



VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI DCIT, A.S. ZA ROK 2017

Zhotovitel: Představenstvo DCIT, a.s.
Kodaňská 1441/46
100 10 Praha 10

Adresát: Výroční valná hromada DCIT, a.s.

Datum vyhotovení: 20.5.2018
Počet stran: titulní strana: 1
obsah: 1
text: 9
Počet příloh: 2
Verze: 1

Obsah

<u>ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI</u>	1
HLAVNÍ ČINNOSTI PODNIKÁNÍ	2
POSLÁNÍ SPOLEČNOSTI	2
ORGANIZACE SPOLEČNOSTI V ROCE 2017	2
PŘEDSTAVENSTVO	3
DOZORČÍ RADA	3
VLASTNICKÁ STRUKTURA	3
ORGANIZAČNÍ STRUKTURA	4
STÁVAJÍCÍ HOSPODÁŘSKÉ POSTAVENÍ SPOLEČNOSTI	5
VÝVOJ HOSPODÁŘSKÉHO POSTAVENÍ SPOLEČNOSTI	5
ŘÍZENÍ RIZIK HOSPODAŘENÍ V DCIT	5
<u>DALŠÍ FINANČNÍ A NEFINANČNÍ INFORMACE</u>	7
SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	7
PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI V ROCE 2018	7
PLÁN PRODUKCE NA ROK 2018	7
AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE	8
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚ PRÁVNÍ VZTAHY	8
<u>INFORMACE O SPOLEČNOSTI STREAM CIRCLE, A. S.</u>	8
<u>PŘÍLOHA A: ZPRÁVA O VZTAZÍCH</u>	10
<u>PŘÍLOHA B: ZPRÁVA AUDITORA A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2017</u>	12

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI

Hospodaření společnosti DCIT bylo v roce 2017 ziskové, společnost v roce 2017 v porovnání s rokem 2016 hospodařila s vyšším obratem, který se přiblížil obratu společnosti v roce 2015. Nárůst obratu i zisku společnosti v roce 2017 je spojen s dokončenou transformací divize PROVYS, získáním a dokončením významných zakázek i se zvýšeným zájmem o služby divize bezpečnosti a nárůstem jednotkových cen jejích služeb.

Divize PROVYS vedle pokračujících služeb podpory a dlouhodobých implementačních projektů (TV2) získala a v roce 2017 dokončila nové implementační projekty a projekty rozšiřující nasazení systému PROVYS u stávajících zákazníků. Nejvýznamnějším projektem roku 2017 je implementace produkčního a postprodukčního workflow pro stanici BT Sport ve Velké Británii.

V roce 2017 byla dokončena restrukturalizace divize PROVYS spočívající v novém uspořádání týmů divize, vzniku nových týmů a rolí, definici pracovních postupů a projektové metodiky a zlepšení podpory procesu prodeje produktů a služeb. Ředitelem divize PROVYS odpovědným za celkové hospodaření divize byl v roce 2017 jmenován člen představenstva Ing. Jan Hrdlička.

V roce 2017 získala divize PROVYS významnou zakázku implementace systému PROVYS pro společnost AMB – tato zakázka po úspěšném dokončení v roce 2018 přivede systém PROVYS do komerčních stanic Lotyšska, Estonska a Litvy. Vedle toho se divizi PROVYS daří získávat středně velké implementační projekty pro nové i stávající zákazníky.

Osamostatněná společnost Stream Circle, a.s. pokračovala ve vývoji cloudové platformy pro automatizaci malých a středních televizních stanic. V roce 2017 získala tato společnost dalšího zákazníka, televizní stanici Park TV, a současně zahájila implementaci platformy Stream Circle pro jednoho z významných DVB-T operátorů v České republice. Vzhledem k tomu, že společnost Stream Circle, a.s. nenaplnila očekávání růstu obratu, byla přijata opatření vedoucí ke snížení nákladů této společnosti v letech 2018 a 2019.

Divize bezpečnosti využila v roce 2017 sílící zájem zákazníků o služby informační bezpečnosti a navýšila obrat divize v porovnání s rokem 2016. Současně se divizi bezpečnosti podařilo zvýšit počet zaměstnanců podporujících jednotlivé technické projekty v této oblasti. Slovenské pobočce divize bezpečnosti se bohužel v roce 2017 nepodařilo tento trend napodobit, její hospodaření bylo v roce 2017 ztrátové.

Divizi Audit Square provozující cloudovou službu stejného jména pro automatizovaný audit nastavení operačních systémů Windows se doposud nepodařilo dosáhnout provozního zisku. V roce 2017 tedy byla přijata opatření vedoucí k významnému snížení nákladů této divize v roce 2018.

Společnosti DCIT se nepodařilo z formálních důvodů převést majetkový podíl DCIT ve společnosti OOO PROVYS v Rusku. Tento převod bude ukončen v roce 2018.

HLAVNÍ ČINNOSTI PODNIKÁNÍ

Mezi hlavní činnosti podnikání patřilo v roce 2017:

- 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 2017

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. Renáta Dušková (od 10. 5. 2012)

DOZORČÍ RADA

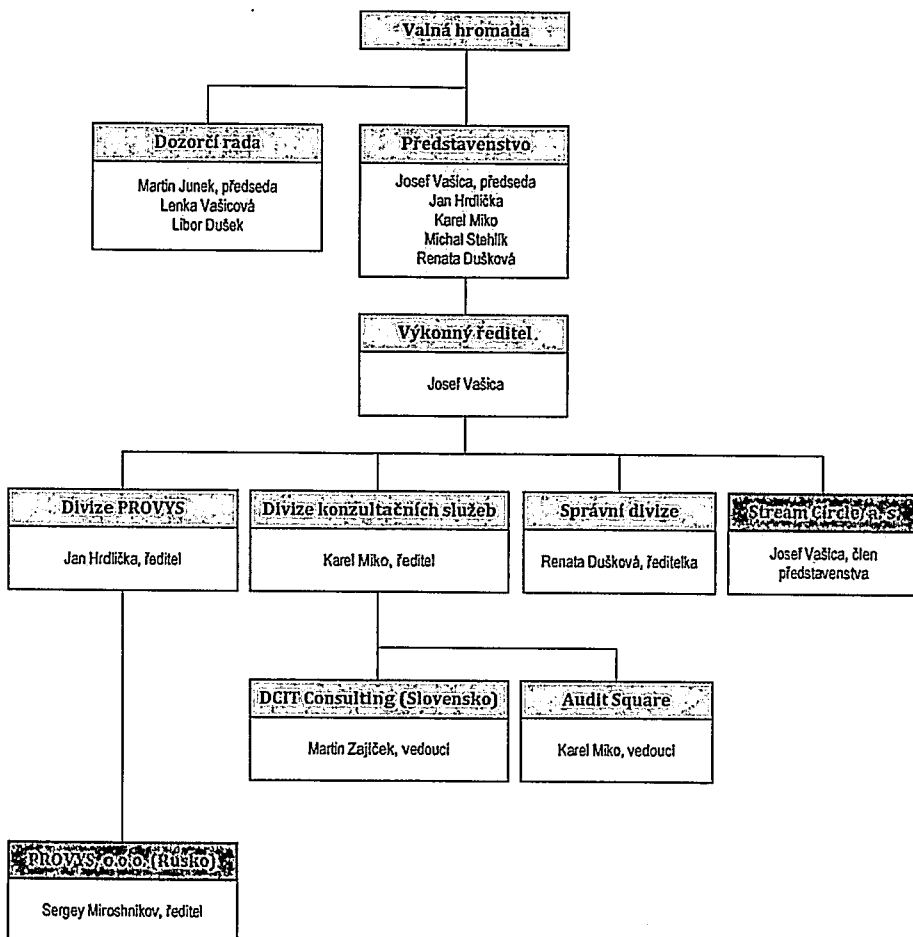
Předseda	Ing. Martin Junek (od 29. 4. 2015)
Člen	Ing. Lenka Vašicová (od 10. 5. 2012)
Člen	Mgr. Libor Dušek (od 1. 6. 2015)

VLASTNICKÁ STRUKTURA

Akcie společnosti jsou na jméno a vlastní je výhradně současný nebo bývalí pracovníci DCIT. Žádný akcionář nevlastní majoritní většinu, více než 20% akcií vlastní k 31. 12. 2017 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 děličného klíče. Řídící strukturu a personální obsazení vedoucích funkcí k 31. 12. 2017 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 společností Общество с ограниченной ответственностью «ПРОВЫС» (Limited Liability Company "PROVYS") založenou dne 28. 9. 2010, se sídlem Россия, 127018, г. Москва, Складочная ул, д. 1, строение 5, ном I ком 22а (3204), státní registrační číslo 1107746789490. Generálním ředitelem dceřiné společnosti OOO PROVYS je Sergey Miroshnikov. K 5. 10. 2015 došlo k navýšení základního kapitálu a ke změně majetkového

podílu DCIT, a.s., 60% společnosti vlastní pan Sergey Miroshnikov a 40% je majetkem DCIT, základní kapitál je ve výši 25 tis. rublů.

STÁVAJÍCÍ HOSPODÁŘSKÉ POSTAVENÍ SPOLEČNOSTI

Stávající hospodářské postavení společnosti ukazuje účetní závěrka společnosti za rok 2017, o níž auditorka ve své zprávě konstatovala, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DCIT k 31. 12. 2017 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2017 v souladu českými účetními předpisy.

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

VÝVOJ HOSPODÁŘSKÉHO POSTAVENÍ SPOLEČNOSTI

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Čelkové výnosy	92 345	111 212	135 842	127 645	167 347	139 856	165 631
z toho tržby d zákazníků	85 082	106 492	126 670	116 559	166 029	138 402	164 090
z toho vývozy	50 296	71 744	100 048	91 914	133 161	104 709	124 390
Hospodářský výsledek před zdaněním	2 911	17 278	17 355	8 952	25 541	1 086	7 037
Daň z příjmu	178	2 722	3 450	1 253	5 106	910	1 588
Čistý zisk	2 733	14 556	13 905	7 700	20 435	176	5 449
Účetní hodnota společnosti (vlastní kapitál)	38 369	52 925	62 453	66 597	83 061	79 270	80 940
Průměrný přepočítaný počet zaměstnanců	59	61	68	75	77	83	96
Výnos za člověka ročně	1 565	1 823	1 998	1 702	2 173	1 685	1 725

Akcie společnosti nejsou obchodovány na veřejném trhu, a proto není známa tržní hodnota společnosti. K 31. 12. 2017 činila účetní hodnota společnosti 80 940 tis. Kč a účetní hodnota jedné akcie 81 593 Kč, což představuje nárůst oproti loňskému roku o 2,11%.

ŘÍZENÍ RIZIK HOSPODAŘENÍ V DCIT

Hlavní rizika divize PROVYS v roce 2017 byla spojena s postupnou změnou organizační struktury, zavedením nových postupů projektového řízení a nedostatečnou formulací dlouhodobých cílů divize:

- Zvýšená fluktuace pracovní síly navazující na období zaškolení a přechodu do samostatné konzultační a technické činnosti

- Častý překryv či souběh velkého množství zakázek vedoucí k vyčerpání produkčních kapacit a přetížení zaměstnanců
- Nedostatečná definice priorit divize a jejich propagace do priorit jednotlivých týmů a jejich členů
- Narůstající interní cena zakázek a růst personálních nákladů
- Délka obchodního cyklu, kapacitní náročnost obchodního procesu a dlouhá návratnost investic do získání zakázky a implementace iniciálního projektu u nového zákazníka
- Technologické zastarávání softwarového řešení, alokace kapacit na inovační projekty a investice do nové architektury produktu

V rámci divize PROVYS byla přijata následující opatření k minimalizaci výše uvedených rizik:

- Je postupně zlepšován adaptační proces nových členů konzultačních a technických týmů divize
- Je dokončena projektová metodika pro realizaci projektů divize PROVYS pro zákazníka, která pokrývá všechny aspekty projektového řízení od sestavení projektového týmu až po realizaci jednotlivých dodávek
- Divize pracuje na přípravě dlouhodobé vize a akčních plánech na realizaci této vize
- Divize sestavila tým, který se pravidelně věnuje technologickému a architektonickému rozvoji produktu PROVYS a připravuje plán jeho dlouhodobého vývoje.

Hlavním rizikem divize bezpečnosti je nedostatek odborných kapacit pro realizaci projektů v době narůstajícího zájmu klientů o služby bezpečnostních konzultací, penetračního testování a analýzy nastavení počítačových sítí. Divize bezpečnosti řeší otázku výběru a adaptace nových členů zejména technického týmu formou úzké spolupráce s vysokými školami a snižováním personálních nároků na realizaci projektů formou jejich automatizace.

Divize Audit Square se v roce 2017 musela vyrovnat s rizikem pokračující ztráty z vývoje a provozu této služby. Společnost proto přijala opatření vedoucí ke snížení vývojových nákladů služby se zachováním jejího provozu v prostředí EU i USA.

DAŠÍ FINANČNÍ A NEFINANČNÍ INFORMACE

SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Dne 27. 2. 2018 se konala valná hromada společnosti, na které proběhla volba členů představenstva a dozorčí rady. Změna byla do obchodního rejstříku zapsaná dne 20. 3. 2018. Nové složení orgánů je následující:

	Představenstvo	Dozorčí rada
Předseda	Josef Vašica	Martin Junek
Člen	Jan Hrdlička	Lenka Vašicová
Člen	Karel Miko	Libor Dušek
Člen	Karel Votroubek	
Člen	Renata Dušková	

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

PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI V ROCE 2018

V roce 2018 připraví divize PROVYS v návaznosti na dlouhodobý plán společnosti vizi rozvoje divize PROVYS a jejich produktů v horizontu 2018-2025. V návaznosti na tuto vizi připraví divize PROVYS prioritní projekty vedoucí k naplnění této vize.

V roce 2018 se divize PROVYS zaměří na realizaci programu „Support First“ zvyšujícímu kvalitu služeb zákazníků užívajících produkt PROVYS a změnu struktury týmu podpory zákazníků.

Dlouhodobým cílem divize PROVYS a jeho obchodního týmu je přechod společnosti z oblastí Střední, Východní a Jižní Evropy do oblastí původních zemí EU. V roce 2018 se proto divize PROVYS vedle projektů menšího a středního rozsahu zaměří na realizaci dvojice rozsáhlých projektů v severní Evropě a Velké Británii, jejichž výsledek významně ovlivní rychlost a kvalitu této expanze.

Současně bude v roce 2018 pokračovat marketingové a obchodní úsilí v regionu Střední a Jižní Ameriky, které se již v roce 2017 projevilo pilotní zakázkou v Ekvádoru.

Divize bezpečnosti se v roce 2018 orientuje na zvýšení automatizace úvodních fází technických projektů a jejich realizace. Tyto kroky povedou ke snížení nároků na personální obsazení projektů. Slovenská pobočka divize bezpečnosti se v roce 2018 zaměří na realizaci projektů spojených s ochranou osobních údajů (GDPR) a obnovení činností spojených s poskytováním technických služeb v oblasti bezpečnosti.

PLÁN PRODUKCE NA ROK 2018

Podle plánu na rok 2018 dosáhne společnost výnosů ve výši 192 mil. Kč. Divize PROVYS plánuje výnosy ve výši 166 mil. Kč a divize konzultačních služeb 22 mil. Kč.

V roce 2018 bude mít společnost DCIT zisk před zdaněním ve výši 258 tis. Kč.

AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

V roce 2017 jsme nerealizovali žádný výzkumný a vývojový projekt podle §34 zákona Zákon č. 586/1992 Sb.o daních z příjmů.

Díky kapacitám investovaným do rozvoje produktu PROVYS společnost v roce 2017 snížila své náklady formou aktivace výsledků vývoje produktu PROVYS v hodnotě odpovídající šesti človekoleťům vývojových kapacit.

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.

INFORMACE O SPOLEČNOSTI STREAM CIRCLE, A. S.

Dceřiná společnost Stream Circle, a. s. byla založena dne 1. 2. 2016. Majetkový podíl společnosti DCIT je 100%, ke dni založení byla investice oceněna ve výši 3.165 tis. Kč.

Společnost DCIT poskytuje dceřiné společnosti Stream Circle, a.s. zápůjčku na základě rozhodnutí mimořádné Valné hromady společnosti ze dne 5. 1. 2016 ve výši 22 mil Kč. Ke konci roku 2017 bylo ze zápůjčky vyčerpáno 21 mil. Kč. Valná hromada, která se konala dne 27. 6. 2017, rozhodla o navýšení úvěrového rámce o 20 mil Kč s čerpáním v letech 2018 a 2019.

Společnost Stream Circle, a.s.v roce 2017 realizovala tyto aktivity:

- Příprava a realizace odbavovacího centra pro televizní kanál Park TV na Slovensku
- Implementace úspěšného pilotního projektu pro rozhlasové stanice (realizace provozu v roce 2018)
- Implementace úspěšného pilotního projektu pro držitele televizních licencí v regionu CEE (realizace provozu v roce 2018)
- Implementace úspěšného pilotního projektu pro interaktivní prezentaci vědeckých pokusů (realizace provozu v roce 2018)
- Implementace úspěšného pilotního projektu pro sportovní kluby (realizace provozu v roce 2018)
- Implementace úspěšného pilotního projektu pro televizní stanici zabývající se zdravým životním stylem (realizace provozu v roce 2018)

- Implementace PoC projektů pro potenciální zákazníky z USA, Asie a Jižní Afriky
- Implementace pilotních projektů pro asijské integrátory Ideal Systems a Megazone
- Dokončení vývoje platformy Rubyto
- Technické rozšíření platformy Stream Circle o funkce plánování, správy obsahu, vizualizace grafiky s využitím HTML5 a JavaScript, integraci grafiky Vizrt a další prvky.

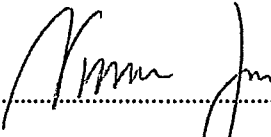
Společnost Stream Circle, a. s. hospodařila v roce 2017 se ztrátou v celkové výši 10.534 tis. Kč. Hodnota investice do společnosti Stream Circle, a. s. byla v účetnictví DCIT v roce 2017 snížena na 0,00 Kč, pro rok 2018 jsme se rozhodli tuto opravnou položku zachovat.

Vlastní kapitál společnosti Stream Circle, a. s. dosahoval k 31. 12. 2017 výše – 15.744 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že je společnost Stream Circle, a. s. schopna splácet své splatné závazky, nevznikají společnosti Stream Circle, a. s. ani DCIT žádné povinnosti ve smyslu insolvenčního zákona.

V roce 2018 se společnost Stream Circle, a.s. zaměří na realizaci referenčních projektů v regionu ČR a SR a uvedení těchto projektů do provozní fáze. V případě úspěšné realizace předpokládá společnost Stream Circle provoz čtyř televizních kanálů v SR a sedmi televizních kanálů v ČR realizovaných ve spolupráci s různými subjekty.

Společnost Stream Circle utlumí v roce 2018 marketingové a obchodní aktivity spojené s regionem Severní Ameriky a zaměří se na regiony Evropy a Asie.

V Praze dne 20. 5. 2018


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

PRÍLOHA A: ZPRÁVA O VZTAZÍCH

V souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb. předkládá představenstvo společnosti DCIT za účetní období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 zprávu o vztazích mezi propojenými osobami. Účelem zpracování této zprávy je splnění informační povinnosti dle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb.

Struktura vztahů mezi propojenými osobami

Akcionáři společnosti DCIT jsou výhradně fyzické 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. 2017 ovládající osobou (100% = 992 akcií):

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

Ovládanou osobou je společnost DCIT.

Úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládní

Úlohou společnosti DCIT je rozvoj, nasazování a podpora vlastního produktu PROVYS TVoffice užívaného televizními stanicemi a dalšími mediálními společnostmi a poskytování poradenských a auditorských služeb v oblasti informační bezpečnosti.

Ovládní společnosti je vykonáváno prostřednictvím valné hromady a dozorčí rady společnosti, kdy členy dozorčí rady společnosti jsou zástupci akcionářů.

Přehled jednání, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby

V roce 2017 nebylo na popud nebo v zájmu ovládající osoby učiněno žádné jednání týkající se majetku přesahujícího 10% vlastního kapitálu.

Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládaným

Společnost DCIT uzavřela s ovládajícími osobami zaměstnanými v DCIT pouze smlouvy, které zakládají jejich pracovní poměr se společností. Jiné smlouvy nebyly s ovládajícími osobami uzavřeny.

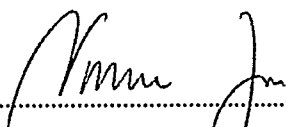
Jiné právní úkony a ostatní opatření v zájmu nebo na popud propojených osob a posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma

V účetním období roku 2017 nebyly v zájmu propojených učiněny 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, které by byly představenstvu společnosti známy, než shora uvedené. Ovládané osobě v této souvislosti nevznikla žádná újma. Z tohoto důvodu nedochází ani k posouzení jejího vyrovnání.

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi propojenými osobami a uvedení, zda převládají výhody nebo nevýhody a jaká z toho pro ovládanou osobu plynou rizika

Statutární orgán společnosti DCIT konstatuje, že ve vztazích převládají pro ovládanou osobu výhody a neplynou z nich žádná relevantní rizika.

V Praze dne 31. 3. 2018

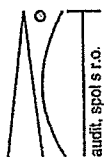


Mgr. Josef Vašíčka
předseda představenstva DCIT, a.s.

**PŘÍLOHA B: ZPRÁVA AUDITORA A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA
ROK 2017**

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky k 31.12.2017
společnosti DCIT, a.s.



ACT AUDIT, spol. s r.o.
oprávnění KA ČR č. 233
Praha 6
Velflíkova 4

Základní údaje o společnosti

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

Provedení ověření

Auditorská společnost: ACT AUDIT, spol. s r.o. auditorské oprávnění č. 233
Auditor: Ing. Radka Drobná auditorské oprávnění č. 1261
Ověřované období: 1.1.2017 - 31.12.2017
Rozvahový den: 31.12.2017
Datum vypracování zprávy: 22.5.2018
Druh výroku: bez výhrad

Předmět ověření

V souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky auditor u účetní jednotky ověřuje, zda informace uvedené v účetní závěrce podávají věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví účetní jednotky.

Přílohy zprávy

Rozvaha v plném rozsahu k 31.12.2017
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31.12.2017
Příloha k účetní závěrce k 31.12.2017
Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2017
Přehled o peněžních tocích k 31.12.2017
Výroční zpráva za rok 2017

Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti DCIT, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DCIT, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2017, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DCIT, a.s. k 31.12.2017 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

Odpovědnost 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.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou 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 událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze 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.

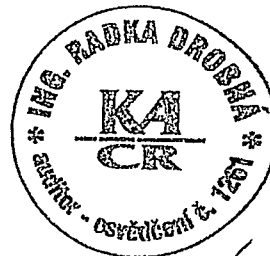
Naší povinností je informovat představenstvo Společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 22.5.2018

ACT AUDIT, spol. s r.o.

Audit a daňové poradenství
Oprávnění KA ČR č. 233
Velflíkova 4, 160 00 Praha 6
IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

Radka Drobná
ACT AUDIT, spol. s r.o.
auditorské oprávnění č. 233
Velflíkova 4, Praha 6



Radka Drobná
Ing. Radka Drobná
auditorské oprávnění č. 1261

ke dni **31.12.2017**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

(v celých tisících CZK)

Kodaňská 1441/46

100 10 Praha 10

Česká republika

IČ
26143097

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	203 794	-43 832	159 962	138 942
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek	003	56 556	-42 635	13 921	11 644
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	39 394	-28 099	11 295	9 824
B.I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				
2.	Ocenitelná práva	006	39 394	-28 099	11 295	9 824
2.1	Software	007	39 264	-28 032	11 232	9 747
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	130	-67	63	77
3.	Goodwill (+/-)	009				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
5.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	13 790	-11 371	2 419	1 612
B.II. 1.	Pozemky a stavby	015				
1.1	Pozemky	016				
1.2	Stavby	017				
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	13 790	-11 371	2 419	1 612
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024				
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	3 372	-3 165	207	208
B.III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	3 165	-3 165		
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	029				
3.	Podíly - podstatný vliv	030	207		207	208
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

ACT AUDIT, spol. s r.o.
auditor a daňové poradenství
Oprávnění KA ČR č. 233
Velflíkova 4, 160 00 Praha 6
IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	037	141 529	-1 197	140 332	119 536
C.I.	Zásoby	038				
C.I.	1. Materiál	039				
	2. Nedokončená výroba a polotovary	040				
	3. Výrobky a zboží	041				
	3.1 Výrobky	042				
	3.2 Zboží	043				
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
	5. Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky	046	91 526	-1 197	90 329	57 462
C.II.	1. Dlouhodobé pohledávky	047	24 076		24 076	11 466
	1.1 Pohledávky z obchodních vztahů	048				
	1.2 Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	21 247		21 247	10 192
	1.3 Pohledávky - podstatný vliv	050				
	1.4 Odložená daňová pohledávka	051				
	1.5 Pohledávky - ostatní	052	2 829		2 829	1 274
	1.5.1 Pohledávky za společnosti	053				
	1.5.2 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	2 829		2 829	1 274
	1.5.3 Dohadné účty aktivní	055				
	1.5.4 Jiné pohledávky	056				
C.II.	2. Krátkodobé pohledávky	057	67 450	-1 197	66 253	45 996
	2.1 Pohledávky z obchodních vztahů	058	62 692	-1 197	61 495	40 708
	2.2 Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	147		147	382
	2.3 Pohledávky - podstatný vliv	060				
	2.4 Pohledávky - ostatní	061	4 611		4 611	4 906
	2.4.1 Pohledávky za společnosti	062				
	2.4.2 Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
	2.4.3 Stát-daňové pohledávky	064	1 786		1 786	2 450
	2.4.4 Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2 440		2 440	2 299
	2.4.5 Dohadné účty aktivní	066	125		125	122
	2.4.6 Jiné pohledávky	067	260		260	35
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068				
C.III.	1. Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
	2. Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C.IV.	Peněžní prostředky	071	50 003		50 003	62 074
C.IV.	1. Peněžní prostředky v pokladně	072	350		350	648
	2. Peněžní prostředky na účtech	073	49 653		49 653	61 426
D.	Časové rozlišení	074	5 709		5 709	7 762
D.	1. Náklady příštích období	075	4 565		4 565	3 735
	2. Komplexní náklady příštích období	076				
	3. Příjmy příštích období	077	1 144		1 144	4 027

ACTAUDIT, spol. s r.o.
 Audit a daňové poradenství
 Oprávnění KA ČR č. 233
 Veltřkova 4, 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	078	159 962	138 942
A.	Vlastní kapitál	079	80 940	79 270
A.I.	Základní kapitál	080	4 960	4 960
A.I. 1.	Základní kapitál	081	4 960	4 960
A.I. 2.	Vlastní podíly (-)	082		
A.I. 3.	Změny základního kapitálu	083		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	2 798	2 608
A.II. 1.	Ážio	085		
A.II. 2.	Kapitálové fondy	086	2 798	2 608
A.II. 2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	2 610	2 610
A.II. 2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	188	-2
A.II. 2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089		
A.II. 2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
A.II. 2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A.III.	Fondy ze zisku	092	48	48
A.III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093		
A.III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	48	48
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	67 686	71 479
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	67 686	71 479
A.IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		
A.IV. 3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	5 449	176
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100		
B.+C.	Cizí zdroje	101	33 711	26 556
B.	Rezervy	102	6 132	5 957
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	104		
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
B. 4.	Ostatní rezervy	106	6 132	5 957
C.	Závazky	107	27 579	20 599
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	676	476
C.I. 1.	Vydané dluhopisy	109		
C.I. 1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110		
C.I. 1.2	Ostatní dluhopisy	111		
C.I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		
C.I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
C.I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
C.I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
C.I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
C.I. 7.	Závazky - podstatný vliv	117		
C.I. 8.	Odložený daňový závazek	118	676	476
C.I. 9.	Závazky - ostatní	119		
C.I. 9.1	Závazky ke společníkům	120		
C.I. 9.2	Dohadné účty pasivní	121		
C.I. 9.3	Jiné závazky	122		

ACT AUDIT, spol. s r.o.

Audit a daňové poradenství



Oprávnění KA ČR č. 253

Velbřická 4, 160 00 Praha 6

IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C.II.	Krátkodobé závazky	123	26 903	20 123
1.	Vydané dluhopisy	124		
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125		
1.2	Ostatní dluhopisy	126		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	120	110
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	5 732	3 262
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7.	Závazky - podstatný vliv	132		
8.	Závazky ostatní	133	21 051	16 751
8.1	Závazky ke společníkům	134		
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	8 930	6 649
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	4 671	3 952
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	5 007	3 659
8.6	Dohadné účty pasivní	139	2 443	2 491
8.7	Jiné závazky	140		
D.	Časové rozlišení pasív	141	45 311	33 116
1.	Výdaje příštích období	142	5 556	4 880
2.	Výnosy příštích období	143	39 755	28 236

ACT AUDIT, spol. s r.o.
 Audit a daňové poradenství
 Oprávnění KA ČR č. 233
 Veltřkova 4. 160 00 Praha 6
 IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

Okamžik sestavení 19.03.2018	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
-------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

DCIT, a.s.

za období **01.01.2017– 31.12.2017**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

(v celých tisících CZK)

Kodaňská 1441/46

100 10 Praha 10

Česká republika

IČ
26143097

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	163 997	138 320
II.	Tržby za prodej zboží	02	93	82
A.	Výkonová spotřeba	03	41 197	35 940
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	61	113
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	3 939	2 474
3.	Služby	06	37 197	33 353
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08	-3 997	-3 171
D.	Osobní náklady	09	113 187	94 059
1.	Mzdové náklady	10	84 178	70 210
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	29 009	23 849
2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	26 025	21 624
2.2	Ostatní náklady	13	2 984	2 225
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	2 471	1 912
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	4 389	4 537
1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	4 389	4 537
1.2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - ...	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-1 918	-2 625
III.	Ostatní provozní výnosy	20	23	83
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21		
2.	Tržby z prodeje materiálu	22		
3.	Ostatní provozní výnosy	23	23	83
F.	Ostatní provozní náklady	24	2 415	5 158
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
3.	Daně a poplatky	27	153	163
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	175	1 659
5.	Ostatní provozní náklady	29	2 087	3 336
*	Provozní výsledek hospodaření		8 840	4 587

ACTAUDIT, spol. s r.o.



Audit a danové poradenství
Oprávnění KA ČR č. 233
Veltřkova 4, 160 00 Praha 6
IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	75	147
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	75	147
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		3 165
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43		
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 444	1 224
K.	Ostatní finanční náklady	47	3 322	1 707
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-1 803	-3 501
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	7 037	1 086
L.	Daň z příjmů za běžnou činnost	50	1 588	910
1.	Daň z příjmů splatná	51	1 433	1 329
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	155	- 419
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	5 449	176
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	5 449	176
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	165 631	139 856

ACT AUDIT, spol. s r.o.

Pozn.:

Audit a daňové poradenství
Oprávnění KA ČR č. 233
Velflíkova 4, 160 00 Praha 6
IČ: 25102362, DIČ: CZ25102362

Okamžik sestavení 19.03.2018	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
---------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



Příloha účetní závěrky

DCIT, a.s.

za rok 2017

Rozvahový den: 31. 12. 2017

Okamžik sestavení účetní závěrky: 19. 3. 2018

1. Popis společnosti

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

IČ: 26143097

Zápis v OR: Městský soud v Praze, oddíl B., vložka 10075

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

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. Martin Junek
	Člen	Ing. Lenka Vašicová
	Člen	Ing. Libor Dušek

V roce 2017 nebyly do obchodního rejstříku zapsány žádné změny.

Společnost je mateřskou společností skupiny a příložená účetní závěrka je připravená jako samostatná.

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku. Konsolidační celek tvoří společnosti DCIT, a.s., Stream Circle, a. s. a Limited Liability Company "PROVYS". Konsolidovaná účetní závěrka je k dispozici v sídle společnosti DCIT, a.s.

Majetkové účasti:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОВЫС» (Limited Liability Company "PROVYS")

- Datum vzniku společnosti: 28. 9. 2010
- Sídlo společnosti: Россия, 127018, г. Москва, Складочная ул, д. 1, строение 5, ном I ком 22а (3204)
- Jednatel společnosti: Sergey Miroshnikov
- Majetkový podíl DCIT, a.s.: 40%

- Majetková účast je oceněná v pořizovací ceně
- Vlastní kapitál k 31. 12. 2017: 3.332 tis. RUB
- Hospodářský výsledek po zdanění za rok 2017: -813 tis. RUB

Stream Circle, a. s.

- Datum vzniku společnosti: 1. 2. 2016
- Sídlo společnosti: Kodaňská 1441/46, 101 00 Praha 10
- Předseda představenstva: Mgr. Josef Vašica
- Majetkový podíl DCIT, a.s.: 100%
- Majetková účast je oceněná v pořizovací ceně
- Vlastní kapitál k 31. 12. 2017: - 15.744 tis. Kč
- Hospodářský výsledek po zdanění za rok 2017: - 10.534 tis. Kč

2. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2017 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

Společnost je v souladu s § 1b zákona o účetnictví zařazena mezi střední účetní jednotky.

3. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

3.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Účetní jednotka oceňuje nehmotný majetek, kromě majetku vytvořeného vlastní činností, v pořizovacích cenách, které obsahují nákupní ceny.

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

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.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek

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

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

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.

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Majetkové účasti oceňujeme v pořizovacích cenách. Majetkovou účast v cizí měně přepočítáváme ke dni účetní závěrky kurzem ČNB platným k 31. 12. 2017.

Pokud je ke dni účetní závěrky zjištěno významné dočasné snížení hodnoty podílu, provedeme jeho přecenění prostřednictvím opravných položek.

3.4. Zásoby

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

Nedokončená výroba se oceňuje vlastními náklady.

3.5. Účtování v cizích měnách

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. 2017 byl zůstatek valutových pokladen, bankovních účtů, pohledávek a závazků přepočten kurzem ČNB platným ke dni 31. 12. 2017. 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. 2017 se přepočítaly kurzem ČNB k 31. 12. 2017 a zaúčtovaly se kurzové rozdíly.

3.6. Daň z příjmů

Okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku sestavení řádného přiznání k dani z příjmů právnických osob, z tohoto důvodu vytváří společnost účetní rezervu na daň z příjmů.

Účetní jednotka účtuje o odložené dani, odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmů s přihlédnutím k období realizace.

4. Dlouhodobý majetek

Pořizovací cena:

	Počáteční zůstatek	Přírůstek	Úbytek	Konečný zůstatek
Dlouhodobý majetek celkem	50 186	6 682	-310	56 556
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	35 095	4 299	0	39 393
Ostatní ocenitelná práva	130	0	0	130
Software	34 965	4 299	0	39 263
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	11 718	2 383	-311	13 791
Hmotné movité věci a jejich soubory	11 718	2 383	-311	13 791
Dlouhodobý finanční majetek celkem	3 373	0	1	3 372
Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	3 165	0	0	3 165
Podíly - podstatný vliv	208	0	1	207

Opravné položky a oprávký:

	Počáteční zůstatek	Přírůstek	Úbytek	Konečný zůstatek
Dlouhodobý majetek celkem	38 542	4 442	-348	42 635
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	25 271	2 880	-53	28 099
Ostatní ocenitelná práva	53	67	0	67
Software	25 218	2 813	-53	28 031
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10 106	1 561	-295	11 372
Hmotné movité věci a jejich soubory	10 106	1 561	-295	11 372
Dlouhodobý finanční majetek celkem	3 165	0	0	3 165
Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	3 165	0	0	3 165
Podíly - podstatný vliv	0	0	0	0

5. Pohledávky a opravné položky k pohledávkám

K nesplacným pohledávkám z obchodních vztahů ve výši 1.197 tis. Kč, které jsou považovány za pochybné, byly vytvořeny tyto opravné položky:

Jméno společnosti	Druh opravné položky	Výše opravné položky	Rok tvorby opravné položky
Wedding TV Limited	Vytvořená dle § 8 zákona č. 593/92 Sb.	251	2012
TV Sedem	Účetní opravná položka	69	2015
	Daňová opravná položka	621	2015
AVKOM Teknoloji	Účetní opravná položka	128	2016
	Daňová opravná položka	128	2017

Společnost z důvodu nedobytnosti pohledávek odepsala v roce 2017 do nákladů pohledávky ve výši 1.848 tis. Kč. Tyto pohledávky jsou nadále vedeny na podrozvahových účtech.

6. Finanční deriváty

Společnost ke dni účetní závěrky eviduje jednu smlouvu o termínovaném obchodu - prodeji cizí měny, která byla uzavřena se společností Citibank Europe plc, organizační složka. Ke dni účetní závěrky byl uvedený kontrakt oceněn reálnou hodnotou, změna reálné hodnoty je vyčíslena včetně promítnutí související odložené daňové pohledávky. Informace o termínovaném kontraktu jsou uvedeny v následující tabulce:

Druh derivátu	Rozsah	Období vypořádání	Změna reálné hodnoty k 31.12.17	Účtování změny reálné hodnoty
§ 52 odst. 2 vyhl. 500/2002 Sb. - deriváty zajišťující očekávané peněžní toky	200 tis. EUR	Leden 2018	190 tis. CZK	Rozvahové

7. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti tvoří 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

Během účetního období nebyly vydány žádné akcie.

Představenstvo navrhuje rozdělit výsledek hospodaření za rok 2017 tímto způsobem:

Část zisku ve výši 3.968 tis. Kč použít na výplatu dividend, výše dividendy na jednu akcií tak bude 4 tis. Kč. Zbylou část hospodářského výsledku převést na účet nerozděleného zisku minulých let.

8. Rezervy

Společnost zaúčtovala k 31. 12. 2017 rezervu na daň z příjmů ve výši 1.408 tis. Kč (okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžik sestavení řádného přiznání k dani z příjmů právnických osob). Ve výkazu zisku a ztráty je tvorba rezervy vykázána v rámci řádku č. 51, v rozvaze je tato rezerva vykázána v rámci řádku č. 64 kompenzovaně se zaplacenými zálohami na daň z příjmů právnických osob.

Účetní jednotka má vytvořenou účetní rezervu ve výši 1.834 tis. Kč na odvod sociálního a zdravotního pojištění z doplatku mezd za rok 2017 a s ohledem na zásadu opatrnosti, má vytvořenou účetní nedaňovou rezervu ve výši 4.298 tis. Kč na případné penále k zakázce číslo 1419.

9. Časové rozlišení pasiv

Výnosy příštích období zahrnují příjmy ze supportu a časově omezených licencí a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. Odložená daň

Účetní jednotka účtuje o odložené dani. Přehled výpočtu (předpokládaná sazba daně z příjmů právnických osob za rok 2018 je 19 %) je uveden v následující tabulce (částky jsou v tis. Kč):

Titul pro vznik odložené daně	2017			2016		
	Základna	Pohledávka	Závazek	Základna	Pohledávka	Závazek
Rozdíl úč. a daň. zůstatkové hodnoty DNM	5 156		980	4 165		791
Účetní rezerva na soc. a zdrav. poj.	1 834	349		1 659	315	
Reálná hodnota forwardu	235		45			
Odložená daň celkem			676			476

11. Údaje o zaměstnancích

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2017 činil 96,34 osob, z toho bylo 19,04 žen a 77,30 mužů.

Členům řídicího nebo kontrolního orgánu nejsou vypláceny žádné odměny ani jim nebyly poskytnuty žádné zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry.

12. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

12.1. Transakce s ovládajícími osobami

Akcionáři společnosti jsou výhradně fyzické osoby. Společnost uzavřela s ovládajícími osobami zaměstnanými ve společnosti pouze smlouvy, které zakládají jejich pracovní poměr se společností. Jiné smlouvy nebyly s těmito osobami uzavřeny.

12.2. Transakce se společností Stream Circle, a. s.

Společnost uzavřela se společností Stream Circle, a. s. smlouvu o bezúročném zápůjčce. K 31. 12. 2017 byla tato zápůjčka ve výši 21 247 tis. Kč, v rozvaze ji evidujeme na řádku č. 49, v přehledu o peněžních tocích na řádku B.4.

Společnost poskytuje společnosti Stream Circle, a.s. služby, v roce 2017 dosáhl objem těchto služeb částky 1.189 tis. Kč. Tyto služby byly poskytnuty za tržních podmínek.

12.3. Transakce se společností Limited Liability Company "PROVYS"

Společnost poskytuje společnosti Limited Liability Company "PROVYS" služby, v roce 2017 dosáhl objem těchto služeb částku 2.523 tis. Kč.

Zároveň společnost Limited Liability Company "PROVYS" poskytuje služby společnosti DCIT, objem těchto služeb dosáhl v roce 2017 částku 29 tis. Kč.

Poskytnuté i přijaté služby byly uskutečněny za tržních podmínek.

13. Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

Dne 27. 2. 2018 se konala valná hromada společnosti, na které proběhla volba členů představenstva a dozorčí rady. Změna byla do obchodního rejstříku zapsaná dne 20. 3. 2018. Nové složení orgánů je následující:

Představenstvo	Předseda	Mgr. Josef Vašica
	Člen	Ing. Jan Hrdlička
	Člen	Mgr. Karel Miko
	Člen	Bc. Karel Votroubek
	Člen	Ing. Renata Dušková
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Martin Junek
	Člen	Ing. Lenka Vašicová
	Člen	Ing. Libor Dušek

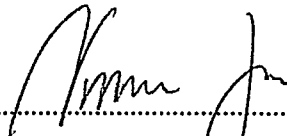
K jiným významným událostem v období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo.

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.

14. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl zpracován přímou metodou.

V Praze dne 19. 3. 2018


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

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002Sb. ve znění pozdějších předpisů

Přehled o změnách
vlastního kapitálu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:

DCIT, a.s.

ke dni **31.12.2017**
(v celých tisících Kč)

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky:

Kodaňská 1441/46
100 10 Praha 10
Česká republika

IČ

26143097

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Počáteční stav 1.1.2017	4 960	2 610	2	48	71 479	-176	79 270
Rozdělení zisku					176	-176	0
Rozdělení zisku – výplata dividend					-3 969		-3 969
Přecenění majetku a závazků			190				190
Výsledek hospodaření za rok 2017						5 449	5 449
Konečný stav 31.12.2017	4 960	2 610	188	48	67 686	5 449	80 940

Okamžik sestavení

19.3.18

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky

Rudolf Durbarek

Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Marek Jm

Ze dne: 19.03.2018

Strana: 1

Cash Flow - Přímá metoda

Za období: 01.01.2017 - 31.12.2017

V tis. CZK

DCIT, a.s.
Kodaňská 1441/46
100 10 Praha 10
IČ: 26143097

Označení	Popis		Částka
P	Stav peněžních prostředků na začátku období		62 074
(A)	Peněžní toky z provozní činnosti		
A.1	Provozní příjmy	+	
A.1.1	Příjmy z prodeje výrobků a služeb	+	180 606
A.1.2	Příjmy z prodeje zboží	+	170 862
A.1.3	Přijaté úroky	+	93
A.1.4	Příjmy z mimořádné činnosti	+	74
A.1.5	Přijaté DPH	+	6 786
A.1.6	Ostatní příjmy z provozní činnosti	+	2 792
A.2	Provozní výdaje	-	
A.2.1	Výdaje na materiál a DHIM	-	174 526
A.2.2	Výdaje na zboží	-	2 019
A.2.3	Výdaje na energii	-	
A.2.4	Výdaje na služby	-	
A.2.5	Výdaje - osobní	-	50 537
A.2.6	Zaplacené daně a poplatky	-	100 145
A.2.7	Placené úroky	-	15 121
A.2.8	Výdaje z mimořádné činnosti	-	
A.2.9	Placené DPH	-	6 542
A.2.10	Ostatní provozní výdaje	-	162
A.3	Kursově rozdíly při přeceňování valut a deviz	+/-	- 603
A	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	+/-	5 477
(B)	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1	Příjmy z prodeje stálých aktiv	+	
B.2	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-	2 525
B.3	Příjmy z prodeje finančních investic	+	
B.4	Výdaje spojené s pořízením finančních investic	-	11 055
B	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	+/-	-13 581
(C)	Peněžní toky z finanční činnosti		
C.1	Přijaté půjčky a úvěry	+/-	
C.1.1	Připsané peníze	+	
C.1.2	Splátka přijaté půjčky a úvěru	-	
C.1.3	Přírůstek / úbytek kreditního zůstatku bankovních účtů	+/-	
C.2	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	+/-	-3 968
C	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	+/-	-3 968
F	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	+/-	-12 071
R	Stav peněžních prostředků na konci období		50 003

19.3.18 Revolu Distribuce

