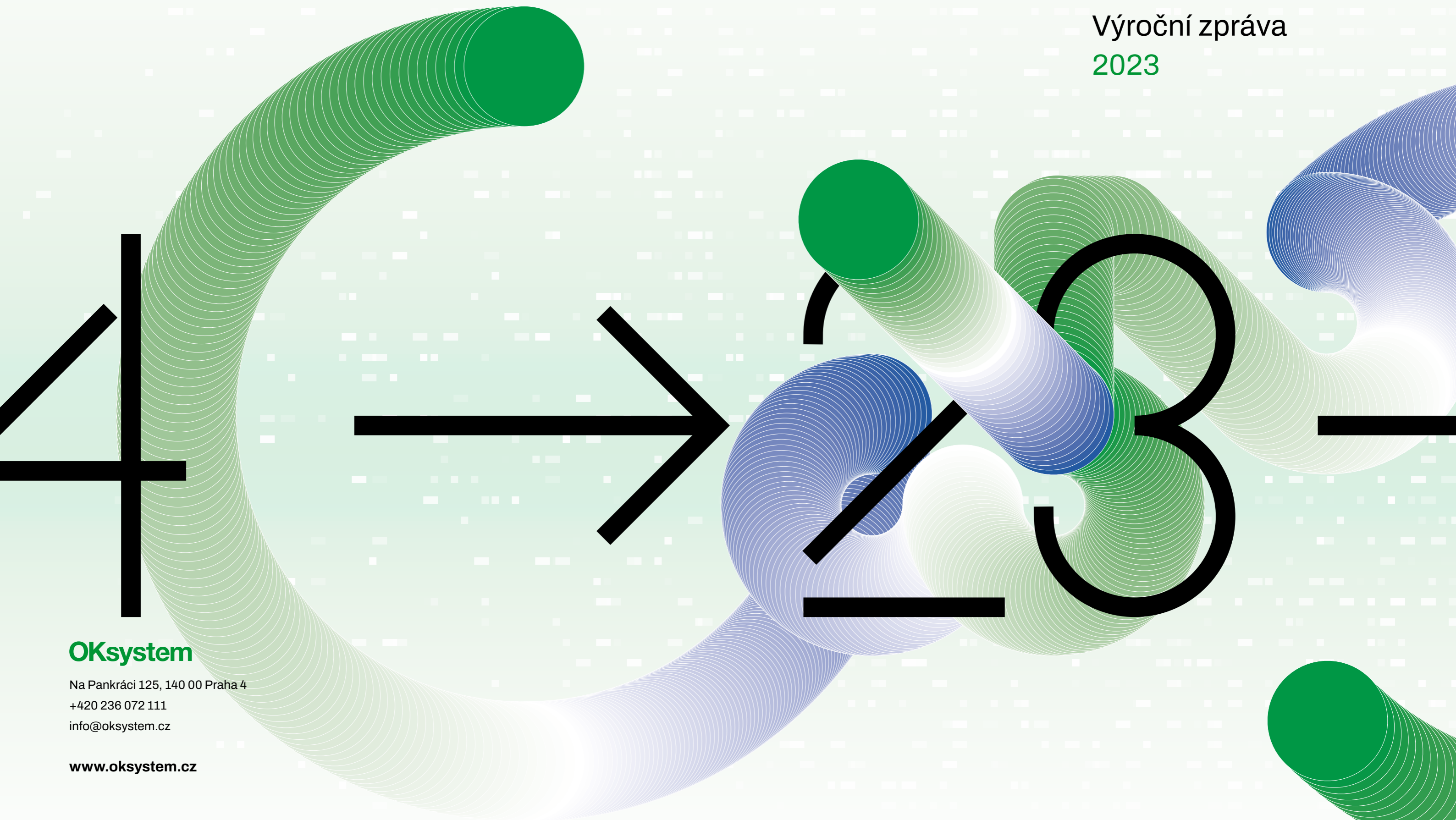


OKsystem

Výroční zpráva
2023



OKsystem

Na Pankráci 125, 140 00 Praha 4

+420 236 072 111

info@oksystem.cz

www.oksystem.cz

Obsah

1	Úvodní slovo	→	4
2	Představení	→	6
3	Profil společnosti	→	10
4	Naše strategie	→	12
5	Vybrané hlavní aktivity v oblasti vývoje software a školení	→	13
6	Vztahy se zaměstnanci	→	22
7	Významné události	→	23
8	Výhled do roku 2024	→	24
9	Společenská odpovědnost	→	26
10	Finanční výkazy	→	28
11	Zpráva auditora	→	42
12	Klíčoví zákazníci	→	46

1 Úvodní slovo

Covidová krize sice skončila v roce 2022, ale celý rok 2023 jí byl ještě poznamenán. Změnily se pracovní procesy s pozitivními i negativními důsledky. Před pár lety jsme si nedovedli představit, že by na nějakém projektu pracovali lidé z různých měst i zemí, aniž by se osobně setkávali. Pandemie nás naučila, že i na dálku dokážeme díky programům jako je Zoom, Teams nebo Meet dosahovat výborných výsledků.

Většina zaměstnanců si přivykla pracovat z domova a naše prostorná budova v Praze i kanceláře v Brně a Ostravě jsou teď stěží poloprázdné. I když práce na dálku není nároková, většině zaměstnanců vycházíme vstříc. Každý z nich má přitom stále v kancelářích vlastní zařízení a vybavené pracovní místo. Tímto benefitem, který rozhodně není v technologických společnostech standardem, se nám daří naše specialisty udržet a co víc, nové získávat.

Přiznávám, že z nadměrného využívání home-office radost nemám. Jsem ze staré školy a osobní komunikaci považuji za nenahraditelnou. Asi to bude trvat, ale doufám, že se naše kolegyně a kolegové do kanceláří časem dobrovolně vrátí. Naše osobní setkávání mezitím podporujeme pořádáním společných snídaní, teambuildingů a dalších pracovních i společenských akcí. Prostory v pražské centrále, které prošly po dvaceti letech renovací a výměnou nábytku, k tomu přímo vybízejí. Nechali jsme si vyhotovit návrh na nové vybavení recepce v přízemí, konferenčního sálu, zasedacích místností a prostor vedení společnosti.

V roce 2023 jsme bez velkého povyku oslavili úctyhodných 33 let úspěšného působení na českém IT trhu. Pro MPSV a úřady práce pracujeme už tři desítky let, náš personální systém užívá zhruba polovina centrálních úřadů a ve veřejné sféře působíme i v jiných oblastech. Dali jsme si za cíl udržet své pozice

a dále růst ve veřejných zakázkách a přitom zvyšovat podíl u soukromých zákazníků. V roce 2023 se nám to podařilo. Dosáhli jsme rekordního obrátu přes 800 milionů Kč s podílem jedné třetiny v soukromé sféře.

Úspěchy roku 2023 jsou základem pro nové cíle. Během roku či dvou plánujeme překonat v obrátu jednu miliardu Kč a z úspěšné české vývojářské firmy vyrůst v neméně úspěšnou mezinárodní společnost. Několik produktů a vývojových projektů na míru má perspektivu na evropském a americkém trhu. Na vysoké odborné úrovni se věnujeme nejnovějším trendům, jako je robotizace, umělá inteligence, využití mobilních zařízení, cloudových služeb a mikroservisní architektury s důrazem na kybernetickou bezpečnost.

OKsystem je s 500 zaměstnanci, obrátem blížícím se jedné miliardě Kč, celostátními projekty a statisíci uživateli již dlouho v hledáčku zahraničních IT firem a investorů. V tomto směru máme ale jasno. S globálními hráči budeme spolupracovat, ale o akvizičních nabídkách nejednáme. Chceme zůstat silnou, stabilní, ryze českou technologickou společností a udržovat přitom přátelskou atmosféru rodinné firmy.

Čtyři „otcové zakladatelé“ včetně mě dosáhli nebo se blíží věku 70 let. Od tří z nich jsem majetkové podíly společnosti odkoupil. Na pozicích finanční a personální a provozní ředitelky pracují mé dvě dcery, na které jsem v roce 2023 převedl menšinové podíly akcií. Vedení společnosti OKsystem se generačně obměnilo a má spolu se stovkami schopných a zkušených IT expertů nakročeno k úspěšnému růstu směrem k 50. výročí a dále.



Martin Procházka
předseda představenstva



2 Představení

OKsystem je česká softwarová společnost, která vznikla v roce 1990. Tehdy se v měnících podmínkách při přechodu k tržnímu hospodářství ve velkém rozsahu začaly uplatňovat sítě osobních počítačů.

OKsystem tuto příležitost využil a rozvinul služby v autorizovaném školení počítačových sítí, ve vývoji aplikačních programů v architektuře klient/server s grafickým uživatelským rozhraním a v návrhu a při realizaci rozsáhlých programových systémů. Hlavními zákazníky byly reformované i nově vznikající úřady státní správy.

Společnost získávala cenné zkušenosti a postupně i významný podíl na trhu. Ještě v devadesátých letech vyrostla do dobře zavedené a respektované IT společnosti, a to dříve, než globální IT značky založily v České republice své pobočky.

Odborníci společnosti OKsystem pozorně sledují vývoj v oboru ICT a úspěšně ve svých programových systémech a ve službách uplatňují nové technologie. V moderní vícevrstvé architektuře vznikají další generace software a nové aplikace s důrazem na kybernetickou bezpečnost a ochranu osobních údajů s využitím cloudových a webových služeb a mobilních zařízení. Společnosti se tak daří upevňovat postavení a zvyšovat podíl na trhu.

Dnes využívají programové systémy společnosti stovky tisíc uživatelů v soukromém sektoru i ve veřejné správě. OKsystem má stále se rozšiřující okruh zákazníků v České republice a dodává inovativní software i do zahraničí.

Stovky zaměstnanců – analytiků, vývojářů, konzultantů a pracovníků technické podpory – dělají vše pro to, aby programy společnosti byly užitečné, nápadité, bezpečné a aby ve spojení s nejmodernějšími technologiemi u zákazníků usnadňovaly a zefektivnily práci.

Obrat dosahuje více než 800 milionů Kč, počet zaměstnanců postupně vzrostl z původních 4 společníků/zakladatelů na dnešních téměř 500. Vývoj stěžejních produktů a úspěšné realizace významných zakázek je možné vidět v hlavních milnících historie společnosti OKsystem.



Vznik společnosti OKsystem, spol. s r. o.

1990



Informační systém pro úřady práce

1993



Registr územní identifikace UIR-ADR

1999



Otevření pobočky v Brně

Rozdělení na OKsystem s.r.o. a OKBC s.r.o. (vlastník administrativní budovy)

2005

1991

Mzdový systém OKmzdy

Otevření autorizovaného školicího střediska



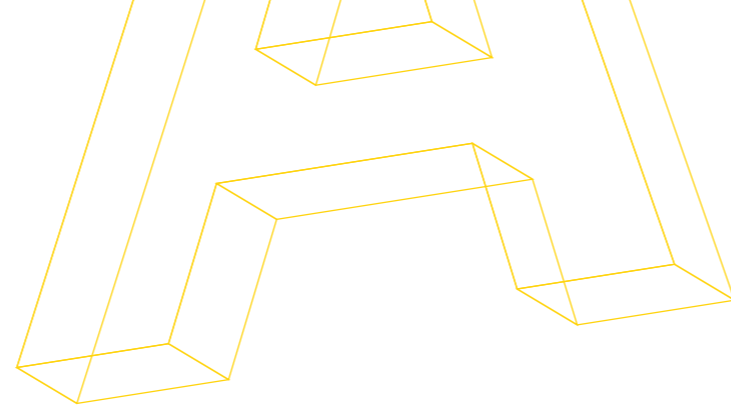
1995

Informační systém státní sociální podpory

2000

Nové sídlo na Pankráci





Začátek prodeje
personálního
a mzdového systému
OKbase

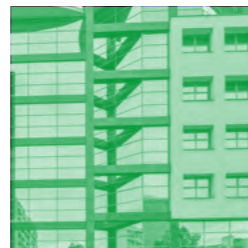
2008



Vývoj firemní
platformy pro
bezpečnou
komunikaci
BabelApp

Založení
společnosti
OKsystem Inc.
v USA

2013



Změna na
akciovou
společnost

2015



Mobilní aplikace
ČHMÚ a ČHMÚ+
pro přesnou
předpověď počasí,
srážek a výstrahy

2017



Otevření pobočky
v Ostravě

Zahájení vývoje
aplikace Checkbot
pro monitorování
a analýzu práce
robotů

2019



Vývoj
aplikace pro
zprostředkování
ubytování
VacayMyWay

2021

1000. verze
OKpráce – klíčový
systém agendy
výplaty dávek
v nezaměstnanosti
MPSV

2023

2007

Zahájení vývoje
informačního
systému hmotné
nouze a sociálních
služeb



2012

Projekty pro
ČSSZ

Zahájení vývoje
mobilních
aplikací



2014

Správa
dokumentů
a agend
OKdox



2016

Komunikační
infrastruktura
MZe – AgriBus

Kapitálový
vstup do
e-shopu
VinoDoc.cz



2018

Implementace
OKbase pro
Všeobecnou
fakultní nemocnici
v Praze

Outsourcing
mezd OKbase pro
síť prodejen Billa



2020

Vývoj systému pro
online sčítání lidu
a domácností 2021



2022

OKbase
zaznamenala
300 000 uživatelů

Checkbot se stal
autorizovaným
příslušenstvím
robotů Yaskawa
v Evropě a USA



3 Profil společnosti

Obchodní jméno

OKsystem a.s.
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20326

Právní forma

akciová společnost

Den zápisu

7. září 2005

Sídlo

Na Pankráci 1690/125, 140 00 Praha 4

IČ

27373665

DIČ

CZ27373665

Statutární orgán Představenstvo



Martin Procházka
předseda představenstva



Vítězslav Ciml
místopředseda představenstva



Zuzana Hořová
členka představenstva

Dozorčí orgán Dozorčí rada

Eva Vodenková
předsedkyně dozorčí rady

Šárka Cimlová
členka dozorčí rady

Předmět podnikání

Výroba, obchod a služby
neuvezené v přílohách 1 až 3
živnostenského zákona

Činnost účetních poradců,
vedení účetnictví, vedení
daňové evidence

Vedení spisovny

Obory činností

Velkoobchod a maloobchod

Poskytování software,
poradenství v oblasti
informačních technologií,
zpracování dat, hostingové
a související činnosti a webové
portály

Poradenská a konzultační
činnost, zpracování odborných
studií a posudků

Výzkum a vývoj v oblasti
přírodních a technických věd
nebo společenských věd

Mimoškolní výchova
a vzdělávání, pořádání kurzů,
školení, včetně lektorské
činnosti

Bankovní spojení

UniCredit Bank
Czech Republic, a. s.
č. účtu 48973004/2700

ČSOB, a. s.
č. účtu 209390820/0300

Česká spořitelna, a.s.
č. účtu 8927572/0800

Členství v organizacích



Svaz průmyslu a dopravy
České republiky



Mezinárodní federace pro robotiku –
International federation of robotics



Česko-singapurská
obchodní komora

Sdružení Network Monitoring
Security Cluster



ISACA Czech Republic
chapter



ISO 9001
Management kvality

ISO 14001
Environmentální management

ISO/TEC 27001
Management bezpečnosti

Osvědčení podnikatele č. 002535 dle zákona č. 412/2005 Sb. pro stupeň utajení DŮVĚRNÉ.

4 Naše strategie

→ Již více než 30 let tvoříme software pro **soukromé firmy i veřejnou správu.**

→ Dbáme na to, aby naše produktová řešení byla **inovativní, bezpečná a spolehlivá.**

Strategické priority společnosti pro období příštích tří let:

a Zvyšovat spokojenost našich zákazníků z veřejné i podnikatelské sféry.

d Patřit mezi nejmodernější společnosti v oboru. Pro vývoj řešení na míru i produktů využívat nejmodernější dostupné technologie. Pravidelně nasazovat nové funkcionality a zvyšovat uživatelskou přívětivost dodávaných řešení.

c Rozvíjet obchodní aktivity a prodej našich produktových řešení v ČR i v zahraničí.

b Dále růst napříč hlavními segmenty poskytovaných služeb, být silným a spolehlivým partnerem státu při dodávání našich systémů, které jsou součástí kritické infrastruktury. V oblasti produktů poskytovat produktová řešení formou SaaS, rozvíjet produktová řešení a služby tak, aby rostla jejich přidaná hodnota pro zákazníky a uživatele.

5 Vybrané hlavní aktivity v oblasti vývoje software a školení

Produkty



OKbase



Checkbot



OKškolení



BabelApp

Vývoj na zakázku pro státní správu i komerční sektor



MPSV



VacayMyWay

OKbase HR budoucnosti

okbase.cz

Od roku 2005

**650 zákazníků z řad společností,
více než 50 institucí**

350 000 uživatelů

**Komplexní HR systém pro digitalizaci
oblastí docházky, personalistiky a mezd**

OKbase patří mezi vedoucí personální systémy na českém trhu. I v roce 2023 OKbase rozšiřovala své funkce pro uživatele, získala řadu nových zákazníků a dále posilovala pozici na trhu. Významnou konkurenční výhodou OKbase je spolehlivá a rychlá implementace legislativních změn. V tomto ohledu byl rok 2023 opět důkladnou prověrkou, ve které OKbase obstála. Přes 100 úprav implementovaných z důvodu vývoje legislativy doplnil produktový tým v čele s analytiky a vývojáři ještě dalšími desítkami inovací. Mimo jiné novými funkcionalitami pro uživatele, zlepšením ovládání některých funkcí, zvýšením bezpečnosti a v neposlední řadě i nasazováním nejmodernějších technologií do vývoje funkcionalit budoucích.



Mezi nové funkcionality, které mohli zákazníci začít v roce 2023 využívat, patří například Kapacitní plánování a Burza směn, nové moduly OKnet a také ePodání pro komplexní elektronickou komunikaci s ČSSZ. Významné inovace proběhly v oblasti elektronického podepisování. Mezi vybrané legislativní změny, které byly do OKbase plně zapracovány, patřily například úpravy evidence pracovní doby DPČ a DPP, parametrické úpravy v oblasti sociálního pojištění a nových hlášení, limity pro danění benefitů a řada dalších úprav v souvislosti s novelou zákoníku práce.

Rok 2023 byl významný i z pohledu distribuce OKbase. Ta je již téměř výhradně prodávána v režimu SaaS. Tento model přináší zákazníkům transparentní a jednoduchou strukturu procesů implementace i provozu systému. A samozřejmě i široký rozsah benefitů s OKbase spojených. Nové smlouvy a obchodní podmínky přehledně definují rozsah a kvalitu poskytovaných služeb. Převažující formou pořízení OKbase se v roce 2023 i pro velké společnosti stalo využití hostingů a cloudového řešení.

Významný posun opět zaznamenal modul Kapacitního plánování a Plánování směn, který usnadňuje prvotní plánování kapacit, obsazování

směn konkrétními zaměstnanci a operativní změny plánu a obsazenosti. V této oblasti uživatelům výrazně pomáhají implementované algoritmy umělé inteligence (AI), které zefektivňují jak proces vytváření plánů na základě výkonnostních parametrů, tak i jejich obsazování. Tyto funkcionality byly nasazovány ve spolupráci s největšími zákazníky, společností Lagardere a Všeobecnou fakultní nemocnicí. Ti si mezi prvními mohli vyzkoušet pokročilé funkce, které mají do budoucna pomoci s optimalizací, nastavením a také efektivitou plánování lidských zdrojů.

V neposlední řadě pracovali vývojáři v roce 2023 na technologických úpravách informačního systému a zvýšenou péči věnovali bezpečnosti. Od mobilních aplikací přes webové rozhraní až po bohatého klienta je nyní možné se přihlašovat vícefaktorově s napojením na standardní typy ověřování identit (Entra ID, SAML, OAuth a další). Pravidelné penetrační testování pak chrání systém před bezpečnostními chybami či zastaralými komponentami.

Rok 2023 se nesl i v duchu rozvoje uživatelských formulářů. Zákazník si může nejen definovat vlastní podobu různých žádostí, ale i vlastní schvalovací proces a automatické zpracování zadaných a schválených informací přímo do konkrétních evidencí OKbase.

Zvýšenou potřebu vnitřní komunikace pomáhá pokrýt zcela nový modul OKbase intranet, který zákazníkům přináší možnost publikovat libovolné články, zprávy, ankety, fotogalerie, ale i spravovat odkazy na další systémy, kalendář akcí nebo speciální sekci pro onboarding nových zaměstnanců.

Systém OKbase využívají přední české i nadnárodní společnosti a úřady jako například:

Allianz pojišťovna Aon Billa BNP Paribas Carrier
Caterpillar Contipro ČMSS C.S.CARGO
Czechoslovak Group DHL Supply Chain Direct pojišťovna
Dixons Eberspächer ELECTROLUX Four Seasons
GE Aviation Global Payments Huawei Jan Becher
John Crane Konica Minolta KPMG Česká republika
Lagardere LINET MOL Olympus Omnipol
Penny Market Porsche Engineering Rohlík.cz Shell
Botanická zahrada hl. m. Prahy Česká geologická služba
Česká obchodní inspekce Český statistický úřad
Ministerstvo dopravy Ministerstvo kultury
Ministerstvo pro místní rozvoj
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
Ministerstvo zahraničních věcí
Ministerstvo životního prostředí Státní fond rozvoje bydlení
Státní pokladna Centrum sdílených služeb
Státní tiskárna cenin Moravskoslezský kraj Národní galerie
Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost
Ředitelství silnic a dálnic ČR
Státní úřad pro jadernou bezpečnost Státní veterinární správa
Státní zemědělský intervenční fond Statutární město Brno
Státní pozemkový úřad Vojenské lesy a statky ČR
Česká lékárna holding (lékárny Dr.Max) KRKA ČR EUC
SMITHS Medical ROCHE
Všeobecná fakultní nemocnice v Praze Akademie věd ČR
Fyzikální ústav Masarykův ústav Archiv AV ČR ČVUT
Vysoká škola chemicko-technologická.

V roce 2023 si OKbase vybrali a objednali například tyto noví zákazníci



Checkbot

checkbot.cz

Od roku 2019

Aplikace nainstalována v 15 zemích

Největší zákazník má připojeno více než 100 robotů

2023 první zákaznické instalace v Nizozemí a v Polsku

Aplikace Checkbot umožňuje vzdálený monitoring robotů Yaskawa v reálném čase. Je nejmladším produktem v portfoliu OKsystem, její vývoj začal v roce 2019. Nejprve se prosadila u několika společností na českém trhu. Přibližně od roku 2021 ale bylo zřejmé, že má potenciál i v zahraničí. Od té doby se vývoj, analýzy i prodej zaměřují na to, aby mohla být nabízena zákazníkům globálně.

Obchodní a marketingové aktivity jsou nyní jedním z nejvýznamnějších úkolů. Aplikace je v etapě budování distribuce a představování na nových trzích. Již v roce 2022 získal Checkbot statut autorizovaného produktu v rámci Yaskawa ECOSYSTEM, což byl první významný předpoklad pro aktivní oslovování národních poboček a autorizovaných importérů robotů Yaskawa na jednotlivých evropských trzích.

V roce 2023 se podařilo upevnit partnerství s Yaskawa Europe GmbH, evropskou centrálou výrobce průmyslových robotů značky YASKAWA. Spolu s jejich zástupci byly rozvíjeny mezinárodní aktivity v oblasti přímého prodeje aplikace zákazníkům společností Yaskawa, ale také zahájena koordinace kroků budoucího vývoje. Ve vztazích s Yaskawa byl pro rok 2023 stanoven

jako nejvýznamnější cíl uspořádání schůzky na vysoké úrovni přímo se zástupci světové centrály Yaskawa Electric Corporation (YEC) v Tokiu. To se podařilo při příležitosti mezinárodního robotického veletrhu iREX v Japonsku, kde byl Checkbot představen zástupcům nejvyššího vedení YEC.

V průběhu roku byla aplikace předvedena na mnoha obchodních jednáních ve 20 zemích světa a nainstalována v prodejních a školicích prostorách několika dalších národních zastoupení Yaskawa. Checkbot byl ve spolupráci s Yaskawa představen také na několika evropských veletrzích. Nejvýznamnější prezentací v roce 2023 bylo propojení 18 vystavovaných robotů a cobotů v reálném čase na mnichovské Automatice, největším veletrhu automatizace a robotiky v Evropě. Poutavá prezentace aplikace Checkbot byla připravena i pro stánek Yaskawa Czech na Mezinárodním strojírenském veletrhu v Brně, kde bylo představeno originální propojení několika výstavních lokalit jednotlivých spolupracujících integrátorů – partnerů Yaskawa Czech.

V roce 2023 se také podařily první instalace pro zákazníky v Polsku a Nizozemí. Celkově byla aplikace v roce 2023 provozována již v 15 zemích světa. Mezi zákazníky se nově zařadily i významné nadnárodní společnosti z různých odvětví: VW Slovakia, BOSCH, Leifheit, MUBEA IT Spring Wire, Kasteel Metaal, Arcom.



OKškolení

okskoleni.cz

Od roku 1991

Více než 350 kurzů pro IT odborníky ročně

6 moderních vybavených učeben

Microsoft, CISCO, SUSE, AI, SQL, Python, Java, Javascript, PHP, ...

Školicí centrum OKsystem je zaměřené na školení IT profesionálů. Má autorizaci na odborná školení k produktům Microsoft, CISCO a SUSE Linux, školí i další technologie a programovací jazyky a také patří mezi autorizované partnery Pearson VUE pro testování znalostí z oboru ICT. Významnou oblastí je i školení uživatelů SW produktů a programových systémů OKsystem. OKškolení má k dispozici šest moderně vybavených počítačových učeben v sídle společnosti OKsystem v Praze a prostory v pobočkách OKsystem v Brně a Ostravě. Pro své aktivity v oblasti vzdělávání využívá často i konferenční sál v pražském sídle s kapacitou až 250 osob. Kurzy OKškolení jsou standardně realizovány prezenčně, online nebo hybridně. Autorizovaná školení v oboru ICT poskytuje OKsystem od roku 1991, jde tak o nejdéle působící školicí centrum v ČR. Odborná školení vedená certifikovanými lektory každoročně navštěvují stovky počítačových expertů, pro které je k dispozici více než 350 specializovaných kurzů.

V roce 2023 byla navázána spolupráce s novým mezinárodním partnerem pro oblast autorizovaných kurzů CISCO, společností Global Knowledge. Tím se otevřela cesta pro školení zahraničních školenců i pro rozšíření nabídky kurzů. V rámci svých aktivit uspořádalo OKškolení



v roce 2023 i dvě konference. Tradiční jarní konferenci FreshIT, zaměřenou na novinky v oblasti Microsoft produktů, a podzimní FreshAI. Obě akce navštívilo více než 250 účastníků. Oblast AI patřila k nejuspěšnějším novým kurzům OKškolení. Stejně jako v roce 2022 byly pod značkou OKškolení realizovány i krátké webináře a semináře, které pokrývaly aktuální témata z různých ICT oblastí.

V roce 2023 byl představen v gesci MPSV program podpory rekvalifikací a vzdělávání v oblasti ICT s názvem „Jsem v kurzu“. OKškolení tuto oblast proaktivně reflektovalo ve svých aktivitách a širokou nabídku odborných kurzů zalistovalo do portálu programu. Během roku proběhla i první školení zájemců, kteří program dotovaných kurzů využili.

Nejoblíbenější kurzy OKškolení jsou zaměřené na administraci cloudových služeb od Microsoftu, Power BI, databázové systémy, SQL jazyk a síťové kurzy. Školicí centrum se v roce 2023 soustředilo také na oblast bezpečnosti a proškolovalo stovky účastníků kurzu IT bezpečnost pro zaměstnance v češtině i angličtině.

Významnou část aktivit OKškolení tvoří i školení uživatelů programů a aplikací OKsystem. V roce 2023 bylo proškoleny zatím nejvíce zaměstnanců ÚP MPSV a také hlavních uživatelů personálního systému OKbase. V obou oblastech došlo k představení nových formátů školení, k navýšení školených oblastí i počtu termínů. Změny vychází z přesvědčení, že investice do SW může být pro zákazníky efektivnější, pokud hlavní i běžní uživatelé daný SW dobře znají a ovládají.



babelapp.com



Od roku 2013

Bezpečná komunikace a instant messaging s end-to-end šifrováním

Chráněno technologií blockchain

BabelApp je firemní platforma pro bezpečnou komunikaci, vyvíjená jako původní řešení od roku 2013. Slouží k výměně rychlých zpráv (Instant Messaging) a zabezpečenému volání přes internet.

Zákazníky má především z oblastí, kde je požadováno nejvyšší zabezpečení komunikace.

Uživatelé mohou prostřednictvím platformy posílat a přijímat šifrované zprávy i s přílohami na mobilních telefonech a tabletech se systémy iOS a Android a na stolních počítačích PC a Mac. Datovou komunikaci mezi uživateli zprostředkovává BabelApp server. Server eviduje účty uživatelů a jejich zařízení, poskytuje klientské licence, uchovává veřejné klíče, zajišťuje doručování šifrovaných zpráv a notifikací. BabelApp server nemá přístup k privátním klíčům a nikterak se neúčastní šifrování zpráv, to probíhá v režimu end-to-end mezi koncovými zařízeními.

BabelApp také zajišťuje šifrované hovory mezi mobilními zařízeními, které jsou připojené do datové sítě. Při navazování telefonního spojení si volající a volaný klient automaticky vymění veřejné části dočasných klíčů a dohodnou se na zabezpečení relace přes jednorázové kryptografické klíče.

BabelApp je chráněn proti útoku pomocí technologie blockchain. Pro ověřování klíčů se využívá unikátní mechanismus, který pracuje s bezpečným úložištěm, ve kterém není možné jednou vložená data jakkoli modifikovat. Tímto způsobem se zabrání případné snaze útočnicka odposlouchávat komunikaci mezi uživateli platformy. BabelApp se stal první aplikací svého druhu na světě, která prakticky využila vlastností blockchain ke zvýšení bezpečnosti a omezení možností útoku na komunikační platformu.

Vývoj ICT pro státní správu i komerční sektor

Od svého vzniku je společnost OKsystem velmi aktivní a úspěšná v poskytování služeb vývoje na zakázku a dalších služeb v oblasti ICT pro oblast veřejné správy. V roce 2023 dodávala řešení a poskytovala státním a veřejnoprávním organizacím zejména tyto komplexní služby:

Vývoj na zakázku a zajištění provozu informačních systémů pro Ministerstvo práce a sociálních věcí (dále MPSV) a Úřad práce ČR.

Rozvoj a provoz informačního systému ČSSZ pro výběr pojistného OSVČ a kontrolní činnost.

Poskytování licencí a podpora provozu personálního systému OKbase pro ministerstva, centrální orgány státní správy a samosprávné úřady.

Poskytování licencí a podpora systému pro personalistiku, zpracování platů a jejich výplatu pro Ministerstvo zahraničních věcí a všechny zastupitelské úřady České republiky.

Propojení klíčových informačních systémů a zajištění provozu komunikační struktury Ministerstva zemědělství – AgriBus (založený na produktu Oracle Enterprise Service Bus) a České správy sociálního zabezpečení (technologie Microsoft BizTalk).

Školení a testování znalostí ICT odborníků z řad zaměstnanců veřejné správy.



Komplexní modulární systém pokrývající agendu zaměstnanosti, nepojistné sociální dávky a dávky hmotné nouze

Samoobslužná klientská zóna JENDA 24/7

> 50 % žádostí o rodičovský příspěvek podáváno elektronicky

Společnost OKsystem pokračuje v komplexních dodávkách rozsáhlých informačních systémů pro MPSV a Úřad práce ČR, které se skládají nejen ze samotného vývoje aplikačního programového vybavení, ale i ze zajištění jejich provozu, podpory a školení uživatelů. Jedná se o aplikace Zaměstnanost (aplikační programové vybavení OKpráce), Státní sociální podpora, Sociálně-právní ochrana dětí a agenda Osob se zdravotním postižením, Jednorázový příspěvek na dítě (OKcentrum), Hmotná nouze, Humanitární dávka a Příspěvek pro solidární domácnost (OKnouze), agenda Dětských skupin, Sociální služby (OKslužby) včetně registru poskytovatelů sociálních služeb, portálu JENDA pro plnou elektronizaci přijetí a vyřizování žádostí, zpracování statistik atd. Na jaře roku 2022 se Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR, jež zůstává největším zákazníkem společnosti OKsystem, pustilo do rozsáhlé digitalizace svých agend s cílem ušetřit čas klientů a zvýšit efektivitu práce úředníků. OKsystem hraje v této aktivitě klíčovou roli.

V uplynulém roce bylo klíčovým projektem rozšíření služeb elektronického portálu JENDA. Ten se osvědčil v druhé polovině roku 2022 a stal se nejen základním pilířem pro další digitalizaci a modernizaci všech agend kontaktu ÚP s klientem, ale i prvkem, o který se může vedení ministerstva opřít v oblasti připravované sociální reformy. Geopoliticky volatelné období roku 2023 přineslo do ČR tzv. energetickou krizi. Na tu reagovala Vláda ČR zavedením



nové podpory zasaženým domácnostem. Její zapracování do stávajících systémů a do portálu JENDA bylo jedním z prioritních úkolů společnosti OKsystem. Nově byla do systému JENDA začleněna možnost podávat žádost o přídavek na dítě a žádost o rodičovský příspěvek.

S nárůstem počtu vyřizovaných žádostí na pobočkách ÚP bylo dále rozhodnuto o strategickém rozdělení prací při jejich zpracování a vybudován nový systém, který na pozadí samotného agendového programového vybavení předává úkoly k vyřešení i jiným pobočkám ÚP po celé ČR. Tím dochází k efektivnímu využití aktuálních pracovních kapacit jednotlivých poboček. Tento informační systém, označovaný MARUŠKA, je dále upravován a zdokonalován s cílem maximálního využití pracovních sil bez ohledu na místní příslušnost řešeného případu. Jeho zavedení přineslo očekávané výsledky již v řádu měsíců. V druhé polovině roku 2023 dramaticky klesly čekací lhůty klientů především pražských poboček ÚP na vyřešení jejich podání.

Vedle samotné digitalizace procesů, jež jsou však dobře viditelné z pohledu klientů ÚP, v roce 2023 dále docházelo k modernizaci serverových prostředí. Cílem bylo plně využít možnosti, které nové verze databázových systémů a programových frameworků nabízejí, a zároveň dosáhnout maximální úrovně zabezpečení, která je pro tak citlivý systém klíčová. Byl také pečlivě navržen systém řízení přístupů. Díky němu je možné čelit jak přetížení v okamžicích spouštění nových služeb, které sebou vždy přinášejí zvýšenou zátěž v podobě velkého zájmu klientů, tak s využitím specializovaných služeb úspěšně zachytávat pokusy o DDoS útoky.

Aplikace pro Úřad práce ČR byly dále upravovány tak, aby klienti nemuseli navštěvovat pobočky úřadu. Na základě legislativních změn a usnesení vlády se zjednodušilo správní řízení, zavedly se nové dotace, prodlužovala se platnost potvrzení, nasazovaly se nové elektronické formuláře. Vedle nově budovaných služeb a systémů se společnost OKsystem věnovala zapracování samotných legislativních směn, které byly v roce 2023 schváleny.

I v roce 2024 očekáváme postupný přechod služeb ÚP do portálu JENDA, zahájení projektů pro dostupnost služeb nejen přes webové rozhraní, ale i přes mobilní aplikace v zájmu zvýšení dostupnosti samotných služeb i zvýšení bezpečnosti. Kroky, které se podařilo MPSV se společností OKsystem v těchto oblastech realizovat během posledního roku a půl, mají zcela měřitelné

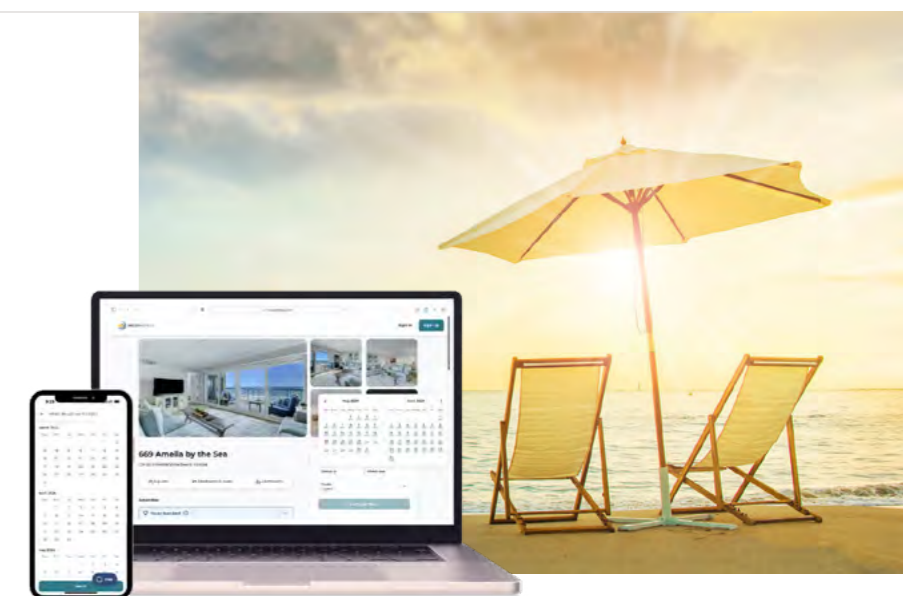
výsledky a ukazují, že nastavená strategie v digitalizaci služeb ÚP byla zvolena správně. Společnost OKsystem je hrdá, že může být i nadále partnerem MPSV, což bylo stvrzeno podpisem nové smlouvy o poskytování služeb vývoje, rozvoje, provozu a podpory, kterou OKsystem v prosinci 2023 s ministerstvem uzavřel.



vacaymyway.com

V roce 2023 společnost OKsystem pokračovala ve vývoji a podpoře provozu aplikační webové služby VacayMyWay pro zprostředkování krátkodobého pronájmu ubytování. Prvotní návrh aplikačního systému připravila stejnojmenná americká společnost se sídlem v texaském Dentonu. Její zakladatelé s mnohaletými zkušenostmi z oblasti pronájmu nemovitostí si vytkli za cíl zjednodušit proces rezervace, snížit poplatky, zlepšit komunikaci a posílit důvěru mezi pronajímateli a jejich klienty.

Majitelé nemovitostí mohou prostřednictvím VacayMyWay nabízet své domy a byty ke krátkodobému pronájmu snadno a za výhodných podmínek, bez paušálních poplatků za zveřejnění, s transparentní politikou pro případ zrušení (storna) rezervace, zákaznickou podporou a s pojištěním proti vzniklé škodě. Rezervační systém je propojen se specializovanými informačními systémy jako jsou Hostfully, NextPax a Hostaway, které spravují desetitisíce nemovitostí. Turisté mohou ušetřit až 20 % z ceny pobytu ve srovnání se službami poskytovanými prostřednictvím jiných rezervačních systémů.



6 Vztahy se zaměstnanci

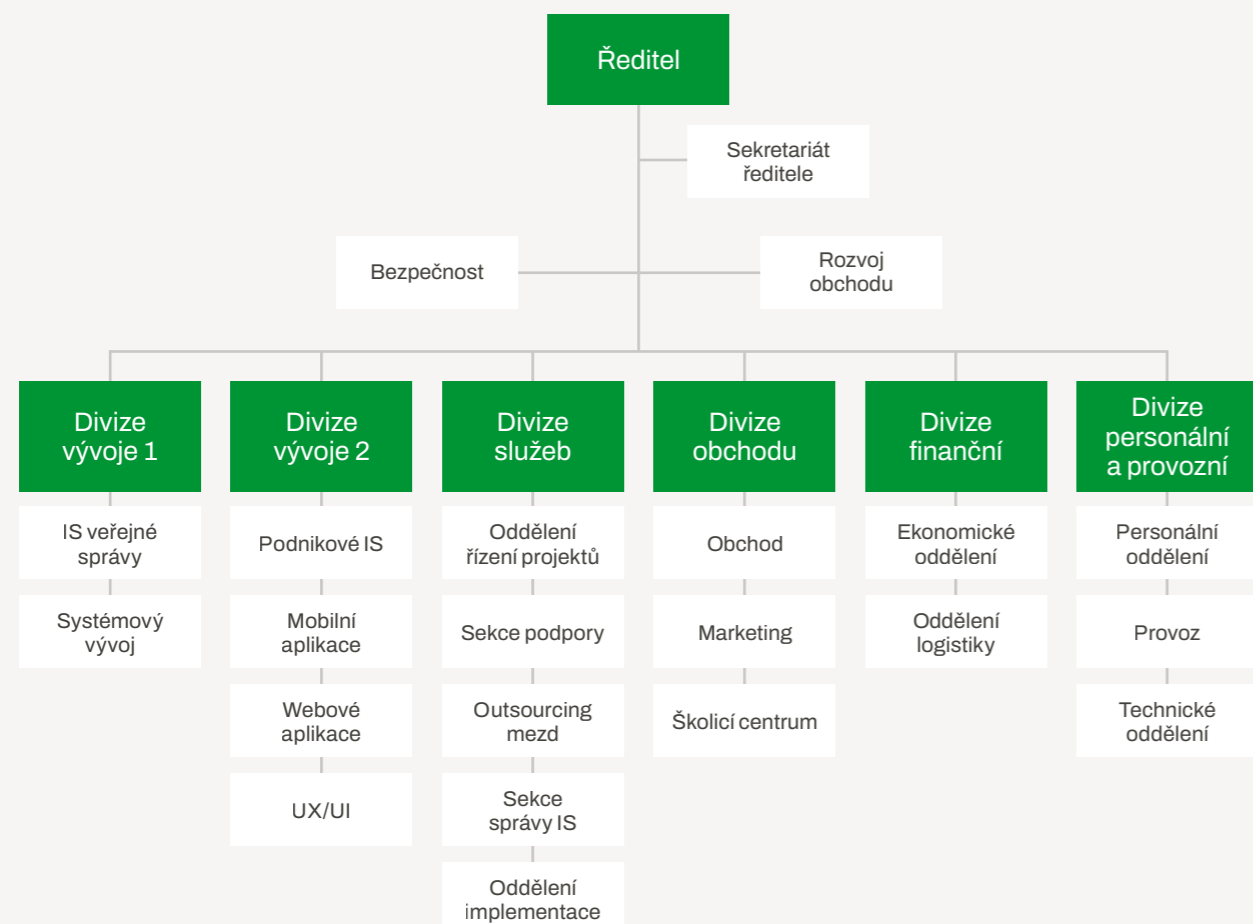
Počet zaměstnanců vzrostl v roce 2023 na 440. Jde o nejvyšší hodnotu v historii společnosti, která je výsledkem obchodního rozvoje v téměř všech hlavních oblastech podnikání. S nárůstem obchodních aktivit v ČR i zahraničí bylo nezbytné rozšířit některé týmy, mezi zaměstnanci se také zvýšila potřeba rozšířit jazykové znalosti. Velké úsilí tedy bylo vedle nábory věnováno i vzdělávání v oblasti angličtiny.

Spokojenost zaměstnanců je pro vedení společnosti důležitým ukazatelem. V první polovině roku proběhl pravidelný průzkum

mezi zaměstnanci, jehož výsledky byly použity k detailnějšímu formování firemní personální politiky a konkrétních opatření na další období. Významnou změnou v oblasti benefitů bylo rozhodnutí o rozšíření stávajících 5 týdnů dovolené o dalších 5 tzv. OKdays od ledna 2024.

Pilíři interní komunikace jsou zejména intranet společnosti a četné akce od teambuildingů přes pravidelné snídaně na pobočkách, výjezdní setkání vedoucích, akce pro děti zaměstnanců až po dvě velká celofiremní setkání ročně napříč pobočkami.

Organizační schéma společnosti OKsystem a.s. k 31. 12. 2023



7 Významné události roku 2023

Nasazení 1000. verze OKpráce – klíčový systém agendy výplaty dávek v nezaměstnanosti MPSV

Rekordní obrat společnosti

OKškolení konference FreshAI, nová školení AI v portfoliu školícího centra

OKbase 350.000 uživatelů

Nejvyšší počet zaměstnanců v historii firmy

Spuštění JENDY s prvními dávkami SSP aka skutečná digitalizace ve státní správě

Nasazení AI pro automatizované vyhodnocování příloh u elektronických žádostí klientů ÚP

Společná expozice YASKAWA EUROPE a Checkbot na veletrhu Automatica v Mnichově

Checkbot v 15 zemích, jednání se zástupci nejužšího vedení koncernu YASKAWA v Japonsku

2x OKschůzka, OKpárty pro zaměstnance, 18x OKsnídaně, 70 teambuildingů, 2x setkání vedoucích, 5 volných OKdays pro každého

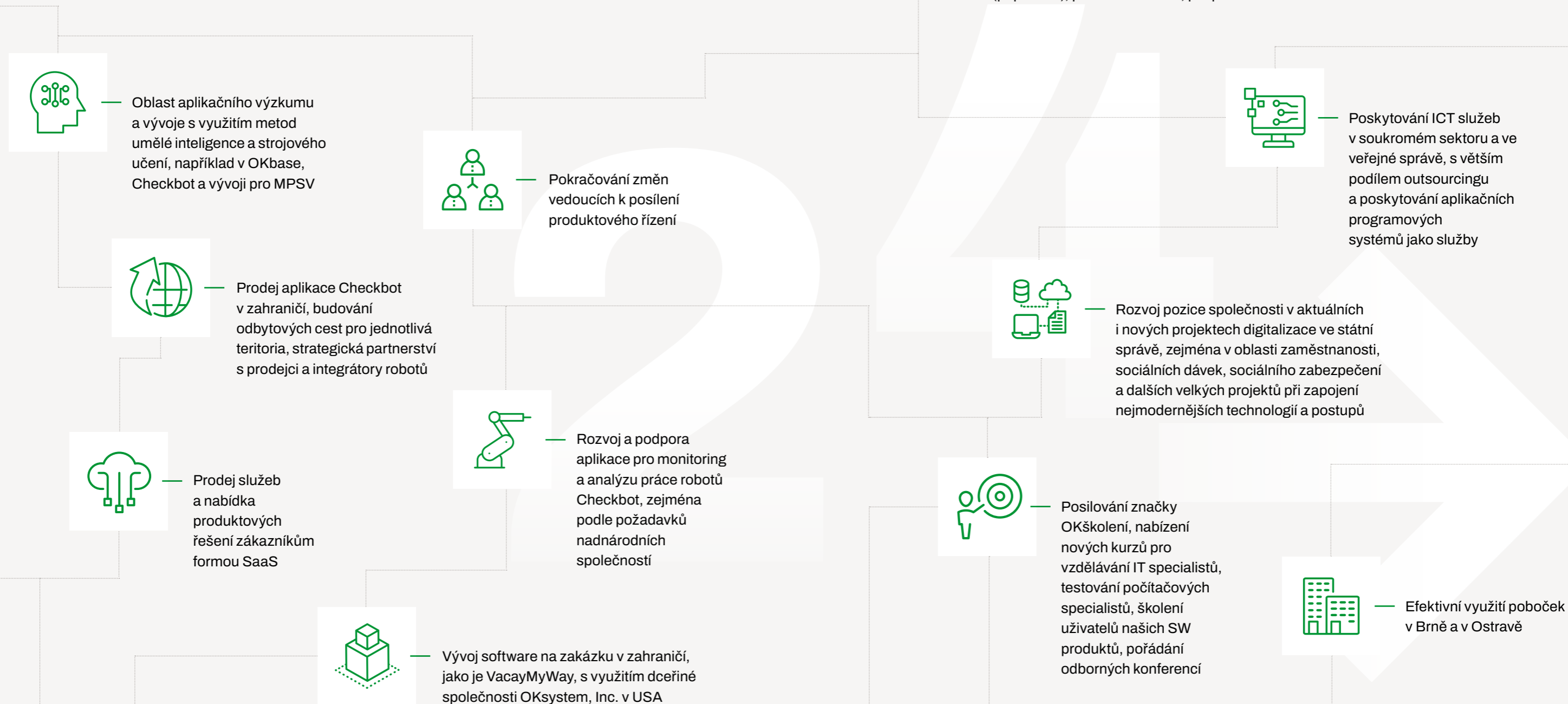
Úspěšný galavečer českého tenisu OKsystem Zlatý kanár 2023

Partnerství s Lindou Noskovou

8 Výhled do roku 2024

V roce 2024 bude pokračovat nábor nových zaměstnanců, aby bylo možné kvalitně zajistit nové příležitosti a také dodávky služeb novým

i stávajícím zákazníkům z komerčního i veřejného sektoru. Hlavními aktivitami společnosti v roce 2024 a v dalším období budou:



9 Společenská odpovědnost



Podpora škol a vzdělávání

S podporou vzdělávání na českých školách začal OKsystem v roce 2020. Od té doby každý rok představuje nové aktivity, navázal spolupráci s dvěma vysokými školami a s jednou střední průmyslovou školou. Sdílí své know-how a podporuje spojení teorie s praxí:

Workshopy a přednášky

Ředitelé a odborníci z OKsystem předávají své zkušenosti studentům jak v rámci vypsaných předmětů na školách, tak i formou praktických workshopů nebo stáží ve společnosti.

Spolupráce na studijních programech

Zástupci OKsystem spolu s odbornými garanty spoluvytváří studijní programy. Úzká spolupráce probíhá s Fakultou podnikohospodářskou na Vysoké škole ekonomické v Praze, kde je OKsystem partnerem Katedry personalistiky, a s Českou zemědělskou univerzitou v Praze.

Robotická učebna

Ve spolupráci s YASKAWA Czech vybavil OKsystem v roce 2021 SW Checkbot pro monitoring robotů moderní robotickou učebnu SPŠE Ječná a vyškolil pedagogy pro práci s ním. Od té doby výuku robotiky podporuje pravidelnými aktualizacemi SW i doškolováním.



Podporujeme a pomáháme

Jako rodinná firma klade OKsystem důraz na dlouhodobost a udržitelnost, což jsou základní hodnoty jejího podnikání. Aktivně pomáhá tam, kde je potřeba. Společenská odpovědnost je nedílnou součástí firemního života, proto realizované aktivity přesahují rámec finančních darů. Zaměstnanci se dobrovolně a ve velkém měřítku zapojují do mnoha CSR projektů.

V roce 2023 byly podpořeny mimo jiné tyto projekty:

Sportovní klub vozíčkářů Jedličkův ústav

Již téměř 20 let podporuje OKsystem tyto organizace jak finančně, tak účastí na benefičním florbalovém turnaji či pořádaných charitativních bězích.

Nadace Dobrý Anděl

Celý výtěžek pravidelného firemního charitativního pečení, kterého se zaměstnanci aktivně účastní, odchází na konto nadace Dobrý Anděl.

Dejme dětem šanci (DDŠ)

S obecně prospěšnou organizací DDŠ, která podporuje děti z dětských domovů, spolupracuje OKsystem již třetím rokem. Finančně ji podporuje jak prostřednictvím sponzoringu jimi pořádaných akcí, tak nákupem vánočních dárek přes jejich partnery. Realizuje s nimi také projekt OKježíšek, ve kterém plní dětem z dětských domovů vánoční přání pořízením vysněných dávků.

Charita Česká republika

Společnost reaguje na aktuální dění kolem nás. V roce 2023 finančním příspěvkem prostřednictvím Charity ČR podpořila Turecko a Sýrii, které postihlo ničivé zemětřesení.



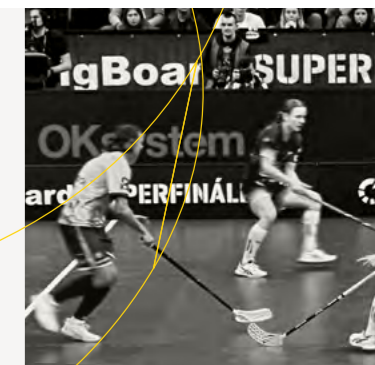
Udržitelnost

Na životním prostředí společnosti OKsystem záleží. Každý rok představuje nové aktivity na jeho ochranu. Na pobočkách se třídí odpad a elektroodpad, snižuje spotřeba vody a elektrické energie. Mezi referentské vozy patří i elektromobily. Společnost podporuje služební cesty MHD a jízdu do práce na kole. Digitalizací interních procesů snižuje spotřebu papíru a toneru.



Sponzoring

OKsystem podporuje mladé nadějně tenisty, zejména prostřednictvím spolupráce s Tenisovým klubem Precheza Přešov. V tenisu vidí propojení hodnot a vlastností, kterých si cení: trpělivosti, smyslu pro detail, technické preciznosti, vytrvalosti a také píle. Ztělesněním těchto hodnot v tenisu je pro OKsystem nová ambasadorka Linda Nosková, se kterou byla v roce 2023 nově podepsána smlouva o spolupráci. Sport podporuje společnost i při dalších aktivitách, například jako generální partner vyhlášení nejlepších tenistů a tenistek Zlatý kanár nebo partnerstvím při Superfinále florbalu, jedinečném formátu finále play-off mužů a žen, kdy se v jeden den v nabitě O2 aréně rozhoduje o výsledku celé sezóny.



10 Účetní závěrky za období 2022 a 2023

Rozvaha (v tis. Kč)

Aktiva	2022	2023
Aktiva celkem	681 611	741 342
Stálá aktiva	69 260	61 167
Dlouhodobý nehmotný majetek	16 734	16 902
Software	16 734	16 902
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	16 694	14 700
Pozemky	0	0
Stavby	736	717
Hmotné movité věci a jejich soubory	15 732	13 757
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	226	226
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0
Dlouhodobý finanční majetek	35 832	29 565
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	2 641	0
Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	33 191	29 565
Oběžná aktiva	606 710	669 849
Zásoby	1 941	21 197
Materiál	743	798
Zboží	1 198	1 620
Nedokončená výroba	0	18 779
Dlouhodobé pohledávky	4 476	3 579
Pohledávky z obchodních vztahů	0	0
Jiné pohledávky	4 476	3 579
Krátkodobé pohledávky	71 223	83 502
Pohledávky z obchodních vztahů	67 420	82 285
Pohledávky za společníky	0	0
Stát – daňové pohledávky	2 046	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 688	1 171
Dohadné účty aktivní	0	0
Jiné pohledávky	69	46
Peněžní prostředky	529 070	561 571
Peněžní prostředky v pokladně	177	208
Peněžní prostředky na účtech	528 893	561 363
Časové rozlišení aktiv	5 641	10 326
Náklady příštích období	5 641	7 305
Příjmy příštích období	0	3 021

Pasiva

Pasiva	2022	2023
Pasiva celkem	681 611	741 342
Vlastní kapitál	588 385	630 095
Základní kapitál	35 000	35 000
Základní kapitál	35 000	35 000
Kapitálové fondy	-234	-234
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-234	-234
Fondy ze zisku	3 161	3 699
Ostatní rezervní fondy	0	0
Statutární a ostatní fondy	3 161	3 699
Výsledek hospodaření minulých let	457 701	484 311
Nerozdělený zisk minulých let	457 701	485 208
Výsledek hospodaření běžného účetního období	92 757	107 319
Cizí zdroje	89 476	105 971
Rezervy	10 632	10 667
Ostatní rezervy	10 632	10 667
Dlouhodobé závazky	1 262	1 213
Odložený daňový závazek	1 262	1 213
Krátkodobé závazky	77 582	94 091
Vydané dluhopisy	0	0
Vyměnitelné dluhopisy	0	0
Ostatní dluhopisy	0	0
Závazky k úvěrovým institucím	0	0
Krátkodobé přijaté zálohy	0	0
Závazky z obchodních vztahů	11 620	9 515
Krátkodobé směnky k úhradě	0	0
Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
Závazky – podstatný vliv	0	0
Závazky – ostatní	65 962	84 479
Závazky ke společníkům	0	0
Krátkodobé finanční výpomoci	0	0
Závazky k zaměstnancům	29 232	32 271
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	11 972	13 574
Stát – daňové závazky a dotace	23 813	37 533
Dohadné účty pasivní	30	60
Jiné závazky	915	1 041
Časové rozlišení pasiv	3 750	5 276
Výdaje příštích období	1 082	765
Výnosy příštích období	2 668	4 511

Výkaz zisku a ztráty (v tis. Kč)	2022	2023
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	757 047	786 697
Tržby za prodej zboží	4 727	5 764
Výkonová spotřeba	139 469	150 585
Náklady vynaložené na prodané zboží	3 408	3 929
Spotřeba materiálu a energie	19 036	15 091
Služby	117 025	131 565
Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0
Aktivace	-7 624	-8 733
Osobní náklady	508 170	519 365
Mzdové náklady	374 319	382 282
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	133 851	137 083
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	119 784	121 469
Ostatní náklady	14 067	15 614
Úpravy hodnot v provozní oblasti	15 717	15 968
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15 717	15 968
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	15 717	15 968
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	0	0
Úpravy hodnot zásob	0	0
Úpravy hodnot pohledávek	0	0
Ostatní provozní výnosy	2 752	2 052
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 800	1 068
Tržby z prodaného materiálu	30	12
Jiné provozní výnosy	922	972
Ostatní provozní náklady	5 699	8 398
Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 619	932
Prodaný materiál	0	0
Daně a poplatky	536	840
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	968	36
Jiné provozní náklady	2 576	6 590
Provozní výsledek hospodaření	103 095	108 930
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	0	0
Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
Ostatní výnosy z podílů	0	0

	2022	2023
Náklady vynaložené na prodané podíly	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
Výnosové úroky a podobné výnosy	15 134	28 050
Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	15 134	28 050
Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	0	0
Nákladové úroky a podobné náklady	0	0
Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	0	0
Ostatní finanční výnosy	886	328
Ostatní finanční náklady	3 653	3 489
Finanční výsledek hospodaření	12 367	24 889
Výsledek hospodaření před zdaněním	115 462	133 819
Daň z příjmů	22 705	26 500
Daň z příjmů splatná	22 584	26 549
Daň z příjmů odložená	121	-49
Výsledek hospodaření po zdanění	92 757	107 319
Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	0	0
Výsledek hospodaření za účetní období	92 757	107 319
Čistý obrat za účetní období	780 546	822 891

Přehled o peněžních tocích (výkaz cash-flow)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
OKsystem a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
Na Pankráci 125, 140 00 Praha 4

ke dni 31. prosince 2023
v celých tisících Kč

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	529 070
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	133 819
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	-12 183
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	15 968
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	35
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-136
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	-28 050
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	121 636
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-17 288
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-16 067
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	18 035
A. 2 3	Změna stavu zásob	-19 256
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	104 348
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	0
A. 4	Přijaté úroky	28 050
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-26 500
A. 6	Přijaté podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	105 898
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-7 875
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	136
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-7 739
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-49
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-65 609
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	-61 250
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-4 359
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-65 658
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	32 501
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	561 571

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

Výkaz je sestaven: nepřímou metodou.

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
OKsystem a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
Na Pankráci 125, 140 00 Praha 4

ke dni 31. prosince 2023
v celých tisících Kč

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	35 000	0	0	35 000
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C. Součet A +/- B	35 000	XX	XX	XX
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
* Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	35 000
E. Ažio	0	0	0	0
F. Rezervní fond	0	0	0	0
G. Ostatní fondy ze zisku	3 161	4 000	3 462	3 699
H. Kapitálové fondy	0	0	0	0
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	-234	0	0	-234
J. Zisk minulých účetních období	550 458	0	66 147	484 311
K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	107 319	XX	107 319
* Celkem	558 385	111 319	69 609	630 095


Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

Příloha k účetní závěrce za účetní období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 (sestavená podle § 39 a násl. vyhlášky č.500/2002 Sb.)

I. Základní informace (vyhl. § 39/1/a)

A. Základní údaje účetní jednotky (§ 18 odst. 3 ZoÚ):

■ A. 1. Identifikace účetní jednotky

Obchodní firma:	OKsystem a.s.
Sídlo:	Na Pankráci 125, Praha 4, 140 00
IČ:	27373665
Právní forma:	akciová společnost
Předmět podnikání:	software, školení, služby v oblasti výpočetní techniky
Datum vzniku účetní jednotky:	7. 9. 2005
Rozvahový den:	31. 12. 2023
Okamžik předložení účetní závěrky:	27. 5. 2024 (den ukončení závěrkových prací)
Kategorie účetní jednotky podle §1b ZoÚ:	velká
Podpisový záznam statutárního orgánu:	
Zpracovala: Ing. Zuzana Hofová	Ing. Martin Procházka, předseda představenstva

■ A. 2. Popis změn a dodatků provedených v obchodním rejstříku v uplynulém období

V období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

■ A. 3. Popis organizační struktury a její zásadní změny v uplynulém období

Organizační struktura:

Členění na divize: Divize útvary ředitele | Divize vývoje 1 | Divize vývoje 2 | Divize služeb
Divize obchodu | Divize finanční | Divize personální a provozní

V rámci divizí jsou dále zřízeny sekce nebo oddělení přímo podřízené řediteli divize.

B. Informace o použitých obecných účetních zásadách a metodách (vyhl. §39/1/b)

Obecné účetní zásady

Účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen ZoÚ) a prováděcí vyhláškou č.500/2002 Sb. (dále jen prováděcí vyhláška), kterou se provádějí některá ustanovení ZoÚ pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví.

■ Předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky

Účetní metody byly použity s předpokladem zachování principu nepřetržitého trvání účetní jednotky: Účetní jednotka předpokládá, že princip nepřetržitého trvání není u ní ohrožen a že zároveň neexistuje významná nejistota, že by nebyla schopna pokračovat nepřetržitě ve své činnosti.

■ Způsob sestavení účetních výkazů k 31. 12. 2023

Na základě novely ZoÚ a prováděcí vyhlášky k účtování podnikatelů, účinné k 1. 1. 2016 došlo ke změně vykazování některých položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky výkazů příslušně reklasifikovány, a to v souladu s Českým účetním standardem č. 024.

■ B. 1. Způsob oceňování majetku a závazků

Obecný základní princip:

Položky majetku a závazků jsou oceněny v historických pořizovacích cenách (tj. cena pořízení + související náklady), s výjimkou cenin (oceněny jmenovitou hodnotou) a dále položek zde níže uvedených.

B. 1. a) Ocenění zásob nakupovaných

Způsob účtování o zásobách: Společnost OKsystem a.s. používá variantu „A“.
Jednotlivé druhy skladu:

- **Sklad kuchyně**
Složky pořizovací ceny nakupovaných zásob se účtují na účet 112 – Materiál na skladě. Spotřeba materiálu se účtuje běžně na vrub příslušných účtů účtové skupiny 501 – Spotřeba materiálu, 518 – Ostatní služby, 504 – Prodané zboží nebo na vrub účtu 549 – Manka a škody z provozní činnosti.
- **Sklad ostatního zboží, sklad softwaru**
Složky pořizovací ceny nakupovaných zásob se účtují na účet 131 – Pořízení zboží, poté se zboží převede na účet 132 – Zboží na sklad. Prodej zboží se účtuje běžně na vrub příslušných účtů účtové skupiny 504 – Prodané zboží.
- **Sklad propagačního materiálu**
Složky pořizovací ceny nakupovaných zásob se účtují na účet 111 – Pořízení materiálu, poté se propagační materiál převede na účet 112 – Materiál na skladě. Spotřeba materiálu se účtuje běžně na vrub příslušných účtů účtové skupiny 501 – Spotřeba materiálu.

Účetní jednotka vede skladovou evidenci průběžně a průkazným způsobem tak, aby ke dni uzávěrky účetního období po inventarizaci zásob převedla stav zásob na vrub příslušných účtů zásob a ve prospěch účtů spotřebovaných nákupů.

Druhy nákladů zahrnovaných do cen nakupovaných zásob

Vedlejší pořizovací náklady, které jsou zahrnovány do pořizovacích cen nakupovaných zásob:
ano = jsou zahrnovány

Způsob zahrnutí nákladů vlastní dopravy:

Přímo do ocenění jednotlivých položek, kterých se týkala.

B. 1. b) Ocenění zásob vytvořených vlastní činností

Nejsou zásoby vytvořené vlastní činností.

B. 2. Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)

B. 2. a) Odpisy dlouhodobého majetku

Účetní odpisy dlouhodobého majetku jsou vypočteny na základě pořizovací ceny (případně snížené o přijatou investiční dotaci) a očekávané doby životnosti.

Základní principy účetního odpisového plánu:

Účetní jednotka uplatňuje časovou metodu účetního odepisování, a to vždy s odpisem až do nulové účetní zůstatkové hodnoty. Sazby účetních odpisů jsou stanoveny samostatně podle předpokládané životnosti skupin předmětů roční procentní sazbou. Účetní odepisování je časově rovnoměrné s měsíčním zúčtováním odpisů, a to od měsíce následujícího po zařazení předmětu.

Předpokládaná životnost je u základních skupin dlouhodobého hmotného majetku stanovena následovně:

Nehmotný dlouhodobý majetek	3 roky*	Hmotný dlouhodobý majetek	
		budovy	50 let
		nábytek	5 let
		stroje a zařízení	3 let
		dopravní prostředky	5 let

* není-li ve smlouvě určeno jinak

Použitý způsob evidence předmětů drobného dlouhodobého majetku:

Limit pořizovací ceny hmotného majetku

- Přímé zahrnutí do nákladů bez následné operativní evidence: do 10 000 Kč včetně.
- Přímé zahrnutí do nákladů s následnou operativní evidencí: nad 10 000 Kč včetně plus majetek, o němž bylo individuálně rozhodnuto, že je pro firmu významný (např. mobilní telefony, klávesnice, lampy atd.).

Limit pořizovací ceny nehmotného majetku

- Přímé zahrnutí do nákladů s následnou oper. evidencí: není stanoven konkrétní limit pro evidenci. Eviduje se většina drobného nehmotného majetku.

Odchytky od standardních účetních metod: nebyly uplatněny.

B. 3. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

V průběhu účetního období používá účetní jednotka pro přepočet cizí měny aktuální denní kurz ČNB, platný v den účetního případu. K závěrkovému dni byly majetek a závazky v cizích měnách přepočteny kurzem ČNB s dopadem do kurzových nákladů a výnosů (ostatních finančních nákladů a výnosů), a to u následujících měn:

Měna	Kurz	Položky majetku a závazků
EUR	24,725 CZK/EUR	Obchodní pohledávky, závazky, úvěry, pokladna, bankovní účty, přechodné a dohadné účty
USD	22,376 CZK/USD	Obchodní pohledávky, závazky, úvěry, pokladna, bankovní účty, přechodné a dohadné účty

C. Informace o použitém oceňovacím modelu a technice při ocenění reálnou hodnotou

C. 1. a) Ocenění majetkových podílů a účastí ekvivalencí (podle výše podílu na vlastním kapitálu emitenta)

Účetní jednotky, ve kterých má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv.

Ocenění ekvivalencí obou obchodních podílů. Z důvodu záporného vlastního kapitálu naceněno na nulovou hodnotu.

Název a sídlo, právní forma, IČ	Podíl na zákl. kapitálu absolutní v Kč v % ZK
OKsystem Inc., 580 5th Ave, Suite 820, New York, NY 100 36	100 %
VinoDoc s.r.o., Na Pankráci 125, Praha 4, IČ 01991426	66,66 %

D. Výše pohledávek a dluhů (závazků), které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

Pohledávky: nejsou **Závazky:** nejsou

E. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období:

371



II. Další informace

1. Konsolidované a přidružené účetní jednotky

(subjekty, ve kterých má účetní jednotka rozhodující nebo podstatný vliv)

Název	Podíl na základním kapitálu nom. tis. Kč v % ZK
OKsystem Inc.	100 %
VinoDoc s.r.o.	66,66 %

Na základě právního stanoviska advokátní kanceláře Chamrád – Laušmanová ze dne 7. 6. 2018 se společnost OKsystem a.s. rozhodla nesestavovat konsolidovanou účetní závěrku s výše uvedenými společnostmi. Z hlediska ustanovení § 22a odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, lze i pro rok 2023 považovat dceřinou společnost OKsystem Inc. i společnost VinoDoc s.r.o. jednotlivě i v úhrnu za nevýznamné.

2. Subjekty, v nichž je účetní jednotka společníkem s ručením neomezeným: nejsou.

3. Rozčlenění počtu zaměstnanců podle kategorií (rozpis k údajům v bodě E)

Kategorie zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet za období
Řídící zaměstnanci	65
Výkonní zaměstnanci	288
Administrativní zaměstnanci	18

4. Výše odměn přiznaných za účetní období členům řídicích, kontrolních či správních orgánů (v tis. Kč)

Odměny vyplacené členům statutárních a dozorčích orgánů	
Představenstvo	16 740
Dozorčí rada	0

5. Navrhované rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty (v tis. Kč)

Disponibilní zisk za účetní období 2023	107 319
Vyplacené zálohy na podíly na zisku ve výši	0
Výsledný zisk k zúčtování	107 319

Výsledný zisk bude přidělen do následující položky VK:

Položka VK	Původní zůstatek	+ Příděl	Konečný zůstatek
Nerozdělený zisk min. let	485 208	107 319	592 527

6. Údaje k dlouhodobému majetku

6. a. 1. Přírůstky a úbytky dlouhodobých aktiv za účetní období v pořizovacích cenách (tis. Kč)

Nehmotný majetek v PC (tis. Kč)	Počáteční stav	Koncový stav	Přírůstky	Úbytky
Software	8 246	8 246	0	0
Software vytvořený vlastní činností	39 052	47 785	8 733	0

Hmotný majetek v PC (tis. Kč)	Počáteční stav	Koncový stav	Přírůstky	Úbytky
Stavby	945	945	0	0
Stroje a zařízení (počítače, HW)	42 699	39 095	3 651	7 255
Dopravní prostředky	23 113	23 121	2 691	2 683
Nábytek	3 287	3 287	0	0
Umělecká díla	226	226	0	0

Dlouhodobý finanční majetek v PC (tis. Kč)	Počáteční stav	Koncový stav	Přírůstky	Úbytky
Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	43 308	39 592	0	3 716

6. a. 2. Výše opravek a opravných položek a změny za účetní období (tis. Kč)

Nehmotný majetek (tis. Kč)	Oprávký		Opravné položky	
	Počáteční stav	Koncový stav	Počáteční stav	Koncový stav
Software	-7 702	-8 140	0	0
Software vytvořený vlastní činností	-22 862	-30 988	0	0


Hmotný majetek (tis. Kč)	Oprávký		Opravné položky	
	Počáteční stav	Koncový stav	Počáteční stav	Koncový stav
Stavby	-209	-228	0	0
Stroje a zařízení (počítače, HW)	-37 642	-34 098	0	0
Dopravní prostředky	-12 650	-14 407	0	0
Nábytek	-3 075	-3 240	0	0

Dlouhodobý finanční majetek – stav a změna opravných položek (tis. Kč)	Požizovací cena	Opravná položka	Změna OP za období
Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	39 592	-10 027	-90

Od 1. 1. 2024 do května roku 2024 nenastaly nové skutečnosti, které by významněji ovlivnily hospodářskou situaci společnosti OKsystem.

Společnost OKsystem se v roce 2023 neúčastnila žádného mezinárodního ani českého projektu aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje. Na výzkum a vývoj nevyužívala žádné dotace ani daňové zvýhodnění. Ve svých projektech s výhodou využívá výsledky výzkumu a vývoje dosažené v předchozích letech. Interní výzkum a vývoj se soustředil na možnosti využití metod umělé inteligence a na informační bezpečnost v produktech a službách.

V Praze dne 17. 6. 2024


Martin Procházka
předseda představenstva



7. Rozpis odložené daně z příjmů (tis. Kč)

Charakter odložené daně: závazek. Počáteční stav odložené daně: 1 262 tis. Kč (Z)

Titul odložené daně (tis. Kč)	Částka	Sazba DZP	Odložená daň	Z = závazek
Rozdíly mezi ÚZC a DZC DM	5 778	21 %	-49	Z

Konečný stav odložené daně k rozvahovému dni: 1 213 tis. Kč (+Z x -P)
Změna odložené daně za běžné období: -49 tis. Kč (KS minus PS)

8. Transakce se spřízněnou stranou 9. Přehled o peněžních tocích

– viz Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami (samostatná zpráva)

Přehled o peněžních tocích (jako samostatný výkaz) je sestaven: nepřímou metodou

10. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu je přiložen jako samostatný výkaz.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2023

zpracovaná podle ustanovení § 82 a násl. zákona o obchodních korporacích (ZOK)



Martin Procházka



OKsystem Inc.



VinoDoc s.r.o.



OKBC s.r.o.

Struktura vztahů:				
a) Osoby ovládané	OKsystem a.s., sídlem Na Pankráci 1690/125, 140 00 Praha 4 – Nusle	OKsystem Inc., sídlem 580 5th Ave, Suite 820, NY 100 36, New York, United States of America	VinoDoc s.r.o., sídlem Na Pankráci 1690/125, 140 00 Praha 4 – Nusle	OKBC s.r.o., sídlem Na Pankráci 1690/125, 140 00 Praha 4 – Nusle
b) Osoba ovládající	Martin Procházka Trvalé bydliště: Nad Vavrouškou 709/3, 181 00, Praha 8 – Troja	OKsystem a.s., sídlem Na Pankráci 1690/125, 140 00 Praha 4 – Nusle	OKsystem a.s., sídlem Na Pankráci 1690/125, 140 00 Praha 4 – Nusle	OKsystem a.s., sídlem Na Pankráci 1690/125, 140 00 Praha 4 – Nusle
Úloha ovládané osoby (v seskupení propojených osob)	Podnikatelský subjekt.	Zprostředkování prodeje software a poskytování služeb do zahraničí.	Rozšíření aktivit ovládající společnosti o systémy pro elektronickou komerci (e-shop).	Pronájem kancelářských prostor.
Způsob a prostředky ovládnání (§75 ZOK)	V souladu se stanovami možnost jmenovat či odvolat osoby statutárního či kontrolního orgánu, 90% podíl na hlasovacích právech.	Možnost jmenovat či odvolat osoby statutárního či kontrolního orgánu, 100% podíl na hlasovacích právech.	2/3 podíl na hlasovacích právech, možnost jmenovat či odvolat osoby statutárního či kontrolního orgánu po dohodě s alespoň jedním dalším společníkem.	35,5% podíl na hlasovacích právech, možnost jmenovat či odvolat osoby statutárního či kontrolního orgánu po dohodě s alespoň jedním dalším společníkem.
Přehled jednání učiněných v účetním období v zájmu ovládající osoby, pokud se týkaly majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby	Neuskutečnily se.	Neuskutečnily se.	Neuskutečnily se.	Neuskutečnily se.
Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a ovládající nebo mezi osobami ovládanými:				
a) Dodávky zboží	Neuskutečnily se.	Neuskutečnily se.	Na základě běžných odběratelsko-dodavatelských vztahů.	Neuskutečnily se.
b) Dodávky služeb	Neuskutečnily se.	Vývoj SW na zakázku za standardních podmínek.	Neuskutečnily se.	Dodané v rámci nájemní smlouvy.
c) Poskytnuté půjčky	Nejsou poskytnuté.	Uzavřena smlouva mezi osobou ovládanou a osobou ovládající o poskytnutí půjčky.	Uzavřena smlouva mezi osobou ovládanou a osobou ovládající o poskytnutí půjčky.	Neuskutečnily se.
d) Nájemní smlouvy	Nejsou uzavřené.	Nejsou uzavřené.	Nejsou uzavřené.	Uzavřena nájemní smlouva ze dne 21. 9. 2005. Cena nájmu stanovena na základě znaleckého posudku.
e) Jiná plnění, příp. pokyny a právní úkony ovládající osoby	Nejsou.	Nejsou.	Nejsou.	Nejsou.
Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma a její vyrovnání podle § 71 a 72 ZOK	Ovládané osobě nevznikla žádná újma.	Ovládané osobě nevznikla žádná újma.	Ovládané osobě nevznikla žádná újma.	Ovládané osobě nevznikla žádná újma.

Vyhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi spojenými osobami

Dozorčí rada posoudila veškeré vztahy existující mezi propojenými osobami s tímto závěrem:
Z uvedených vztahů mezi spojenými osobami neplynou žádné výhody ani nevýhody.
Pro ovládanou osobu z uvedených vztahů neplynou žádná rizika.

Konstatování podle § 82 odst. 3 ZOK: Statutární orgán měl dostatečné informace pro vypracování této zprávy.

Zpráva bude projednána dozorčí radou dne 31. 3. 2024

Za dozorčí radu:


Eva Vodenková, předsedkyně dozorčí rady OKsystem a.s.

Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami předkládá



V Praze dne 31. 3. 2024

Martin Procházka, předseda představenstva OKsystem a.s.

11 Zpráva auditora

Ing. František MEIERL - auditor č. oprávnění 1160

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO **AUDITORA**

o ověření účetní závěrky

společnosti

OKsystem a.s.

se sídlem Na Pankráci 1690/125, Praha 4

PSČ 14021

za účetní období od 01.01.2023 - 31.12.2023.

Přílohy: Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

Přehled o peněžních tocích

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Praha 5 Zličín dne 27.5.2024

Lačnovská 377/8
155 21 Praha 5 – Zličín
Fax : 257 952 310

Mobil: 602 360 426
Tel. : 257 950 609
Účet KB č.ú. 195800410297/0100

IČO: 44350325
DIČ: CZ6404192366
Email: meierl@meierl.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: akcionáři společnosti OKsystem a.s., se sídlem Praha 4, Na Pankráci 1690/125, PSČ 14021, IČ 27373665.

Výrok auditora

*Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **OKsystem a.s.** (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k **31.12.2023**, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící **31.12.2023**, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.*

*Podle našeho názoru účetní závěrka podává **věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti OKsystem a.s. k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.***

Základ pro výrok

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

Ostatní informace 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 představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna 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 představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z události nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo 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.

Dále je naší povinností vybrat na základě záležitostí, o nichž jsme informovali představenstvo a dozorčí radu, ty, které jsou z hlediska auditu účetní závěrky za běžný rok nejvýznamnější, a které tudíž představují hlavní záležitosti auditu, a tyto záležitosti popsat v naší zprávě. Tato povinnost neplatí, když právní předpisy zakazují zveřejnění takové záležitosti nebo jestliže ve zcela výjimečném případě usoudíme, že bychom o dané záležitosti neměli v naší zprávě informovat, protože lze reálně očekávat, že možné negativní dopady zveřejnění převáží nad přínosem z hlediska veřejného zájmu.

Praha 5 Zličín dne 27.5.2024

Ověření provedl auditor **Ing. František MEIERL**, Lačnovská 377/8, 155 21 Praha 5 Zličín, zapsaný v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR pod ev. č. 1160.



Ing. František MEIERL
auditor ev. č. 1160

12 Klíčoví zákazníci

