazení nových zaměstnanců do jednotlivých oddělení a projektů
- Noví zaměstnanci divize PROVYS jsou zapojováni do produktivní projektové činnosti již v rámci zkušební doby nebo co nejdříve po jejím ukončení
- Pro realizaci projektů v zahraničí jsou kontrahovány realizační týmy pomocí partnerských a implementačních smluv

Vedle rizika nedostatku pracovních sil se v divizi PROVYS projevují nedostatky v oblasti projektového řízení, zejména větších implementačních projektů realizovaných pomocí standardizovaných projektových metodik. Dopad těchto nedostatků je minimalizován zapojením externích dodavatelů projektového managementu do realizačních projektů divize PROVYS.

V divizi bezpečnosti zůstává nejvyšším rizikem stagnace jednotkových cen na trhu profesionálních služeb v ČR. Toto riziko je kompenzováno rostoucí standardizací realizace konzultačních a technických zakázek této divize. Pro posílení finanční stability divize bezpečnosti jsou urychlovány práce vedoucí k co nejširšímu uvedení produktů Audit Square na trh formou aktivního internetového marketingu.

## DALŠÍ FINANČNÍ A NEFINANČNÍ INFORMACE

### SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

V období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky a zpracování výroční zprávy nedošlo k žádným takovým událostem, které by ovlivnily hospodářský stav a celkové postavení společnosti.

### PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI V ROCE 2014

Vývoj společnosti plynule navazuje na aktivity realizované v roce 2013. Po úspěšném dokončení vývoje produktu Audit Square v obou verzích (volná i profesionální) bude v roce 2014 zahájen aktivní internetový marketing této služby v globálním měřítku. Cílem tohoto marketingového úsilí je získání prvních 50-100 registrovaných uživatelů profesionální verze služby.

Divize PROVYS bude v roce 2014 pokračovat v realizaci projektů nasmlouvaných v roce 2013 (zejména velké implementační projekty pro MTVA a Evropský parlament). Současně bude divize PROVYS pracovat na získávání nových zakázek v Evropě a oslovování nových trhů v jihovýchodní Asii a jižní Americe. Cílem divize PROVYS v této oblasti je získání jedné zakázky v každém z těchto nových teritorií.

Současně bude divize PROVYS pokračovat v rozvoji produktů PROVYS.

### PLÁN PRODUKCE NA ROK 2014

Pro rok 2014 je plánován 9% růst výnosů. Divize PROVYS by měla dosáhnout výnosů ve výši 118 mil. Kč a divize konzultačních služeb 20 mil. Kč. Firma očekává další nárůst počtu zaměstnanců za účelem dalšího rozvoje dosavadních aktivit.

V roce 2014 plánujeme dosáhnout zisku před započtením úroků, daní a odpisů (EBITDA) ve výši 6.465 tis. Kč.

### AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

V roce 2013 jsme realizovali dva výzkumné a vývojové projekty. První „Vývoj nástrojů pro vytváření a správu komplexních řetězců operací (workflow) při zpracování audiovizuálního obsahu“. Výsledkem projektu je nehmotný majetek oceněný vlastními náklady ve výši 2.305 tis. Kč.

Druhý výzkumný projekt „Automatizované provádění bezpečnostních kontrol pro platformu MS Windows v korporátním prostředí s vysokým počtem hodnocených systémů“, jehož výsledkem je nehmotný majetek oceněný vlastními náklady ve výši 785 tis. Kč.



## OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚ PRÁVNÍ VZTAHY

V ochraně životního prostředí společnost soustavně spolupracuje s vlastníkem 4D centra, společností KODAŇSKÁ OFFICE CENTER, s.r.o., která DCIT pronajímá její pracovní prostory. Požadavky právních předpisů ČR jsou v této oblasti beze zbytku plněny.

Všechny činnosti DCIT jsou zajišťovány jejími zaměstnanci, jejichž pracovní právní vztahy ke společnosti odpovídají platným právním předpisům ČR. Společnost trvale dbá na osobní rozvoj svých zaměstnanců a jejich růst v pracovních funkcích a rolích.

V Praze dne 28. 4. 2014



Mgr. Josef Vašica  
předseda představenstva DCIT, a.s.

## Příloha A Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

V souladu s ustanovením § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. předkládá představenstvo společnosti DCIT za účetní období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 zprávu o vztazích mezi propojenými osobami. Účelem zpracování této zprávy je splnění informační povinnosti dle ustanovení § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.

### Ovládající osoby

S ohledem na uspořádání a strukturu vlastnických vztahů vůči společnosti DCIT a z toho vyplývajících podílů na hlasovacích právech akcionářů je pro účely této zprávy ke dni 31. 12. 2013 ovládající osobou (100% = 992 akcií):

| Jméno               | Počet akcií | Podíl v % |
|---------------------|-------------|-----------|
| Ing. Lenka Vašicová | 308         | 31,05     |
| Mgr. Josef Vašica   | 248         | 25,00     |
| Mgr. Karel Miko     | 190         | 19,15     |
| Mgr. Michal Stehlík | 76          | 7,66      |

### Výčet smluv a právních úkonů

Společnost DCIT uzavřela s ovládajícími osobami zaměstnanými v DCIT (Vašicová, Vašica, Miko, Stehlík) pouze smlouvy, které zakládají jejich pracovní poměr se společností. Jiné smlouvy nebyly s ovládajícími osobami uzavřeny.

### Právní úkony a opatření

V účetním období roku 2013 nebyly učiněny v zájmu propojených osob žádné právní úkony, v zájmu nebo na popud propojených osob nebyla přijata či uskutečněna žádná opatření, jakož ani nebyla ovládanou osobou poskytnuta žádná plnění a ovládané osobě nebylo poskytnuto žádné protiplnění ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., které by byly představenstvu společnosti známy, než shora uvedené. Ovládané osobě v této souvislosti nevznikla žádná újma.

V Praze dne 31. 3. 2014

  
.....  
Mgr. Josef Vašica  
předseda představenstva DCIT, a.s.

## **Příloha B      Kompletní účetní závěrka za rok 2013**

# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

*o ověření účetní závěrky  
k 31.12.2013 společnosti*

**DCIT, a.s.**  
**IČ: 261 43 097**



**ACT AUDIT, spol. s r.o.**  
*oprávnění KA ČR č. 233*  
**Praha 6**  
*Eliášova 19*

## ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ÚČETNÍ JEDNOTCE

**Obchodní firma:** DCIT, a.s.  
**Sídlo:** Praha 10, Vršovice, Kodaňská 1441/46, PSČ 100 10  
**Právní forma:** akciová společnost  
**Vznik společnosti:** 28. prosince 1999  
**IČ:** 261 43 097  
**Spisová značka:** B 10075 vedená u Městského soudu v Praze  
**Předmět podnikání:** podrobný výčet viz Výpis z obchodního rejstříku  
**Představenstvo:** předseda: Mgr. Josef Vašica  
členové: Mgr. Karel Miko, Ing. Jan Hrdlička, Mgr. Michal Stehlík,  
Ing. Renata Dušková  
**Základní kapitál:** 4 960 000,- Kč  
**Akcie:** 992 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě  
5 000,- Kč

## PROVEDENÍ OVĚŘENÍ

**Auditor:** ACT AUDIT, spol. s r.o. oprávnění KA ČR č. 233  
**Ověřované období:** 1.1.2013 - 31.12.2013  
**Rozvahový den:** 31.12.2013  
**Datum vypracování zprávy:** 21.3.2014  
**Druh výroku:** bez výhrad  
Účetní závěrka byla ověřena na základě smlouvy uzavřené mezi společnostmi DCIT, a.s.  
a společností ACT AUDIT, spol. s r.o.

## PŘEDMĚT OVĚŘENÍ

V souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, v souladu s § 66a zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky a v souladu s českým auditorským standardem č. 56 auditor u účetní jednotky ověřuje:

- zda informace uvedené v účetní závěrce podávají věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví účetní jednotky,
- zda je výroční zpráva v souladu s účetní závěrkou,
- správnost údajů ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami.

## PŘÍLOHY ZPRÁVY

Rozvaha v plném rozsahu k 31.12.2013  
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31.12.2013  
Příloha k účetní závěrce k 31.12.2013

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

### *Akcionářům společnosti DCIT, a.s.*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DCIT, a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

### *Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku*

Statutární orgán společnosti DCIT, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

### *Odpovědnost auditora*

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsmo přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### *Výrok auditora*

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DCIT, a.s. k 31.12.2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze dne 21.3.2014

### **ACT AUDIT, spol. s r.o.**

Audit a daňové poradenství

Oprávnění KA ČR č. 233

Eliášova 19, 160 00 Praha 6

IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

*Radka Drobná*

ACT AUDIT, spol. s r.o.

Eliášova 19, Praha 6

Oprávnění KA ČR č. 233



*Radka Drobná*

Ing. Radka Drobná  
Oprávnění KA ČR č. 1261

**ROZVAHA**  
v plném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

DCIT, a.s.

ke dni **31.12.2013**

(v celých tisících CZK)

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

Kodaňská 1441/46  
100 10 Praha 10  
Česká republika

IČ

26143097

| Označení<br>a | AKTIVA<br>b  | Číslo<br>řádku<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč. období |
|---------------|--|---------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
|               |  |                     | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4        |
|               | AKTIVA CELKEM  | 001                 | 125 738             | -28 145      | 97 593     | 81 920            |
| A.            | Pohledávky za upsaný základní kapitál                              | 002                 |                     |              |            |                   |
| B.            | Dlouhodobý majetek   | 003                 | 35 557              | -24 648      | 10 909     | 10 100            |
| B.I.          | Dlouhodobý nehmotný majetek  | 004                 | 27 023              | -16 823      | 10 200     | 9 619             |
| B.I. 1.       | Zřizovací výdaje   | 005                 |                     |              |            |                   |
| 2.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                                 | 006                 |                     |              |            |                   |
| 3.            | Software   | 007                 | 26 938              | -16 823      | 10 115     | 9 534             |
| 4.            | Ocenitelná práva   | 008                 | 85                  |              | 85         | 85                |
| 5.            | Goodwill (+/-)   | 009                 |                     |              |            |                   |
| 6.            | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek                                   | 010                 |                     |              |            |                   |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                            | 011                 |                     |              |            |                   |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný...                        | 012                 |                     |              |            |                   |
| B.II.         | Dlouhodobý hmotný majetek  | 013                 | 8 323               | -7 825       | 498        | 270               |
| B.II. 1.      | Pozemky  | 014                 |                     |              |            |                   |
| 2.            | Stavby   | 015                 | 226                 | -39          | 187        | 195               |
| 3.            | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí                     | 016                 | 8 097               | -7 786       | 311        | 75                |
| 4.            | Pěstitecké celky trvalých porostů                                  | 017                 |                     |              |            |                   |
| 5.            | Dospělá zvířata a jejich skupiny                                   | 018                 |                     |              |            |                   |
| 6.            | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                     | 019                 |                     |              |            |                   |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                              | 020                 |                     |              |            |                   |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                     | 021                 |                     |              |            |                   |
| 9.            | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)                          | 022                 |                     |              |            |                   |
| B.III.        | Dlouhodobý finanční majetek  | 023                 | 211                 |              | 211        | 211               |
| B.III. 1.     | Podíly - ovládaná osoba  | 024                 | 211                 |              | 211        | 211               |
| 2.            | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným...                     | 025                 |                     |              |            |                   |
| 3.            | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                           | 026                 |                     |              |            |                   |
| 4.            | Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba,<br>podstatný vliv | 027                 |                     |              |            |                   |
| 5.            | Jiný dlouhodobý finanční majetek                                   | 028                 |                     |              |            |                   |
| 6.            | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                             | 029                 |                     |              |            |                   |
| 7.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční...                        | 030                 |                     |              |            |                   |

**ACT AUDIT, spol. s r.o.**

Audit a daňové poradenství  
Obrávnění KA ČRE 233

Eliášova 19, 160 00 Praha 6

IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

| Označení<br>a | AKTIVA<br>b   | Číslo<br>řádku<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč. období |
|---------------|---|---------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
|               |   |                     | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4        |
| C.            | Oběžná aktiva   | 031                 | 87 792              | -3 497       | 84 295     | 70 078            |
| C.I.          | Zásoby  | 032                 |                     |              |            |                   |
| C.I. 1.       | Materiál  | 033                 |                     |              |            |                   |
|               | 2. Nedokončená výroba a polotovary                                  | 034                 |                     |              |            |                   |
|               | 3. Výrobky  | 035                 |                     |              |            |                   |
|               | 4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny                         | 036                 |                     |              |            |                   |
|               | 5. Zboží  | 037                 |                     |              |            |                   |
|               | 6. Poskytnuté zálohy na zásoby                                      | 038                 |                     |              |            |                   |
| C.II.         | Dlouhodobé pohledávky   | 039                 | 1 384               |              | 1 384      | 1 339             |
| C.II. 1.      | Pohledávky z obchodních vztahů                                      | 040                 |                     |              |            |                   |
|               | 2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba                      | 041                 |                     |              |            |                   |
|               | 3. Pohledávky - podstatný vliv                                      | 042                 |                     |              |            |                   |
|               | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 043                 |                     |              |            |                   |
|               | 5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                     | 044                 | 1 384               |              | 1 384      | 1 339             |
|               | 6. Dohadné účty aktivní   | 045                 |                     |              |            |                   |
|               | 7. Jiné pohledávky  | 046                 |                     |              |            |                   |
|               | 8. Odložená daňová pohledávka                                       | 047                 |                     |              |            |                   |
| C.III.        | Krátkodobé pohledávky   | 048                 | 41 302              | -3 497       | 37 805     | 31 857            |
| C.III. 1.     | Pohledávky z obchodních vztahů                                      | 049                 | 39 441              | -3 497       | 35 944     | 28 694            |
|               | 2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba                      | 050                 |                     |              |            |                   |
|               | 3. Pohledávky - podstatný vliv                                      | 051                 |                     |              |            |                   |
|               | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 052                 |                     |              |            |                   |
|               | 5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                       | 053                 |                     |              |            |                   |
|               | 6. Stát-daňové pohledávky   | 054                 |                     |              |            |                   |
|               | 7. Krátkodobé poskytnuté zálohy                                     | 055                 | 1 657               |              | 1 657      | 1 599             |
|               | 8. Dohadné účty aktivní   | 056                 | 90                  |              | 90         | 70                |
|               | 9. Jiné pohledávky  | 057                 | 114                 |              | 114        | 1 494             |
| C.IV.         | Krátkodobý finanční majetek   | 058                 | 45 106              |              | 45 106     | 36 882            |
| C.IV. 1.      | Peníze  | 059                 | 298                 |              | 298        | 151               |
|               | 2. Účty v bankách   | 060                 | 44 808              |              | 44 808     | 36 731            |
|               | 3. Krátkodobé cenné papíry a podíly                                 | 061                 |                     |              |            |                   |
|               | 4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek                           | 062                 |                     |              |            |                   |
| D.I.          | Časové rozlišení  | 063                 | 2 389               |              | 2 389      | 1 742             |
| D.I. 1.       | Náklady příštích období   | 064                 | 2 188               |              | 2 188      | 1 632             |
|               | 2. Komplexní náklady příštích období                                | 065                 |                     |              |            |                   |
|               | 3. Příjmy příštích období   | 066                 | 201                 |              | 201        | 110               |

**ACTAUDIT, spol. s r.o.**  
 Audit a daňové poradenství  
 Oprávnění KA ČR č. 233  
 Eliášova 19, 160 00 Praha 6  
 IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362



| Označení  | PASIVA  | Číslo řádku | Stav v běžném účetním období | Stav v minulém účetním období |
|-----------|---|-------------|------------------------------|-------------------------------|
| a         | b   | c           | 5                            | 6                             |
|           | PASIVA CELKEM   | 067         | 97 593                       | 81 920                        |
| A.        | Vlastní kapitál   | 068         | 62 453                       | 52 925                        |
| A.I.      | Základní kapitál  | 069         | 4 960                        | 4 960                         |
| A.I. 1.   | Základní kapitál  | 070         | 4 960                        | 4 960                         |
| 2.        | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)                     | 071         |                              |                               |
| 3.        | Změny základního kapitálu (+/-)                                 | 072         |                              |                               |
| A.II.     | Kapitálové fondy  | 073         | 2 199                        | 2 610                         |
| A.II. 1.  | Emisní ažio   | 074         |                              |                               |
| 2.        | Ostatní kapitálové fondy  | 075         | 2 610                        | 2 610                         |
| 3.        | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)           | 076         | - 411                        |                               |
| 4.        | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)               | 077         |                              |                               |
| 5.        | Rozdíly z přeměn společností                                    | 078         |                              |                               |
| A.III.    | Rezervní fond, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku        | 079         | 10 998                       | 10 996                        |
| A.III. 1. | Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond                        | 080         | 992                          | 992                           |
| 2.        | Statutární a ostatní fondy                                      | 081         | 10 006                       | 10 004                        |
| A.IV.     | Výsledek hospodaření minulých let                               | 082         | 30 392                       | 19 804                        |
| A.IV. 1.  | Nerozdělený zisk minulých let                                   | 083         | 30 392                       | 19 804                        |
| 2.        | Neuhrazená ztráta minulých let (-)                              | 084         |                              |                               |
| 3.        | Jiný výsledek hospodaření minulých let                          | 085         |                              |                               |
| A.V.      | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)              | 086         | 13 905                       | 14 556                        |
| B.        | Cizí zdroje   | 087         | 24 478                       | 19 742                        |
| B.I.      | Rezervy   | 088         | 1 567                        | 1 379                         |
| B.I. 1.   | Rezervy podle zvláštních právních předpisů                      | 089         |                              |                               |
| 2.        | Rezerva na důchody a podobné závazky                            | 090         |                              |                               |
| 3.        | Rezerva na daň z příjmů   | 091         | 1 535                        | 1 379                         |
| 4.        | Ostatní rezervy   | 092         | 32                           |                               |
| B.II.     | Dlouhodobé závazky  | 093         | 672                          | 548                           |
| B.II. 1.  | Závazky z obchodních vztahů                                     | 094         |                              |                               |
| 2.        | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                        | 095         |                              |                               |
| 3.        | Závazky - podstatný vliv  | 096         |                              |                               |
| 4.        | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 097         |                              |                               |
| 5.        | Dlouhodobé přijaté zálohy                                       | 098         |                              |                               |
| 6.        | Vydané dluhopisy  | 099         |                              |                               |
| 7.        | Dlouhodobé směnky k úhradě                                      | 100         |                              |                               |

**ACT AUDIT, spol. s r.o.**

Audit a daňové poradenství


Oprávnění KA ČR č. 233

Elišova 19, 160 00 Praha 6

IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

| Označení  | PASIVA  | Číslo řádku | Stav v běžném účetním období | Stav v minulém účetním období |
|-----------|---|-------------|------------------------------|-------------------------------|
| a         | b   | c           | 5                            | 6                             |
| 8.        | Dohadné účty pasivní  | 101         |                              |                               |
| 9.        | Jiné závazky  | 102         |                              |                               |
| 10.       | Odložený daňový závazek   | 103         | 672                          | 548                           |
| B.III.    | Krátkodobé závazky  | 104         | 22 239                       | 17 815                        |
| B.III. 1. | Závazky z obchodních vztahů                                     | 105         | 4 814                        | 2 037                         |
| 2.        | Závazky - ovládané nebo ovládající osoba                        | 106         |                              |                               |
| 3.        | Závazky - podstatný vliv  | 107         |                              |                               |
| 4.        | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 108         |                              |                               |
| 5.        | Závazky k zaměstnancům  | 109         | 7 910                        | 8 106                         |
| 6.        | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění       | 110         | 3 071                        | 2 161                         |
| 7.        | Stát - daňové závazky a dotace                                  | 111         | 3 930                        | 3 538                         |
| 8.        | Krátkodobé přijaté zálohy                                       | 112         | 14                           | 19                            |
| 9.        | Vydané dluhopisy  | 113         |                              |                               |
| 10.       | Dohadné účty pasivní  | 114         | 1 966                        | 1 933                         |
| 11.       | Jiné závazky  | 115         | 534                          | 21                            |
| B.IV.     | Bankovní úvěry a výpomoci                                       | 116         |                              |                               |
| B.IV. 1.  | Bankovní úvěry dlouhodobé                                       | 117         |                              |                               |
| 2.        | Krátkodobé bankovní úvěry                                       | 118         |                              |                               |
| 3.        | Krátkodobé finanční výpomoci                                    | 119         |                              |                               |
| C.I.      | Časové rozlišení  | 120         | 10 662                       | 9 253                         |
| C.I. 1.   | Výdaje příštích období  | 121         | 308                          | 215                           |
| 2.        | Výnosy příštích období  | 122         | 10 354                       | 9 038                         |

ACT AUDIT, spol. s r.o.  
 Audit a daňové poradenství  
 Oprávnění KA ČR č. 2312  
 Eliášova 19, 160 00 Praha 2  
 IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

|  |   |
|--|---|
| Sestaveno dne: 20.03.2014                          | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou<br><br>Josef Vašica<br> |
| Právní forma účetní jednotky<br>Akciová společnost | Předmět podnikání<br>Činnosti v oblasti informačních technologií  |

Minimální závazný výčet informací  
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY  
v plném rozsahu

za období **01.01.2013– 31.12.2013**

(v celých tisících CZK)

|                 |
|-----------------|
| IČ              |
| <b>26143097</b> |

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

**DCIT, a.s.**

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

**Kodaňská 1441/46  
100 10 Praha 10  
Česká republika**

| Označení<br>a | TEXT<br>b   | Číslo<br>řádku<br>c | Skutečnost v účetním období |              |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
|               |   |                     | běžném<br>1                 | minulém<br>2 |
| I.            | Tržby za prodej zboží   | 01                  |                             |              |
| A.            | Náklady vynaložené na prodané zboží   | 02                  |                             |              |
| +             | Obchodní marže  | 03                  |                             |              |
| II.           | Výkony  | 04                  | 129 780                     | 109 782      |
| II. 1.        | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb  | 05                  | 126 670                     | 106 492      |
| 2.            | Změna stavu zásob vlastní činnosti  | 06                  |                             | -43          |
| 3.            | Aktivace  | 07                  | 3 090                       | 3 333        |
| B.            | Výkonová spotřeba   | 08                  | 36 224                      | 22 864       |
| B. 1.         | Spotřeba materiálu a energie  | 09                  | 1 844                       | 1 304        |
| 2.            | Služby  | 10                  | 34 380                      | 21 560       |
| +             | Přidaná hodnota   | 11                  | 93 536                      | 86 918       |
| C.            | Osobní náklady  | 12                  | 73 397                      | 66 435       |
| C. 1.         | Mzdové náklady  | 13                  | 54 840                      | 49 589       |
| 2.            | Odměny členům orgánů společnosti a družstva   | 14                  |                             |              |
| 3.            | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění   | 15                  | 16 788                      | 15 234       |
| 4.            | Sociální náklady  | 16                  | 1 769                       | 1 612        |
| D.            | Daně a poplatky   | 17                  | 141                         | 105          |
| E.            | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku   | 18                  | 2 671                       | 3 010        |
| III.          | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu  | 19                  |                             |              |
| III. 1.       | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku  | 20                  |                             |              |
| 2.            | Tržby z prodeje materiálu   | 21                  |                             |              |
| F.            | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu  | 22                  |                             |              |
| F. 1.         | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku  | 23                  |                             |              |
| 2.            | Prodáný materiál  | 24                  |                             |              |
| G.            | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů<br>přítich období (+/-) | 25                  | 2 001                       | -2 007       |
| IV.           | Ostatní provozní výnosy   | 26                  | 30                          | 106          |
| H.            | Ostatní provozní náklady  | 27                  | 928                         | 870          |
| V.            | Převod provozních výnosů  | 28                  |                             |              |
| I.            | Převod provozních nákladů   | 29                  |                             |              |
| *             | Provozní výsledek hospodaření   | 30                  | 14 428                      | 18 611       |

**ACT AUDIT, spol. s r.o.**

Audit a daňové poradenství  
Oprávnění KA ČR č. 233  
Eliášova 19, 160 00 Praha 6  
IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

| Označení | TEXT   | Číslo řádku | Skutečnost v účetním období |              |
|----------|--|-------------|-----------------------------|--------------|
|          |  |             | běžném<br>1                 | minulém<br>2 |
| a        | b  | c           |                             |              |
| VI.      | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů  | 31          |                             |              |
| J.       | Prodané cenné papíry a podíly  | 32          |                             |              |
| VII.     | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku   | 33          |                             |              |
| VII. 1.  | Výnosy z podílů ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 34          |                             |              |
| 2.       | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů                          | 35          |                             |              |
| 3.       | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku                               | 36          |                             |              |
| VIII.    | Výnosy z krátkodobého finančního majetku   | 37          |                             |              |
| K.       | Náklady z finančního majetku   | 38          |                             |              |
| IX.      | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů                                     | 39          |                             |              |
| L.       | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů                                    | 40          |                             |              |
| M.       | Změna stavů rezerv a opravných položek ve finanční oblasti                       | 41          |                             |              |
| X.       | Výnosové úroky   | 42          | 694                         | 263          |
| N.       | Nákladové úroky  | 43          | 33                          |              |
| XI.      | Ostatní finanční výnosy  | 44          | 5 358                       | 1 061        |
| O.       | Ostatní finanční náklady   | 45          | 3 092                       | 2 657        |
| XII.     | Převod finančních výnosů   | 46          |                             |              |
| P.       | Převod finančních nákladů  | 47          |                             |              |
| *        | Finanční výsledek hospodaření  | 48          | 2 927                       | -1 333       |
| Q.       | Daň z příjmů za běžnou činnost   | 49          | 3 450                       | 2 722        |
| 1.       | - splatná  | 50          | 3 229                       | 2 525        |
| 2.       | - odložená   | 51          | 221                         | 197          |
| **       | Výsledek hospodaření za běžnou činnost   | 52          | 13 905                      | 14 556       |
| XIII.    | Mimořádné výnosy   | 53          |                             |              |
| R.       | Mimořádné náklady  | 54          |                             |              |
| S.       | Daň z příjmů z mimořádné činnosti  | 55          |                             |              |
| S. 1.    | - splatná  | 56          |                             |              |
| 2.       | - odložená   | 57          |                             |              |
| *        | Mimořádný výsledek hospodaření   | 58          |                             |              |
| T.       | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)                          | 59          |                             |              |
| ***      | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)                                      | 60          | 13 905                      | 14 556       |
| ****     | Výsledek hospodaření před zdaněním   | 61          | 17 355                      | 17 278       |

**ACT AUDIT, spol. s r.o.**  
 Audit a daňové poradenství  
 Oprávnění KA ČR č. 233  
 Eliášova 19, 160 00 Praha 6  
 IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

Pozn.:

|  |   |
|--|---|
| Sestaveno dne: 20.03.2014                          | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou<br>Josef Vašica |
| Právní forma účetní jednotky<br>Akciová společnost | Předmět podnikání<br>Činnosti v oblasti informačních technologií  |



DCIT

**Příloha účetní závěrky**

**DCIT, a.s.**

**za rok 2013**

Rozvahový den: 31. 12. 2013

Okamžik sestavení účetní závěrky: 20. 3. 2014

**Obecné informace**

Název a sídlo společnosti: DCIT, a.s., Kodaňská 1441/46, 100 10 Praha 10

IČO: 26143097

Právní forma: Akciová společnost

Datum vzniku společnosti: 28. 12. 1999

Předmět podnikání zapsaný v Obchodním rejstříku:

- komplexní služby v oblasti výpočetní techniky
- zprostředkování obchodu a služeb
- velkoobchod
- poskytování software a poradenství v oblasti hardware a software
- zpracování dat, služby databank, správa sítí
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti

Počet akcií společnosti:

Společnost vydala 992 ks kmenových listinných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 5.000,00 Kč.

Přehled akcionářů, kteří mají více jak 20% akcií:

| Jméno               | Počet akcií |       |
|---------------------|-------------|-------|
|                     | ks          | %     |
| Ing. Lenka Vašicová | 308         | 31,05 |
| Mgr. Josef Vašica   | 248         | 25,00 |

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

|                |          |                         |
|----------------|----------|-------------------------|
| Představenstvo | Předseda | Mgr. Josef Vašica       |
|                | Člen     | Ing. Jan Hrdlička       |
|                | Člen     | Mgr. Karel Miko         |
|                | Člen     | Mgr. Michal Stehlík     |
|                | Člen     | Ing. Renata Dušková     |
| Dozorčí rada   | Předseda | Ing. Zdeněk Vaněk, CSc. |
|                | Člen     | Ing. Lenka Vašicová     |
|                | Člen     | Ing. Martin Junek       |

### Změny v obchodním rejstříku:

V roce 2013 nebyly do obchodního rejstříku zapsány žádné změny.

### Organizační struktura:

Společnost je rozdělena na tři divize (divizi PROVYS, divizi konzultačních služeb a správní středisko) V roce 2008 bylo zřízeno Vývojové středisko v Hostivicích, které organizačně spadá do divize PROVYS. V roce 2004 byla založena organizační složka na Slovensku, v roce 2013 vzniklo středisko Audit Square. Organizační složka i Audit square organizačně spadá do divize bezpečnosti.

Operativní řízení jednotlivých středisek zabezpečuje výkonný ředitel v rámci představenstvem jmenovaného sedmičlenného vedení.

### Organizační složka:

- Obchodní jméno organizační složky: DCIT Consulting, organizační složka
- Datum vzniku organizační složky: 14. 7. 2004
- Sídlo organizační složky: Náместie slobody 23, 811 06 Bratislava
- Vedoucí organizační složky: Ing. Martin Zajíček
- Předmět činnosti organizační složky:
  - organizování vzdělávacích kurzů a vzdělávacích programů
  - poradenská a konzultační činnost v oblasti výpočetní techniky
  - poskytování software
  - komplexní činnost v oblasti výpočetní techniky a informačních systémů
  - koupě zboží za účelem jeho prodeje konečnému spotřebiteli (maloobchod) nebo za účelem jeho prodeje jiným provozovatelům živnosti (velkoobchod)

### Majetková účast:

- Obchodní jméno: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОВЫС» (Limited Liability Company "PROVYS")
- Podíl na základním kapitálu: 100%
- Datum vzniku společnosti: 28. 9. 2010
- Sídlo společnosti: Россия, 127276, г. Москва, Ботаническая ул, д. 14, оф. 21
- Jednatel společnosti: Sergey Miroshnikov
- Základní kapitál: 10.000,00 RUB = 6 483,50 CZK (přepočítáno kurzem Česko-ruské banky)
- Hospodářský výsledek po zdanění za rok 2013: 91 tis. RUB
- Majetková účast je oceněná v pořizovací ceně

Jiné majetkové účasti anebo akcie společnost nevlastní.

Společnost nemá uzavřenou ovládací smlouvu nebo smlouvu o převodech zisku.

**Zaměstnanci společnosti a osobní náklady**

|  |        |
|--|--------|
| Průměrný přepočítaný počet zaměstnanců během účetního období   | 67,98  |
| z toho počet členů řídicích orgánů   | 6      |
| Celkové osobní náklady v tis. Kč   | 73 397 |
| z toho osobní náklady členů řídicích orgánů v tis. Kč  | 10 215 |
| Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů v tis. Kč  | 0      |
| Příspěvek na penzijní připojištění vyplacený členům představenstva, kteří jsou zároveň zaměstnanci společnosti v tis. Kč | 120    |
| Příspěvek na penzijní připojištění vyplacený členům dozorčí rady, kteří jsou zároveň zaměstnanci společnosti v tis. Kč   | 24     |

Jiné půjčky, úvěry, poskytnutá zajištění a ostatní plnění v peněžní i nepeněžní formě nebyly členům statutárních nebo dozorčích orgánů poskytnuty.



## Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Účetní jednotka oceňuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek, kromě majetku vytvořeného vlastní činností, v pořizovacích cenách, které obsahují nákupní ceny a případně dopravu a instalaci.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností účetní jednotka oceňuje vlastními náklady.

Zásoby vytvořené vlastní činností účetní jednotka oceňuje vlastními náklady, nakupované zásoby oceňuje pořizovacími cenami.

Společnost nevládní dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností.

Společnost vlastní tento dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností za účelem obchodování:

| Název dlouhodobého nehmotného majetku  | Do užívání zařazeno dne: |
|--|--------------------------|
| Jádro IS PROVYS TVoffice   | 17. 07. 2003             |
| Modul Výroba IS PROVYS TVoffice  | 10. 09. 2004             |
| Modul PROVYS Sales   | 30. 09. 2007             |
| Výzkumný projekt - Fulltextové vyhledávání   | 31. 03. 2007             |
| PROVYS .NET – výsledek projektu Technologická inovace SW PROVYS  | 31. 12. 2010             |
| Výzkumný projekt - Dynamické datové struktury pro hierarchické datové modely s neznámou množinou atributů  | 31. 12. 2011             |
| Výzkumný projekt - Audit Square  | 31. 12. 2012             |
| Výzkumný projekt - Možnosti popisu infrastruktury pro ukládání a zpracování audiovizuálního obsahu a využití popisu pro automatizované zpracování obsahu | 31. 12. 2012             |
| Výzkumný projekt - Automatizované provádění bezpečnostních kontrol pro platformu MS Windows v korporátním prostředí s vysokým počtem hodnocených systémů | 31.12.2013               |
| Výzkumný projekt – Vývoj nástrojů pro vytváření a správu komplexních řetězců operací (workflow) při zpracování audiovizuálního obsahu                    | 31.12.2013               |

Společnost nepořídila v období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 žádný majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.

Způsoby odpisování a odpisové plány dlouhodobého nehmotného majetku se nezměnily, k přecenění nedošlo.

Nehmotný majetek je zařazen mezi dlouhodobý nehmotný majetek, pokud jeho pořizovací cena je vyšší než 30 tis. Kč. Pro odpisování DNHM platí následující pravidla: Odpisový plán DNHM s pořizovací cenou od 30 tis. do 60 tis. Kč vychází z předpokládané doby užívání majetku ve společnosti v rozmezí 2 až 4 let, účetní odpisy jsou po celou dobu odpisování rovnoměrné a jsou považovány za daňový výdaj, pokud splňují podmínky uvedené v § 24 odst. 2 písm. v) zákona o daních z příjmů. Účetní odpisový plán DNHM s pořizovací cenou vyšší než 60 tis. Kč vychází z předpokládané doby užívání majetku ve společnosti a odpisy jsou po celou dobu odpisování rovnoměrné. Daňové odpisy tohoto majetku se určí v souladu s ustanovením § 32a zákona o daních z příjmů.

Způsoby odpisování a odpisové plány dlouhodobého hmotného majetku se nezměnily, k přecenění nedošlo. Hmotný majetek je zařazen mezi dlouhodobý hmotný majetek, pokud jeho pořizovací cena je vyšší než 30 tis. Kč. Majetek s pořizovací cenou vyšší než 40 tis. Kč se stejně jako v předchozích letech zásadně odpisuje rovnoměrně. Účetní odpisy mají shodnou sazbu s daňovými odpisy. Odpisový plán majetku s pořizovací cenou od 30 tis. do 40 tis. Kč vychází z předpokládané doby užívání majetku ve společnosti v rozmezí 2 až 4 let, účetní odpisy tohoto majetku jsou po celou dobu odpisování rovnoměrné.

Při přepočtu cizích měn na českou měnu se během účetního období používá pevný kurz, který odpovídá kurzu vyhlášeného ČNB k prvnímu dni daného období. Za dané období se považuje kalendářní měsíc. K 31. 12. 2013 byl zůstatek valutových pokladen, bankovních účtů, pohledávek a závazků přepočten kurzem ČNB platným ke dni 31. 12. 2013. Vzniklé kurzové rozdíly byly účtovány výsledkově.

Účetnictví organizační složky je vedeno odděleně v eurech, do účetnictví DCIT se přenášejí měsíční obraty jednotlivých účtů účetní osnovy organizační složky. Při přepočtu na CZK se používá pevný kurz dle předchozího odstavce, zůstatky účtů k 31. 12. 2013 se přepočítaly kurzem ČNB k 31. 12. 2013 a zaúčtovaly se kurzové rozdíly.

Společnost ke dni účetní závěrky eviduje smlouvy o termínovaných obchodech - prodeji cizí měny, které byly uzavřeny se společností Citibank Europe plc, organizační složka. Ke dni účetní závěrky byly uvedené kontrakty oceněny reálnou hodnotou, změna reálné hodnoty je vyčíslena včetně promítnutí související odložené daňové pohledávky. Přehled termínovaných kontraktů je uveden v následující tabulce:

| Druh derivátu   | Rozsah       | Období vypořádání     | Změna reálné hodnoty k 31.12.13 | Účtování změny reálné hodnoty |
|---|--------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| § 52 odst. 2 vyhl. 500/2002 Sb. - deriváty zajišťující očekávané peněžní toky | 650 tis. EUR | leden – červenec 2014 | - 411 tis. Kč                   | Rozvahové                     |

## Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Společnost zaúčtovala k 31. 12. 2013 rezervu ve výši 3.086 tis. Kč na daň z příjmů (okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku sestavení řádného přiznání k daní z příjmů právnických osob). Ve výkazu zisku a ztráty je tvorba rezervy vykázána v rámci řádku č. 50, v rozvaze je tato rezerva vykázána v rámci řádku č. 91 kompenzovaně se zaplacenými zálohami na daň z příjmů právnických osob.

K 31. 12. 2013 evidovala společnost závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, závazky na veřejné zdravotní pojištění a závazky vůči finančním orgánům ve výši 8.536 tis. Kč. Přehled závazků je uveden v následující tabulce (částky jsou v tis. Kč):

| Účel závazku   | Částka |
|--|--------|
| Sociální zabezpečení a státní politika zaměstnanosti   | 1 518  |
| Veřejné zdravotní pojištění  | 1 419  |
| Příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění  | 88     |
| Záloha na daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti   | 2 137  |
| Daň z přidané hodnoty – vlastní daňová povinnost za prosinec 2013                                      | 1 445  |
| Úřad práce - úhrada invalidní daně, FÚ - silniční daň  | 97     |
| Sociální zabezpečení, státní politika zaměstnanosti a veřejné zdravotní pojištění - Organizační složka | 46     |
| Záloha na daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti - Organizační složka                              | 29     |
| Daň z přidané hodnoty – vlastní daňová povinnost za 4Q 2013 – Organizační složka                       | 222    |
| Daň z příjmů právnických osob za rok 2013  | 1 535  |

Tyto závazky se týkají mzdových nákladů a DPH za prosinec /4Q 2013, které byly v řádném termínu uhrazeny. Závazek z titulu daně z příjmů právnických osob za rok 2013 bude uhrazen v řádném termínu pro podání daňového přiznání. Jiné závazky tohoto druhu společnost neviduje.

Společnost neviduje závazky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Společnost nevlastní majetek zatížený zástavním právem.

Společnost eviduje v podrozvahové evidenci drobný hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze v pořizovací ceně 5.123 tis. Kč a 4 ochranné známky zapsané v rejstříku ochranných známek.

Rozdělení tržeb z poskytování služeb podle druhů činnosti a podle zeměpisného umístění trhu (částky jsou v tis. Kč):

| Druh činnosti \ teritoriální rozdělení | Česká republika | Zahraničí      | Celkem         |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Prodej služeb                          | 23 127          | 44 693         | 67 820         |
| Prodej licencí                         | 3 494           | 19 830         | 23 324         |
| Implementace SW                        | 0               | 35 525         | 35 525         |
| <b>Celkem</b>                          | <b>26 621</b>   | <b>100 048</b> | <b>126 670</b> |

Společnost vytvořila tyto opravné položky (částky jsou v tis. Kč):

| Jméno společnosti                         | Druh opravné položky                    | Výše opravné položky | Rok tvorby opravné položky |
|---|---|----------------------|----------------------------|
| MAXjet Airways                            | Účetní opravná položka                  | 280                  | 2007                       |
| Kompani Digi TV                           | Účetní opravná položka                  | 979                  | 2010                       |
| Wedding TV Limited                        | Vytvořená dle § 8 zákona č. 593/92 Sb.  | 269                  | 2012                       |
| CZ.NIC, zájmové sdružení právnických osob | Vytvořená dle § 8c zákona č. 593/92 Sb. | 1                    | 2013                       |
| Sigma Radio TV Public Ltd.                | Vytvořená dle § 8a zákona č. 593/92 Sb. | 19                   | 2013                       |
| Sigma Radio TV Public Ltd.                | Účetní opravná položka                  | 75                   | 2013                       |
| PROMOTORA DE VIDEO, S.A.                  | Účetní opravná položka                  | 1 874                | 2013                       |

Společnost nemá k 31. 12. 2013 závazky po lhůtě splatnosti 180 dní.

Kromě pohledávek, ke kterým byly vytvořeny účetní opravné položky, neeviduje společnost k 31. 12. 2013 pohledávky po lhůtě splatnosti 180 dní.

Účetní jednotka účtuje o odložené dani. Přehled výpočtu (předpokládaná sazba daně z příjmů právnických osob za rok 2014 je 19 %) je uveden v následující tabulce (částky jsou v tis. Kč):

| Titul pro vznik odložené daně   | Základna | Pohledávka | Závazek    |
|---|----------|------------|------------|
| Rozdíl účetní a daňové zůstatkové hodnoty dlouhodobého nehmotného majetku | 4 077    |            | 775        |
| Rozdíl účetní a daňové zůstatkové hodnoty dlouhodobého hmotného majetku   | 0        |            | 0          |
| Účetní rezerva na sociální a zdravotní pojištění hrazené zaměstnavatelem  | 32       | 6          |            |
| Reálná hodnota forwardu   | 507      | 96         |            |
| <b>Odložená daň celkem</b>  |          |            | <b>672</b> |

Změny jednotlivých složek vlastního kapitálu jsou uvedeny v následující tabulce (částky jsou v tis. Kč):

| Jednotlivé složky vlastního kapitálu         | Stav k 31.12.12 | Stav k 31.12.13 | Změna oproti stavu k 31.12.12 |
|--|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| Základní kapitál                             | 4 960           | 4 960           | 0                             |
| Kapitálové fondy                             | 2 610           | 2 199           | -411                          |
| Rezervní fond                                | 992             | 992             | 0                             |
| Statutární a ostatní nedělitelné fondy       | 10 004          | 10 006          | 2                             |
| Výsledek hospodaření minulých let            | 19 804          | 30 392          | 10 588                        |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | 14 556          | 13 905          | -651                          |
| <b>Změna vlastního kapitálu celkem</b>       |                 |                 | <b>9 528</b>                  |


## Ostatní informace

V účetním období roku 2013 činily náklady, které společnost DCIT, a.s. uhradila společnosti ACT Audit, spol. s r. o. za provedení auditu účetní závěrky k 31. 12. 2012, 60 tis. Kč. Jiné služby společnost ACT Audit, spol. s r.o. společnosti DCIT, a.s. v roce 2013 neposkytla.

V období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem.

Z analýzy účetních dokladů nevyplývají žádné skutečnosti, které jako nejisté podmínky či situace existovaly ke konci rozvahového dne a jejichž důsledky mění významným způsobem pohled na finanční situaci účetní jednotky.

V Praze dne 20. 3. 2014

  
.....  
Mgr. Josef Vašica  
předseda představenstva DCIT, a.s.

**ACT AUDIT, spol. s r.o.**

Audit a daňové poradenství  
Oprávnění KA ČR č. 233  
Eliášova 19, 160 00 Praha 6  
IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362