

INSTITUT PRO TESTOVÁNÍ A CERTIFIKACI, a. s.



VÝROČNÍ ZPRÁVA

2017

www.itczlin.cz

Předseda představenstva: Ing. Jiří Heš
Schváleno rozhodnutím akcionáře
dne 28. června 2018



SVĚT KVALITY



A BEZPEČNOSTI

OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY

04 Úvodní slovo
místopředsedy představenstva

09 Hlavní finanční
ukazatele společnosti

10 Předmět činnosti
společnosti

11 Kompetence
společnosti

15 Přehled členství
v asociacích

17 Organizační schéma
společnosti

18 Personální obsazení
funkcí společnosti

20 Politika kvality
společnosti

23 Rozvaha společnosti
+ komentář

25 Hospodářské výsledky
společnosti + komentář

27 Významní
klienti

28 Export společnosti
+ komentář

29 Zpráva
auditorů

32 Organizační složka
Institut pro testování a certifikaci, a. s.

33 Rozvaha
společnosti

Vážení přátelé,

Institut pro testování a certifikaci, a. s. (ITC), byl založen jako akciová společnost v roce 1993. Na trhu působí již 24 let (13. 4. 2018 pak uplynulo 25 let od zápisu akciové společnosti v OR).

Ekonomice ČR se v roce 2017 dařilo, dá se říct, mimořádně. Podle zpřesněného odhadu Českého statistického úřadu ze dne 3. 4. 2018 vzrostl hrubý domácí produkt ve 4. čtvrtletí 2017 kvartálně o 0,8 % a meziročně o 5,5 %. Úroveň nezaměstnanosti byla již tak nízká, že aktuálně mají zaměstnavatelé dost výrazný problém s náborem nových zaměstnanců do jakýchkoliv profesí, což limituje jejich další růst. Tato skutečnost se přímo dotýká také naší společnosti.

Dobrých výsledků dosáhla i celá Evropská unie. Odhad růstu HDP byl 2,4 % (Eurozóna 2,3 %), což lze z pohledu proexportně orientované společnosti Institut pro testování a certifikaci, a.s. hodnotit jako pozitivum. Nezbyvá než si přát, aby příznivá situace vydržela co nejdéle.

Oblasti, ve kterých společnost realizuje své služby klientům, se v roce 2017 neměnily. Stěžejní zůstává i nadále zkušebnictví, certifikace a s tím související služby, které poskytujeme zejména pro automobilový průmysl, chemický průmysl (plasty, pryž, barvy), lehký průmysl (obuv, textil), zkoušení výrobků přicházející do styku s potravinami, služby pověřené autorizované osoby v oblasti zákona o hazardních hrách, stavební výrobky, včetně potrubních systémů a sanitárního zboží, elektrických výrobků a zdravotnických prostředků, certifikace systémů managementu a posuzování hraček.

V roce 2017 Institut dosáhl značný pokrok v obnově a aktualizaci akreditací certifikačních orgánů pro systémy managementu a pro výrobky. V lednu 2017 získal certifikační orgán pro systémy managementu 3002 (COSM) akreditační osvědčení podle nové normy ČSN EN ISO/IEC 17021-1:2016 a v průběhu roku 2017 (září a prosinec) vydal Český institut pro akreditaci další dvě Osvědčení o akreditaci, reagující na požadavky ITC, týkající se změn rozsahu akreditace. Poslední příloha k Osvědčení o akreditaci č. 754/2017 obsahuje kromě obecné části i několik samostatných částí, potvrzujících kompetenci ve speciálních oblastech, kterými jsou Certifikace systémů managementu bezpečnosti informací; Certifikace systémů managementu bezpečnosti potravin; Certifikace systémů managementu kvality zdravotnických prostředků; Certifikace systémů managementu hospodaření s energií.

Proběhly rovněž dvě akreditační aktivity, zakončené vydáním nových osvědčení o akreditaci certifikačnímu orgánu pro výroby 3020 (COV). První z nich bylo vydáno 28. dubna 2017 a druhé 18. října 2017. Druhé osvědčení (č. 617/2017) obsahuje samostatnou část nazvanou „Posuzování shody pro účely autorizace/oznámení“. Tato část se týká posuzování shody osobních ochranných prostředků podle Nařízení (EU) č. 2016/425 o osobních ochranných prostředcích a byla následně využita při sestavení žádosti o oznámení, zmíněné v dalším odstavci. Za zmínku stojí i to, že celý rozsah této části, označené jako „Osobní ochranné prostředky“ je pokryt flexibilitou. Samostatná část je věnována „Postupu pro posuzování plnění kritérií pro management hygieny ve výrobě obalů“ a „Systému certifikovaných dodavatelů“ podle zákona 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek.

Za oblast regulovaných aktivit bychom na tomto místě zmínili informaci o tom, že v roce 2017 byl završen proces oznámení podle směrnice 2014/30/EU, týkající se harmonizace právních předpisů o problematice elektromagnetické kompatibility. Koncem roku 2017 byla jmenující autoritě ÚNMZ podána žádost o jmenování a oznámení podle Nařízení (EU) 2016/425 o osobních ochranných prostředcích, což bylo završeno oznámením v databázi NANDO

http://ec.europa.eu/growth/tools-databases/nando/index.cfm?fuseaction=notifiedbody.notifiedbody&refe_cd=EPOS%5F46625.

ITC taktéž požádal o prodloužení platnosti notifikace podle směrnice 93/42/EHS o zdravotnických prostředcích. Na konci října 2017 proběhl „Joint Assessment“ za účasti zástupců Evropské komise, 2 členských států a českých kompetentních autorit. ITC vykázal značný pokrok v oblasti procesů i kvalifikace. Řízení o prodloužení notifikace do konce roku 2017 nebylo ukončeno a pokračuje i v roce 2018.

ITC nadále pokračuje v odborném posuzování a osvědčování hazardních her a v roce 2017 byl pověřen Ministerstvem financí České republiky k odbornému posuzování a osvědčování hazardních her, internetových her a zařízení, jejichž prostřednictvím jsou tyto hazardní hry provozovány, a to v souladu s příslušnými ustanoveními z.č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve znění pozdějších předpisů.

V souvislosti s pořízením vlastní provozní a administrativní budovy je také jednou z činností ITC realitní činnost, správa a údržba nemovitostí. Důvodem je, že část budovy ITC je určena k pronájmu a ITC vytváří nájemníkům odpovídající podmínky pro řádné užívání pronajatých prostor a současně jsou tyto příjmy z nájmu nezanedbatelnou součástí příjmů ITC.

Z ekonomického hlediska může ITC rok 2017 označit jako dobrý rok. Tržby dosáhly hodnoty 238 675 tis. Kč. Je to sice o 5,5 mi. Kč horší výsledek, jako v roce 2016, ale rok 2016 byl z pohledu tržeb extrémně příznivým pro naši společnost. Objem tržeb byl v roce 2017 druhým největším za 24 let existence ITC. V porovnání s předchozím rokem se podařilo snížit náklady, takže i přes nižší tržby, naše společnost vygenerovala zisk po zdanění ve výši 17 500 tis. Kč. Tento zisk je v dosavadní historii ITC nejvyšší. I v roce 2017 tímto Institut dosáhl ve své historii jednoho rekordu.

Z pohledu služeb měly na dosažených tržbách největší podíly výkony v akreditované laboratoři (58%) a výkony AO/NO/OS 224/1023 (22%).

V teritoriálním členění představovaly tržby z ČR 155 mil Kč. Tržby za zahraničí dosáhly 83 mil. Kč. V procentuálním vyjádření je podíl zahraničí na celkových tržbách 35 %, což představuje meziroční nárůst o 1,8 %. Této skutečnosti si ceníme o to více, že v březnu 2017 ČNB ukončila intervence k stabilizaci kurzu Kč k EUR, což vedlo k citelnému posilování koruny.

Pro naši společnost to v praxi znamená, že naše služby se stávají v zahraničí dražšími, a i přes tuto skutečnost se podařilo objem tržeb z realizovaných zakázek zvýšit.

Pro udržení standardů a zkvalitňování služeb ITC investoval do pořízení a modernizace majetku přímo souvisejícího se zkušebnictvím a souvisejícími službami z vlastních zdrojů v roce 2017 4,4 mil. Kč. Prostřednictvím leasingu jsme pořídili moderní zkušební zařízení za více než 11 mil. Kč.

Pozornost je trvale věnována zvyšování kompetencí zaměstnanců. V uplynulém roce proběhlo 23 interních školení (celkem 772 účastníků – man-days). Pracovníci ITC se v uplynulém roce zúčastnili i 61 externích školení a seminářů, celkem v rozsahu 178 člověkodnů. Vzhledem k rozsahu aktivit v zahraničí a nutnosti permanentního získávání znalostí a informací ze zahraničních zdrojů, je kladen důraz na udržování a zvyšování jazykových dovedností zaměstnanců. V roce 2017 navštěvovalo jazykové kurzy 53 pracovníků. Zvyšování kompetencí je nevyhnutné i u externích spolupracovníků ITC, kde bylo za tímto účelem realizováno 9 školení.

Institut se dlouhodobě zapojuje do normalizační činnosti a poskytuje technické informace. Naše Centrum technické normalizace zabezpečuje zpracování dokumentů z celkem 34 evropských a mezinárodních technických komisí a subkomisí. V roce 2017 bylo v ITC v rámci plánu technické normalizace zpracováno 43 ČSN. Pracovníci ITC se aktivně podílí na činnostech ve 20 technických normalizačních komisích zřizovaných ÚNMZ. Institut zajišťuje zprávu aktualizace rubrik ÚNMZ a České agentury pro standardizaci, konkrétně: Informační portál – Předpisy a normy; Databázi harmonizovaných norem; Informační portál – Stavební výrobky; Příručky pro malé a střední podniky. Tyto čtyři weby jsou veřejně přístupné a byly zpracovávány za podpory ÚNMZ v rámci úkolů PS-PRZ, PS-PRTN/SV. Od roku 2016 nabízí ITC pro registrované účastníky vstup do plné verze portálu Zákony a normy pro uvádění výrobků na trh, který komplexně a podrobně shrnuje problematiku normalizace i zkušebnictví.

Do kategorie udržování a rozšiřování znalostí našich zaměstnanců lze zařadit i dlouhodobou spolupráci s vysokými školami. Smluvní spolupráci má ITC s následujícími VŠ: Mendelova univerzita v Brně; Vysoké učení technické v Brně; Vysoká škola chemicko – technologická v Praze; Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně, fakulty technologická, aplikované informatiky a centrum polymerních systémů; Technická univerzita v Liberci; UCEEB (Univerzitní centrum energeticky efektivních budov ČVUT); Univerzita Palackého v Olomouci; České vysoké učení technické v Praze a Technische Universität Dresden.

Za jednu z našich povinností považujeme i poskytování odborných znalostí z naší oblasti podnikání pracovníkům státní správy a klientům. V roce 2017 jsme zorganizovali 9 vzdělávacích akcí formátu školení, nebo otevřených kurzů, které absolvovalo přes 100 účastníků.

V roce 2017 prezentoval ITC svoji činnost aktivně na pěti veletrzích: SPIELWARENMESSE, Norimberk, hračky; BUDMA, Polsko, stavebnictví; AMPER, Brno, elektrické výrobky; Interpack, Düsseldorf, obalové materiály a FAKUMA, Friedrichshafen, zpracování plastů. Ve třech případech jsme využili spolupráci s agenturou Czech Trade.

Dovolte mi na závěr úvodního slova, za celý Institut, poděkovat všem zákazníkům za jejich přízeň, partnerům, externím spolupracovníkům a zaměstnancům za jejich spolupráci. Uděláme vše, co bude v našich silách, aby naše společnost byla pro všechny i nadále důvěryhodným, čitelným, a zároveň příjemným obchodním partnerem.

V roce 2018 Institut pro testování a certifikace oslaví 25 let své existence, jako akciová společnost. Doufáme, že obdobně, jako je tomu v lidském životě, bude Institut dospělou společností v plné síle, a ještě ve věku, kdy je ochoten a schopen učit se novým věcem a „s otevřeným hledím“ přijímat nové výzvy.

RNDr. Radomír Čevelík

místopředseda představenstva



HLAVNÍ FINANČNÍ UKAZATELE SPOLEČNOSTI

		2015	2016	2017
Tržby celkem	tis. Kč	211 601	244 192	238 675
	z toho ČR	tis. Kč	139 510	155 509
	z toho export	tis. Kč	72 090	83 167
Přidaná hodnota	tis. Kč	133 047	154 050	159 535
Osobní náklady	tis. Kč	113 799	122 605	130 246
Odpisy	tis. Kč	8 329	9 687	9 003
Výsledek hospodaření za účetní období	tis. Kč	4 172	7 030	17 500
Aktiva	tis. Kč	100 765	163 054	167 168
Cizí zdroje	tis. Kč	50 760	107 149	95 694
Vlastní kapitál	tis. Kč	47 656	53 138	68 940
Zaměstnanci	přepočtený stav	169,6	176,2	183,6
Poměrové ukazatele				
Tržby / Zaměstnanci	tis. Kč	1 248	1 386	1 300
Přidaná hodnota / Zaměstnanci	tis. Kč	785	874	869
Výsledek hospodaření / Vlastní kapitál	%	8,8%	13,2%	25,4%
Cizí zdroje / Aktiva	%	50,4%	65,7%	57,2%
Tržby / Vlastní kapitál	%	444,0%	459,5%	346,2%

PŘEDMĚT ČINNOSTI SPOLEČNOSTI

Institut pro testování a certifikaci, a. s., Zlín (dále jen ITC) je akciovou společností založenou dle obchodního zákoníku v roce 1993. Od roku 2000 je nezávislou akciovou společností s jediným akcionářem - českou firmou ITC-SERVIS, spol. s r. o.

Předmět činnosti dle výpisu z Obchodního rejstříku byl k datu 31. 12. 2017 následovný:

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ:

- osvědčování provozuschopnosti výherních hracích přístrojů a technických zařízení pro provozování sázkových her a výkon následné technické kontroly jejich provozování
- měření znečišťujících a pachových látek, zpracování rozptylových studií
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

PŘEDMĚT ČINNOSTI:

- činnosti autorizované (notifikované) osoby při posuzování shody výrobků podle zákona č. 22/1997 Sb. a pozdějších novel v rozsahu stanoveném autorizacemi Úřadu pro technickou normalizaci, metrologii a státní zkušebnictví
- činnost zkušebních laboratoří
- činnost kalibračních laboratoří
- certifikace výrobků
- certifikace systémů managementu
- provádění inspekce
- zkoušení složek životního a pracovního prostředí

- odběry a vyšetření zdravotní nezávadnosti výrobků
- úřední měření
- činnosti střediska kalibrační služby
- ověřování stanovených měřidel
- posuzování stavebních dodavatelů
- činnosti znaleckého ústavu
- činnosti oznámeného subjektu podle zákona č. 90/2016 Sb., o posuzování shody stanovených výrobků při jejich dodávání na trh ve znění pozdějších předpisů

KOMPETENCE SPOLEČNOSTI

ITC svoji činnost realizoval v roce 2017 na základě následujících pověření, autorizací a akreditací:

— Autorizovaná osoba č. 224

viz: www.unmz.cz/urad/ao-aktualni-seznam

- NV č. 173/1997 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterým jsou stanovené vybrané výrobky k posuzování shody
- NV č. 163/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterým jsou stanovené technické požadavky na vybrané stavební výrobky

— Notifikovaná osoba č. 1023

viz: www.ec.europa.eu/growth/tools-databases/nando/index.cfm?fuseaction=notifiedbody.notifiedbody&refe_cd=EPOS%5F46625

- NV 54/2015 Sb., kterým se stanoví technické požadavky na zdravotnické prostředky NV 56/2015 Sb., kterým se stanoví technické požadavky na diagnostické zdravotnické prostředky in vitro

- NV č. 86/2011 Sb., kterým se stanoví technické požadavky na hračky (směrnice 2009/48/EC) ve znění pozdějších předpisů
- NV č. 21/2003 Sb., kterým se stanoví technické požadavky na ochranné pracovní prostředky (směrnice 89/686/EEC) ve znění pozdějších předpisů
- **Notifikovaná osoba č. 1023 - Oznámený subjekt**
 - Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 305/2011 ve znění pozdějších předpisů (CPR) (Stavební výrobky)
 - NV č. 219/2016 Sb., o posuzování shody tlakových zařízení při jejich dodávání na trh
 - NV č. 117/2016 Sb., o posuzování shody výrobků z hlediska elektromagnetické kompatibility při jejich dodávání na trh
- **Akreditovaná zkušební laboratoř č. 1004**
- **Akreditovaná zkušební laboratoř č. 1004.3**
- **Akreditovaná kalibrační laboratoř č. 2222**
- **Certifikační orgán pro systémy managementu akreditovaný ČIA pod číslem 3002**
- **Certifikační orgán pro výrobky č. 3020**
- **Akreditovaný certifikační orgán pro kvalifikaci v systému certifikovaných stavebních dodavatelů podle zákona 134/2016 Sb.**
- **Akreditovaný inspekční orgán č. 4035**
- **Autorizované metrologické středisko pro ověřování stanovených měřidel (přidělena úřední značka K 123)**
- **Provozovatel Sdružení technické normalizace gumárenského a plastikářského průmyslu (SGP - Standard)**
- **Centrum technické normalizace pověřené ÚNMZ**

- **Rozhodnutím Ministerstva spravedlnosti č. j. MSP-44/2015-OJSZN/22** ze dne 18. 1. 2017 je ITC zapsán do druhého oddílu seznamu ústavů kvalifikovaných pro znaleckou činnost v oboru elektronika s rozsahem oprávnění pro znalecké posudky na technická herní zařízení a systémy pro provozování hazardních her po stránce hardware i software
- **Rozhodnutím Ministerstva spravedlnosti č. j. 218/2004-ODS-ZN/16/2** ze dne 29. dubna 2005 je ITC zapsán do druhého oddílu seznamu ústavů kvalifikovaných pro znaleckou činnost v oborech: čistota ovzduší, doprava, ekonomika, energetika, chemie, kůže a kožešiny, obaly, ochrana přírody, potravinářství, služby, sport, stavebnictví, strojírenství, technické obory (různé), textilie, umělecká řemesla, vodní hospodářství, zdravotnictví, zemědělství
- **Pověření Ministerstva financí - Rozhodnutím Ministerstva financí č.j. MF- 44497/2016/3403-19** ze dne 3. července 2017 pověřilo MF ITC k odbornému posuzování a osvědčování hazardních her podle ustanovení § 3 odst. 2 písm. a) až e) zákona 186/2016 Sb., internetových her a zařízení, jejichž prostřednictvím jsou tyto hazardní hry provozovány
- **Pověření Ministerstva financí - Rozhodnutím Ministerstva financí č.j. MF-24044/2016/3403-2** ze dne 30. 6. 2016 (s účinností od 1. 7. 2016) pověřilo MF ITC (dále jen „pověřená autorizovaná osoba“) ve smyslu zákona č. 202/1990 Sb., o loteriích a jiných podobných hrách (dále jen zákon):
 - k odbornému posuzování a osvědčování provozuschopnosti technických zařízení a systémů pro provozování loterií a jiných podobných her (dále jen „TZ“) a her provozovaných jejich prostřednictvím a výherních hracích přístrojů (dále jen „VHP“) a her provozovaných prostřednictvím VHP, ve smyslu ustanovení § 1 odst. 2 zákona, a dále
 - k výkonu kontroly dodržování podmínek uvedených v osvědčení o provozuschopnosti TZ ve smyslu ustanovení § 46 zákona.
- **OPEL/GM doporučení** laboratoře pro zkoušení automobilových součástí
- **Oprávnění Úřadu pro civilní letectví L-3-061/5** v souladu s § 17 zákona č. 49/1997 Sb. (zákon o civilním letectví) podle Postupu CAA-TI-012-4/99 k průkazným a ověřovacím zkouškám elektrických a elektronických letadlových částí a zařízení
- **Organizace schválená ke zkouškám vojenské letecké techniky** v rozsahu posuzování a ověřování shody vlastností výrobků vojenské letecké techniky s požadavky stanovenými technickými normami - Osvědčení č. MAA 009 na základě § 35n zákona č. 219/1999 Sb., o ozbrojených silách České republiky, ve znění zákona č. 147/2010 Sb.
- **Registrace Akreditované zkušební laboratoře 1004 u certifikační společnosti DVGW cert GmbH**, pro zkoušky v oblasti “water engineering products”

- Autorizace AZL 1004 u Státního zdravotního ústavu podle zákona 258/2000 Sb. pro autorizační set D 3
- Odběr a vyšetření zdravotní nezávadnosti výrobků přicházejících do styku s potravinami a pokrmami
- Správce značky „Bezpečné hračky“ registrované v programu Česká kvalita
- Správce značky „ITC certifikovaná kvalita“
- Pověřený certifikační orgán KEYMARK č. 032 pro udělování značky „SOLAR KEYMARK“
- Pověřený certifikační orgán v certifikačním systému SZV (www.szv.cz) „Osvědčeno pro stavbu“



PŘEHLED ČLENSTVÍ V ASOCIACÍCH

ITC je aktivně zapojeno do technických činností v České republice prostřednictvím členství v následujících profesních i společenských sdruženích a asociacích.

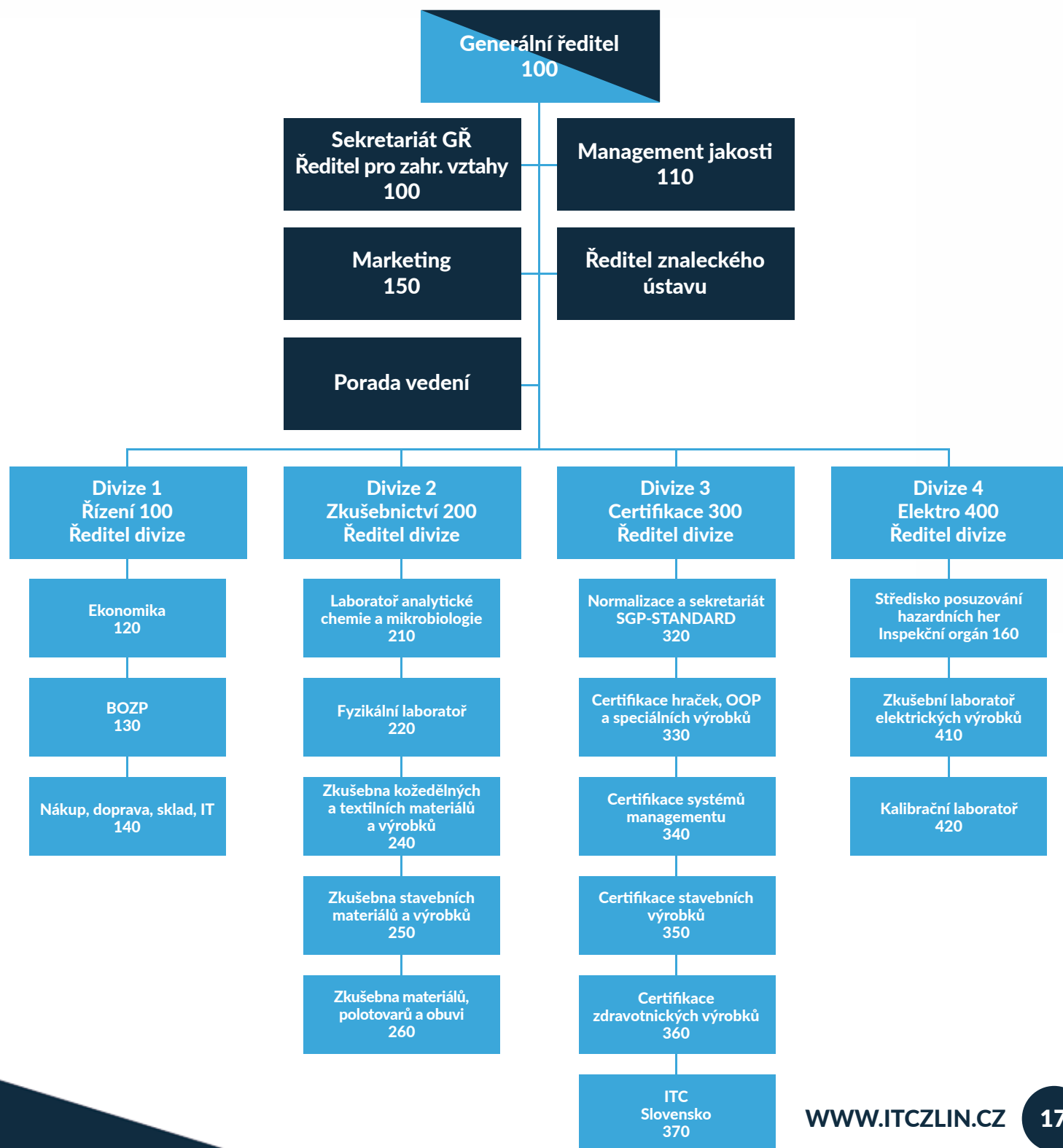
- AAAO - Asociace akreditovaných a autorizovaných organizací, Praha
- SZV - Svaz zkušeben pro výstavbu, Praha
- SČZL - Sdružení českých zkušeben a laboratoří, Zlín
výše uvedená sdružení tvoří sdružení Eurolab-CZ, které je od 01. 05. 2004 plnoprávným členem EUROLABu (www.eurolab.org)
- Sdružení pro hračku a hru, Praha
- Krajská hospodářská komora Zlínského kraje
- CQS z.s., Praha, člen mezinárodního sdružení IQNET
- ČOKA - Česká obuvnická a kožedělná asociace se sídlem ve Zlíně
- EURACHEM ČR, Řež u Prahy
- SCOV - sdružení certifikačních orgánů pro certifikaci výrobků, Dobrá
- Sdružení pro výstavbu silnic, Praha
- Česká společnost průmyslové chemie, Gumárenská skupina Zlín
- ČKS - České kalibrační sdružení, Brno
- SGP STANDARD – Sdružení technické normalizace gumárenského a plastikářského průmyslu

- Svaz průmyslu a dopravy ČR, Praha
- Svaz podnikatelů ve stavebnictví v ČR
- Československá společnost pro sluneční energii
- AUTOSAP – Sdružení automobilového průmyslu



ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI

S polečnost vyvíjí své aktivity v divizní organizační struktuře. Níže je organizační schéma platné k 31. 12. 2017.



PERSONÁLNÍ OBSAZENÍ FUNKCÍ SPOLEČNOSTI

Zastoupení v Představenstvu a v Dozorčí radě se v roce 2017 nezměnilo.

PŘEDSTAVENSTVO

FUNKCE	OBSAZENÍ
Předseda představenstva	Ing. Jiří Heš
Místopředseda představenstva	RNDr. Radomír Čevelík
Člen představenstva	MgA. Pavlína Úlehla Senič

DOZORČÍ RADA

FUNKCE	OBSAZENÍ
Předseda dozorčí rady	Mgr. Jiří Heš ředitel divize ITC
Člen dozorčí rady	Ing. Petr Karlík vedoucí střediska ITC, zástupce zaměstnanců společnosti
Člen dozorčí rady	Magdalena Čevelíková podnikatelka

KOMISE PRO ZAJIŠTĚNÍ NESTRANNOSTI

Důvěryhodnost a nestrannost při činnostech souvisejících s výkony posuzování shody, certifikace výrobků a systémů managementu garantuje v ITC Komise pro zajištění nestrannosti, která měla k 31. 12. 2017 následující složení:

FUNKCE	OBSAZENÍ	
Předseda komise	RNDr. Anna Christianová, CSc.	Institut pro testování a certifikaci, a. s., Zlín – specialista pro oblast environmentu, ekodesignu a Národní soustavy kvalifikací
Místopředseda komise	Ing. Jaroslav Toufar	Plastikářský klastr
Člen komise	MUDr. Milena Dostálková	Sdružení praktických lékařů Zlínského kraje
Člen komise	Ing. Jan Veselý	ČOI, inspektor Oddělení technické kontroly II. Inspektorátu ČOI Středočeský kraj a Hl. m. Praha
Člen komise	Ing. Petr Houdek	Akademické subjekty (nominace Plzeňská univerzita) - systémy managementu + IT, ITSM a bezpečnost informací, management rizik
Člen komise	Ing. Milan Báša	Zákaznický sektor (nominace FEP, a.s.) - výrobní sféra, plastikářský průmysl, dřevařský průmysl
Člen komise	RNDr. Vlastislav Trnka	Zákaznický sektor (nominace od GESOS, spol. s r.o.)
Člen komise	Ing. Milan Kovář	Institut pro testování a certifikaci, a. s., Zlín

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců v roce 2017 dosáhl hodnoty 183,61.



POLITIKA KVALITY SPOLEČNOSTI

Politika kvality ITC přijata představenstvem společnosti s účinností od 1. 9. 2015 zůstala v platnosti beze změny i v roce 2017:

Základním principem činnosti Institutu pro testování a certifikaci, a. s. Zlín (dále jen ITC) je tvorba duchovních a materiálních hodnot cestou trvalého uspokojování potřeb zákazníků a zájemců o produkty společnosti vysoce odbornými, rychlými, dokonalými a komplexními výkony. Uspokojení potřeb a očekávání zákazníka je hnacím motorem rozvoje ITC.

Zárukou kvality a spolehlivosti všech zajišťovaných produktů je tým spokojených, kvalifikovaných a motivovaných pracovníků.

ORIENTACE NA ZÁKAZNÍKA:

- Spokojenost zákazníka je prioritou ITC.
- Při poskytování produktů je vždy uplatňován nediskriminační přístup.
- Požadavky zákazníka na kvalitu poskytovaného produktu, dodržení smluvních podmínek, povinností a závazků vůči zákazníkovi musí být stanoveny a naplněny. Dodržení dohodnutých termínů je součástí základních principů činnosti ITC.
- Každý pracovník by měl vědět, co zákazník žádá, případně mohl žádat, co zákazník potřebuje, případně mohl by potřebovat, co ještě ITC může zákazníkovi nabídnout a co pro to může udělat organizační útvar, ve kterém je pracovník zařazen.
- Každý pracovník má povinnost hledat způsoby, jak trvale zlepšovat činnosti a postupy společnosti směřující k zachování nebo k rozšíření stávajících kompetencí, zajišťujících vedle potřebné kvality a profesionální úrovně nabízených produktů také jejich komplexnost.
- Každý pracovník musí pro zákazníka udělat vše, v rámci pracovního vztahu, co je v jeho silách a neohrozí jeho mlčenlivost, objektivitu a nestrannost.

- Každá dodávka produktu by měla v místě určení vytvořit doporučení pro další obchod.
- Při realizaci zakázek splňujeme závazek objektivitu a nestrannosti, který chápeme jako jeden z nejdůležitějších aspektů zabezpečujících důvěru v činnosti prováděné ITC.

ORIENTACE NA PRACOVNÍKY:

- Vedoucí pracovníci a ITC jako celek vytvářejí podmínky pro stabilitu kolektivu odborně způsobilých a motivovaných pracovníků usilujících o neustálé zvyšování odborné úrovně a komplexnosti nabízených produktů.
- Vnitřní spoluprací pracovníků vytváříme navenek synergický efekt znásobující pověst ITC jako homogenního seskupení špičkových profesionálů, kteří vědí, co zákazník potřebuje, chce nebo může chtít, a také vědí, jak jeho očekávání uspokojit a co za svoji práci spravedlivě požadovat.
- Vedení ITC posiluje dobré a dlouhodobé vazby se zaměstnanci a přispívá tak k důvěře zaměstnanců vůči firmě. Loajalita, osobní aktivita a zájem o zvyšování profesní kvalifikace jsou velkým příspěvkem zaměstnanců k dalšímu rozvoji ITC.

ORIENTACE NA DODAVATELE:

- Se svými dodavateli ITC spolupracuje na principu dlouhodobého partnerství, jež přináší užitek všem zainteresovaným stranám.
- Od dodavatelů společnost vyžaduje vysokou kvalitu dodávaných produktů.

ORIENTACE NA TRVALE UDRŽITELNÉ PODNIKÁNÍ:

— Společenská odpovědnost:

- ITC si je vědom odpovědnosti za dopady svojí činnosti na společnost.
- ITC je organizován a provozován tak, aby za všech okolností bylo zaručeno etické chování, nezávislost, objektivita a nestrannost jeho činností.

— Procesní řízení:

- ITC vytváří dostatečné vlastní zdroje jako nezbytnou podmínku svého budoucího rozvoje.
- Nedílnou součástí firemní kultury je vyhledávání cest vedoucích k vysoké rentabilitě, ke zlepšení efektivnosti systému managementu a zlepšování kvality produktů a všech aktivit. Tomu je podřízena organizace i způsob práce.

- Zásady systému managementu umožňují otevřenost v rozhodnutích a aktivitách ITC. Jsou prostředkem k transparentnímu naplnění očekávání zainteresovaných stran (pracovníků, akcionářů, zákazníků, orgánů veřejné správy a široké veřejnosti).
- **Bezpečnost informací:**
- Principy řízení informační bezpečnosti v ITC určují rámec informační bezpečnosti a stanovují jasně formulované zásady, které jsou v ITC aplikovány.
 - Pracovníci ITC znají své základní odpovědnosti a povinnosti při práci s informacemi a ICT.
- **Životní prostředí:**
- ITC vyžaduje od všech svých pracovníků zodpovědné chování k životnímu prostředí.
 - ITC dbá na zodpovědné chování se k životnímu prostředí a na efektivní využívání energií.
 - Při zabezpečování všech výkonů v ITC se chováme tak, abychom zabránili úniku škodlivých emisí, minimalizovali vznik odpadů a tím limitovali potenciální nebezpečí pro přírodu.



ROZVAHA SPOLEČNOSTI – KOMENTÁŘ

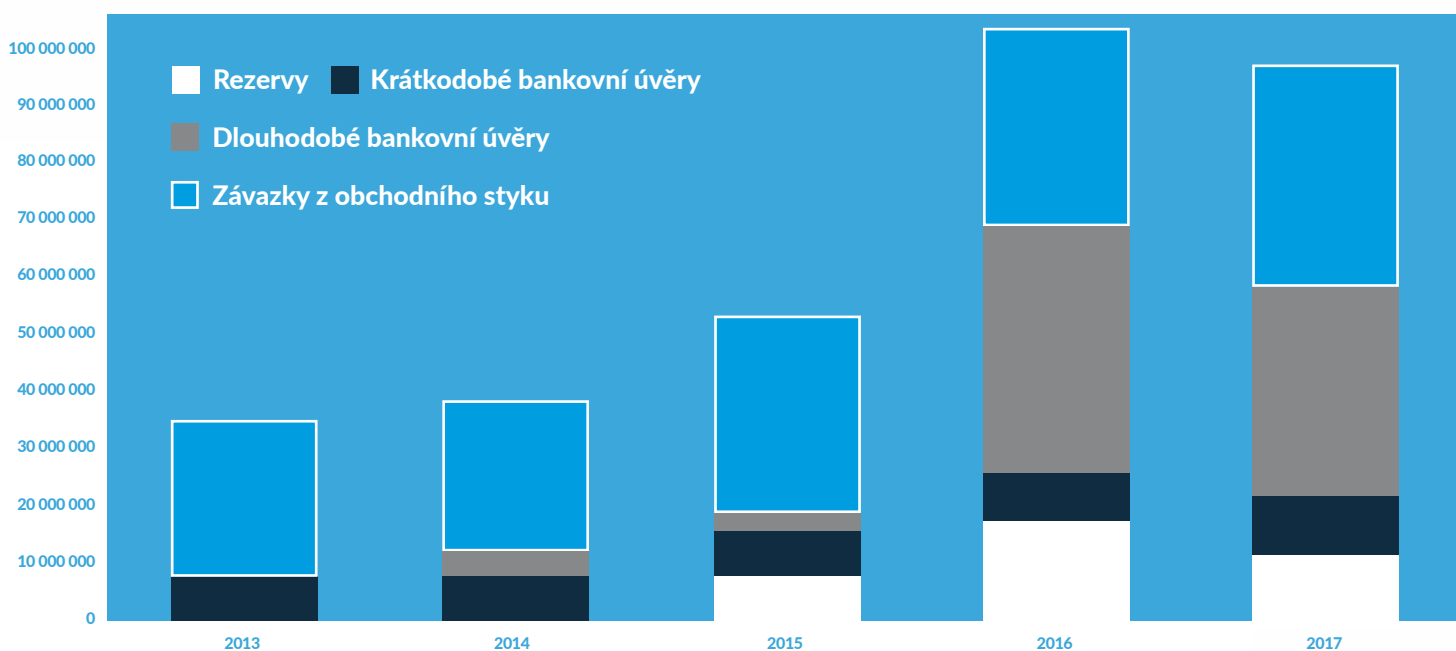
Celková bilanční suma aktiv a pasiv dosáhla k 31. 12. 2017 167,2 mil. Kč. Na straně aktiv došlo k růstu celkových aktiv 4,1 mil. Kč. Růst je dán zejména růstem oběžných aktiv o 3,6 mil. Kč – finanční majetek (+4,7 mil. Kč), pohledávky (+1,0 mil. Kč) - při poklesu zásob – nedokončené výroby (-2,1 mil. Kč), Stálá aktiva vzrostla o 0,3 mil. Kč, což souvisí s nižší investiční aktivitou společnosti v roce 2017. Další růst stálých aktiv se očekává v roce 2018 v souvislosti s rekonstrukcí budovy společnosti, pořízené v roce 2016.

Vlastní kapitál společnosti vzrostl meziročně o 15,8 mil. Kč zejména vlivem hospodářského výsledku za rok 2017 (absolutní růst zisku po zdanění o 10,4 mil. Kč) a vyšší hodnotě nerozděleného zisku minulých období (změna oproti roku 2016 + 5,4 mil. Kč).

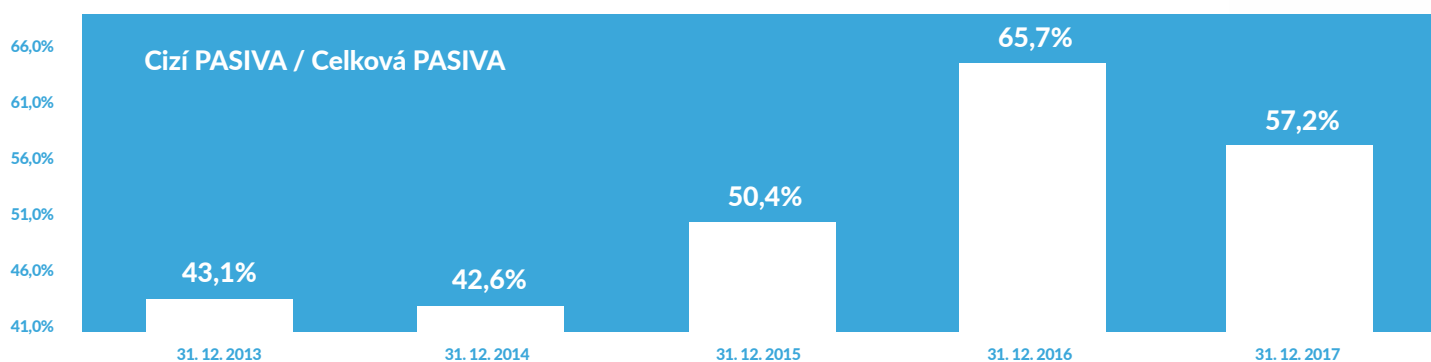
Cizí zdroje poklesly o 11,4 mil. Kč díky poklesu závazků z bankovních úvěrů o 4,6 mil. Kč proti předchozímu roku a čerpáním nedaňové rezervy vytvořené k 31. 12. 2016.

Kč	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
AKTIVA CELKEM	78 356 242	82 625 485	100 763 891	163 053 917	167 167 842
Pohledávky za upsané vlastní jmění	0	0	0	0	0
Dlouhodobý majetek (přístroje, budovy, zálohy na HIM)	30 981 051	34 274 602	30 470 104	91 636 248	91 868 191
Oběžná aktiva (peníze, pohledávky)	44 287 947	44 208 249	66 057 625	67 039 790	70 672 232
Časové rozlišení aktiv	3 087 244	4 142 634	4 236 161	4 377 879	4 627 418
PASIVA CELKEM	78 356 242	82 625 485	100 765 242	163 053 917	167 167 842
Vlastní kapitál (základní kapitál, fondy)	42 424 219	44 858 926	47 655 660	53 137 674	68 940 170
Cizí zdroje (závazky, přijaté zálohy, úvěry)	33 800 308	35 210 871	50 760 398	107 148 992	95 693 976
Časové rozlišení pasiv	2 131 715	2 555 687	2 349 184	2 767 251	2 533 696

Protože cizí zdroje tvoří stále významnou část pasiv společnosti, je pro srovnání v grafu níže uveden jejich vývoj.



Z grafu vyplývá zejména, že cizí zdroje jsou tvořeny krátkodobými závazky z obchodních vztahů (faktury, leasing, přijaté zálohy na řešení zakázek), bankovními úvěry (pokles oproti 31. 12. 2017 - viz komentář v předchozím odstavci). Celková výše bankovních úvěrů k datu 31. 12. 2017 je 47,6 mil. Kč.



Výše uvedený graf demonstruje meziroční pokles poměrového ukazatele (cizí vs. celková pasiva) – splácení bankovních úvěrů.

HOSPODÁŘSKÉ VÝSLEDKY SPOLEČNOSTI - KOMENTÁŘ

Hospodářský výsledek společnosti za rok 2017 dosáhl 17,5 mil. Kč po zdanění při tržbách 238,6 mil. Kč. Tento hospodářský výsledek je nejlepším v historii společnosti. Část tohoto výsledku jde na vrub nedočerpání rezervy (3,4 mil. Kč) vytvořené v roce 2015 na opravy nemovitosti, které pak byla v roce 2016 skutečně pořízena.

Výkaz zisku a ztrát (Kč)	2013	2014	2015	2016	2017
I. Tržby za prodej zboží	1 157	1 400	308 600	0	0
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	0	-1 383	-240 000	0	0
II. Výkony	208 650 848	195 226 327	214 232 755	244 191 762	238 675 303
B. Výkonová spotřeba	-82 673 610	-74 036 492	-81 254 621	-90 141 958	-77 220 953
Přidaná hodnota	125 978 395	121 189 851	133 046 734	157 690 289	159 534 789
C. Osobní náklady	-105 383 706	-103 238 279	-113 798 686	-122 604 839	-130 245 772
D. Daně a poplatky	-125 663	-135 013	-130 835	-149 334	-199 407
E. Odpisy dl. nehmot. a hmot. majetku	-7 501 135	-7 785 681	-8 329 150	-9 687 413	-9 069 369
VI. Ostatní provozní výnosy	716 141	1 240 563	419 790	431 038	364 749
I. Ostatní provozní náklady	-4 386 720	-4 154 843	-3 312 639	-12 920 555	2 205 202
Hospodářský výsledek z finančních operací	-391 276	-1 288 095	-1 528 237	-1 776 633	-2 530 395
R. Daň z příjmu za běžnou činnost	-1 936 628	-1 389 597	-2 901 174	-4 101 690	-2 825 504
Mimořádný výsledek hospodaření	0	0	0	0	0
Hospodářský výsledek za účetní období	7 161 749	4 810 049	4 171 694	7 030 198	17 500 105

Z předchozí uvedené tabulky jsou evidentní tyto skutečnosti:

- Došlo k meziročnímu poklesu výkonů (a tržeb) o 2,3 %.
- Pokles výrobní spotřeby o 14,3 %, hlavní položku poklesu zde tvoří pokles externí kooperací na řešení problematiky posuzování výherních hracích přístrojů.
- Přidaná hodnota společnosti vzrostla o 1,2 % oproti roku 2017 a dosáhla hodnoty 159,5 mil. Kč.
- Významnou položkou nákladů jsou osobní náklady, jejich suma meziročně vzrostla o 6,2 %. Růst je dán zvýšením průměrného počtu zaměstnanců (o 4,2 % v přepočtených stavech) a způsobem odměňování zaměstnanců – výplata osobního hodnocení až 23 % při splnění stanovených podmínek. Průměrná tarifní mzda meziročně (2016/2017) vzrostla o 7,9 %, průměrná vyplacená mzda (včetně příplatků, odměna a osobního ohodnocení) vzrostla o 3,0 %. Podíl příplatků, odměn a osobního ohodnocení (variabilní složky mzdy) na tarifní mzdě činil za rok 2017 42 %.
- Růst mezd popsany v předchozím odstavci je dán jak vlastní politikou vedení společnosti, tak i vnějšími vlivy – tlak na růst mezd v soukromém sektoru v ČR je vyvolán ekonomickými očekáváními veřejnosti (velmi dobrý růst ekonomiky v roce 2016 a 2017) a také politikou vlády ČR, která v roce 2017 (před volbami v roce 2018) zvýšila razantně platy ve státní sféře. I z těchto důvodů produktivita práce (vyjádřená jako Kč tržeb/ Kč mezd) poklesla o 7,3 % na hodnotu 2,49 při průměrných ročních tržbách na pracovníka 1 299 tis. Kč (pokles oproti roku 2016).

Další tabulka uvádí distribuci tržeb společnosti z pohledu typu zakázky. Tržby znaleckého ústavu společnosti dosahovaly v roce 2017 výše 405 tis. Kč, v roce 2018 očekáváme výrazný nárůst.

Výkaz zisku a ztrát (Kč)	2014	2015	2016	2017	16/17
Veřejné zdroje, granty	2 053 855	1 735 128	1 607 738	1 579 191	-1,78%
Posuzování hazardu	21 984 514	24 439 833	31 852 995	14 440 836	-54,66%
Výkony AO224/NB1023 v regulované oblasti	22 979 023	20 388 549	19 258 785	24 759 069	28,56%
Dozory AO224/NB1023 v regulované oblasti	22 358 740	26 856 970	26 518 791	26 712 796	0,73%
Certifikace výrobků CO V 3020 + ITC	4 476 295	3 408 434	3 637 503	4 373 363	20,23%
Dozory CO V + ITC	536 940	726 334	552 722	579 732	4,89%
Certifikace systémů managementu	7 661 655	8 379 456	7 648 666	6 649 697	-13,06%
Dozory pro certifikaci systémů managementu	5 215 554	4 979 199	5 991 576	6 217 147	3,76%
Výkony v akreditované laboratoři	90 439 449	101 936 146	128 659 081	139 006 400	8,04%
Informace, SGP, normalizace	2 021 236	1 888 706	1 602 601	1 784 460	11,35%

Metrologie	9 823 059	12 107 014	10 443 339	9 851 484	-5,67%
Školení, vzdělávání	333 500	307 608	862 330	532 435	-38,26%
Ekologické služby	278 750	298 550	243 250	240 950	-0,95%
Technická inspekce	6 142 483	4 691 730	3 036 068	39 600	-98,70%
Ostatní	-795 778	-531 513	2 284 425	1 908 143	-16,47%
Výkaz zisku a ztrát (Kč)	195 509 304	211 609 142	244 199 868	238 675 302	-2,26%

VÝZNAMNÍ KLIENTI

V tabulce je uveden přehled nejvýznamnějších klientů společnosti z pohledu výše tržeb v roce 2017:

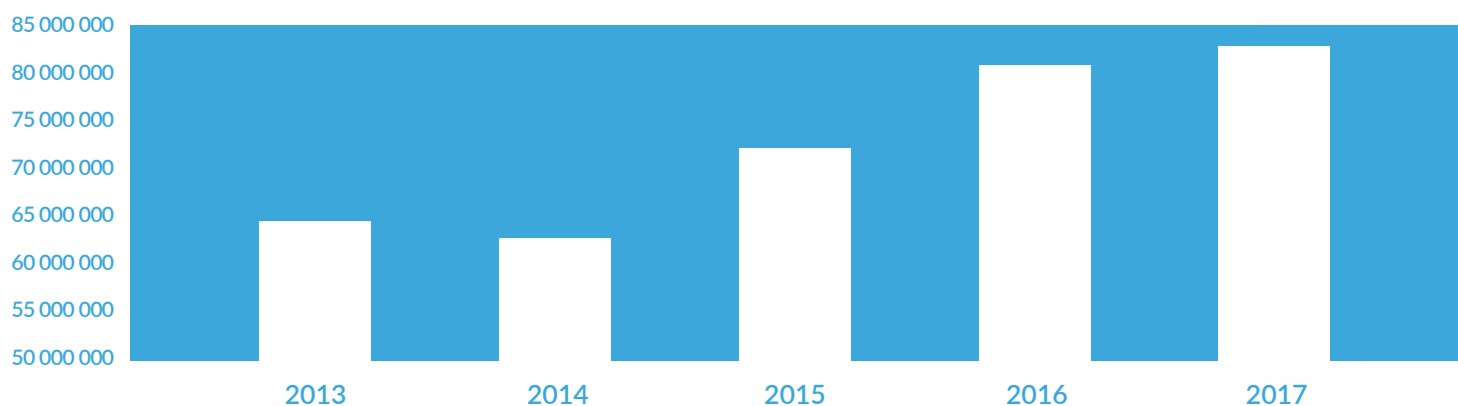
AVON AUTOMOTIVE a.s.	Rudník	Zkoušení, kalibrace, automobilní průmysl
SYNOT TIP a.s.	Uherské Hradiště	Posuzování VHP
TESCOMA s.r.o.	Zlín	Zkoušení, potřeby pro domácnost
HANWHA ADVANCED MATERIALS EUROPE s.r.o.	Frýdek-Místek	Zkoušení, automobilní průmysl
CONTINENTAL AUTOMOTIVE CZECH REPUBLIC s.r.o.	Jičín	Zkoušení, kalibrace, automobilní průmysl
MGI COUTIER UK Ltd.	Sutton Coldfield (UK)	Zkoušení, automobilní průmysl
AVON AUTOMOTIVE PORTUGAL Lda.	Tondela (Portugalsko)	Zkoušení, automobilní průmysl
KASKO spol. s r.o.	Horní Němčí	Posuzování VHP
ITC ASIA Co. Ltd.	Soul (Korea)	Posuzování shody CE, certifikace QMS
VARROC LIGHTING SYSTEMS s.r.o.	Šenov u Nového Jičína	Zkoušení, automobilní průmysl
ZENITH QUALITY ASSESSORS Pvt. Ltd.	Indie	Posuzování shody CE, certifikace QMS
IMS - DRAŠNAR s.r.o.	Česká Třebová	Zkoušení, automobilní průmysl
UNITED MEDICAL INDUSTRIES Co. Ltd. (UNIMED)	Rivadh (Saudská Arábie)	Posuzování shody CE, certifikace QMS

Průměrná cena fakturované zakázky v roce 2017 činila 26.260,- Kč – celkem 9 089 zakázek (v roce 2016 byla průměrná cena zakázky 23.445,- Kč při 10 416 zakázkách).

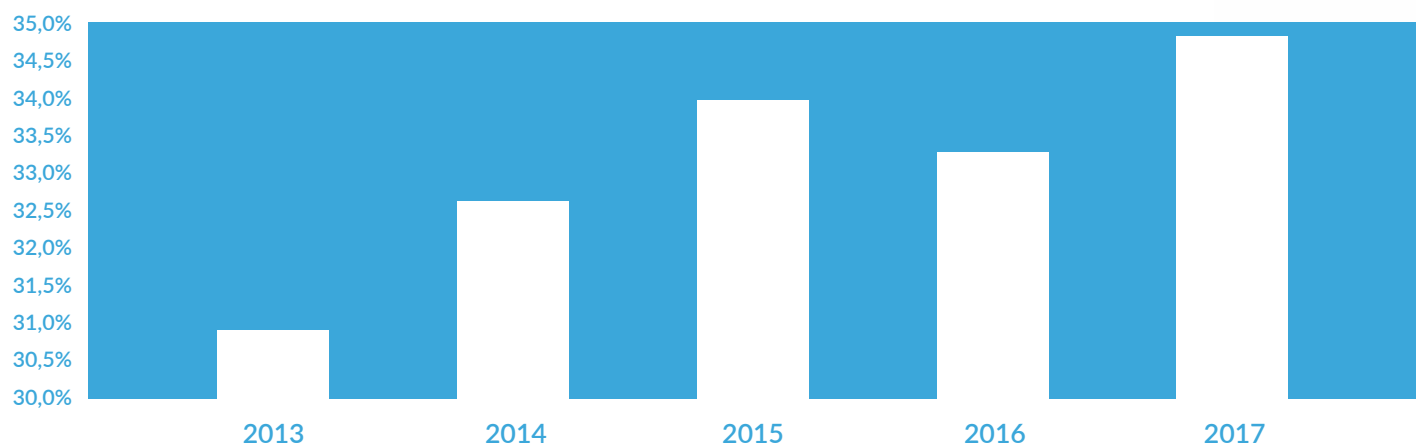
EXPORT SPOLEČNOSTI - KOMENTÁŘ

Grafy níže uvádějí procentuální zastoupení exportu na celkových tržbách společnosti za dané období a celkovou výši exportu.

EXPORT KČ



PODÍL EXPORTU NA CELKOVÝCH TRŽBÁCH



ZPRÁVA AUDITORŮ

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Auditorská zpráva pro společníka a vedení účetní jednotky

Institut pro testování a certifikaci, a.s.

Zlín, tř. T. Bati 299, 763 02, IČ 479 10 381

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Institut pro testování a certifikaci, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2017 a přílohy k účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy k této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 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. Vsouladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejevívají 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
- 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 statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze k účetní závěrce záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší, než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze k účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze k účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému obrazu.

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

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Alois Berka je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti Institut pro testování a certifikaci, a.s. k 31. prosinci 2017, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

Datum vydání zprávy: Ve Zlíně dne 4. června 2018

Alois BERKA s. r. o.
auditorská a daňová kancelář
tř. T. Bati 640, 760 01 ZLÍN
DIČ: CZ60701331 -2-



odpovědný auditor Ing. Berka Alois, osvědčení KA ČR č 0249
auditorská firma: Alois Berka s.r.o., osvědčení KA ČR č. 108

ITC INSTITUT PRO TESTOVÁNÍ
A CERTIFIKACI, a.s.
763 02 ZLÍN 1



za auditovanou účetní jednotku

ORGANIZAČNÍ SLOŽKA

INSTITUT PRO TESTOVÁNÍ A CERTIFIKACI, a. s. - výpis z OR SR

Obchodné meno organizačnej zložky:	Institut pro testování a certifikací, a.s., organizačná zložka podniku zahraničnej osoby	(od: 30. 01. 2007)	
Sídlo organizačnej zložky:	Mlynské Nivy 54, Bratislava 821 05	(od: 30. 01. 2007)	
IČO:	36 731 307	(od: 30. 01. 2007)	
Deň zápisu:	30. 01. 2007	(od: 30. 01. 2007)	
Právna forma:	akciová spoločnosť, podnik zahraničnej osoby (organizačná zložka podniku zahraničnej osoby)	(od: 30. 01. 2007)	
Predmet činnosti:	podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti	(od: 30. 01. 2007)	
	prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb a obstarávacími službami spojenými s prenájomom v rozsahu voľnej živnosti	(od: 30. 01. 2007)	
	kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)	(od: 30. 01. 2007)	
	kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)	(od: 30. 01. 2007)	
	prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti	(od: 30. 01. 2007)	
	automatizované spracovanie dát	(od: 30. 01. 2007)	
	správa počítačových sietí	(od: 30. 01. 2007)	
	činnosti súvisiace s notifikovanou osobou č. 1023 Európskej únie	(od: 31. 05. 2007)	
	posudzovanie a certifikácia systémov manažerstva	(od: 31. 05. 2007)	
	činnosť skúšobných laboratórií v rozsahu voľnej živnosti	(od: 31. 05. 2007)	
	certifikácia výrobkov v rozsahu voľnej živnosti	(od: 31. 05. 2007)	
	nestranná kontrola zistenia stavu určitej veci, alebo overenie výsledku určitej činnosti a vydanie kontrolného osvedčenia	(od: 31. 05. 2007)	
	Vedúci organizačnej zložky:	Ing. Jiří Heš, Louňovice 231, Mukařov 251 62, Česká republika	(od: 30. 01. 2007)
	Konanie menom spoločnosti:	vo veciach organizačnej zložky zastupuje a za ňu podpisuje vedúci organizačnej zložky samostatne a to tak, že k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu organizačnej zložky pripojí svoj vlastnoručný podpis	(od: 30. 01. 2007)
Zriaďovateľ:	Institut pro testování a certifikací, a.s., IČO: 47 910 381, třída Tomáše Bati 299, Louky, 763 02 Zlín	(od: 30. 01. 2007)	
Iné ďalšie právne skutočnosti:	Organizačná zložka podniku zahraničnej osoby bola zriadená na základe rozhodnutia zriaďovateľa zo dňa 21. 12. 2006 podľa §§ 21 a nasl. Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Rozhodnutie zriaďovateľa zo dňa 29.3.2007.	(od: 30. 01. 2007)	



ROZVAHA SPOLEČNOSTI

Kč	31. 12. 2015	31. 12. 2016	31. 12. 2017
AKTIVA CELKEM	100 763 891	163 053 917	167 167 842
Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
Stálá aktiva	30 470 104	91 636 248	91 868 191
Dlouhodobý nehmotný majetek	204 616	170 397	112 808
Dlouhodobý hmotný majetek	30 265 488	91 465 851	91 755 383
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0
Oběžná aktiva (ř.31 + 38 + 48 + 58)	66 057 625	67 039 790	70 672 232
Zásoby	6 188 035	8 901 186	6 754 813
Dlouhodobé pohledávky	705 703	517 361	514 048
Krátkodobé pohledávky	19 257 554	28 184 544	29 224 739
Krátkodobý finanční majetek	39 906 334	29 436 700	34 178 632
Časové rozlišení	4 236 161	4 377 879	4 627 418
	31. 12. 2015	31. 12. 2016	31. 12. 2017
PASIVA CELKEM	100 763 891	163 053 917	167 167 842
Vlastní kapitál	47 655 660	53 137 674	68 940 170
Základní kapitál	5 455 000	5 455 000	5 455 000
Kapitálové fondy	10 847 208	10 847 208	10 847 208
Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	1 160 370	1 162 185	1 064 574
Výsledek hospodaření minulých let	26 021 388	28 643 083	34 073 282
Výsledek hospodaření běžného účetního období	4 171 694	7 030 198	17 500 105
Cizí zdroje	50 759 047	107 148 992	95 693 976
Rezervy	7 130 798	16 713 675	11 114 131
Dlouhodobé závazky	2 959 805	41 932 307	37 288 104
Krátkodobé závazky	40 668 444	48 503 010	47 291 741
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0	0
Časové rozlišení	2 349 184	2 767 251	2 533 696

