

Výroční zpráva

za rok 2025



80+
zákazníků

4,6+
milionu
uživatelů

100+
dodaných
HSM

3 PB
uložených
dokumentů

30+
partnerů

20+
integrovaných
řešení

Obsah

5	Obsah
6	Základní údaje o společnosti Základní informace Vedení společnosti Management společnosti Co děláme Mise a vize Naše hodnoty
12	Ohlédnutí za rokem 2025 Řešení a služby
16	Klíčové projekty a reference
20	Značka a komunikace
22	Partnerství Klíčové výsledky a realizované projekty Strategický výhled Vybraná partnerství a integrovaná řešení
26	Důvěra a bezpečnost Certifikace Bezpečnost
30	Inovace a vývoj
32	Udržitelnost
34	Lidé a kultura
38	Finanční část Účetní závěrka Příloha k účetní závěrce
46	Zpráva o vztazích
50	Zpráva nezávislého auditora

Základní údaje o společnosti



Základní informace

Název společnosti:	SEFIRA spol. s r.o.
Sídlo:	Antala Staška 2027/77 140 00 Praha 4 Česká republika
Pobočky:	žádné
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
IČO:	62907760
DIČ:	CZ62907760
Zápis v OR:	Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 34572
Datová schránka:	ts8zphg
Telefonní spojení:	+420 222 558 111
Internet:	www.sefira.com

50+
zaměstnanců

8 mil.
EUR obrat

1995
na trhu od roku

1,9+ mld.
dokumentů

Společníci



Ing. Daniel Mareš	Ing. Petr Dolejší	Ing. Marián Jurík	Ing. Radek Šourek	Ing. Zdeněk Sýkora
Daniel Mareš se zaměřuje na oblast energetiky a odpovídá za návrh řešení, realizaci projektů a dlouhodobou péči o zákazníky v tomto segmentu.	Petr Dolejší se dlouhodobě specializuje na odborné konzultace v oblasti digitální důvěry, PKI, compliance a související legislativy.	Marián Jurík je spoluzakladatelem společnosti SEFIRA a jejím dlouholetým ředitelem. Ve společnosti odpovídá za strategický rozvoj, obchodní směřování a rozvoj klíčových partnerství.	Radek Šourek má v roli ředitele realizačního týmu na starosti rozvoj platformy OBELISK, implementaci řešení a jejich dlouhodobou podporu.	Zdeněk Sýkora zajišťuje obchodní rozvoj klíčových zákazníků, marketingové aktivity a rozvoj partnerského kanálu.

Vedení společnosti



Ing. Radek Šourek	Mgr. Jana Špryngarová	Ing. Marián Jurík	Ing. Miroslava Ökten	Ing. Zdeněk Sýkora
Chief Technology Officer	Chief People Officer	Chief Executive Officer	Chief Financial Officer	Chief Marketing Officer



Co děláme

Společnost SEFIRA je dodavatelem IT řešení a služeb z oblasti digitální důvěry, paperless, PKI (Public Key Infrastructure), IT bezpečnosti a řešení pro moderní energetický trh.

V oblasti digitální důvěry se specializujeme na vývoj a dodávky vlastní digitalizační platformy OBELISK pro důvěryhodné vytváření, ověřování a uchovávání elektronických dokumentů dle evropského nařízení eIDAS. Nabízíme řešení pro digitalizaci procesů společností a jejich přechod na moderní paperless fungování. Poskytujeme služby v oblasti elektronické identity, budování PKI a implementace HSM (Hardware Security Module) technologií.

Díky statusu kvalifikovaného poskytovatele služeb vytvářejících důvěru (QTSP) a know-how v oblasti PKI poskytujeme řadu expertních služeb např. náhradní HSM, QSCD aaS (Qualified Signature Creation Device), vzdálená správa QSCD, vzdálený elektronický podpis, kvalifikovaná pečete, validace a archivace.

S nástupem postkvantových hrozeb konzultujeme a realizujeme konkrétní metodická i technická řešení chránící kybernetická aktiva organizací před moderními hrozbami.

Pro oblast PKI (Public Key Infrastructure) disponujeme vyspělým týmem konzultantů a špičkovým metodickým i technologickým know-how. Budování komplexního systému certifikačních autorit dle standardu NATO patří mezi naše nejlepší reference.

Stabilní součástí našeho portfolia jsou systémy pro energetický trading. Komunikační server pro automatizovanou, bezpečnou a rychlou výměnu obchodních a technologických dat mezi subjekty na českém i evropském trhu s energetickými produkty. Automatizovaný obchodní systém umožňuje algoritmické obchodování na energetických trzích.



Mise a vize

Dlouhodobým posláním společnosti SEFIRA je plnit roli důvěryhodného a stabilního průvodce světem digitalizace a digitální důvěry. Naším zákazníkům a partnerům chceme poskytovat komplexní podporu od počáteční strategické vize až po realizaci finálního řešení. Úspěch našich projektů opíráme o odborné znalosti legislativního rámce, moderní architektury informačních systémů a vysoké standardy v oblasti informační a komunikační bezpečnosti. Klíčovými pilíři našeho produktového portfolia zůstávají řešení založená na PKI a certifikovaných produktech.

Naše hodnoty

Smysluplnost – Užitečnost a přínos jsou pro nás na prvním místě. Smysl nám dává kvalitní práce – máme laťku, kterou nepodlezeme. Pokud práci nevnímáme jako smysluplnou, říkáme ne a hledáme jinou cestu.

Elegance – Design, estetika a image pro nás nejsou prázdná slova. Dbáme na eleganci, jednoduchost a srozumitelnost našich produktů, sdělení, dokumentů a prezentací.

Férovost – Jsme upřímní a otevření k sobě i k zákazníkovi. Budujeme dlouhodobé vztahy založené na důvěře. Stavíme na kultivované komunikaci a suverénní obchodní politice. Prosazujeme se vysokou kvalitou a férovou cenou.

Inovace – Jsme otevření vůči okolí a sledujeme nejnovější trendy v IT technologiích, businessu i eGovernmentu. V našich produktech jsme první na trhu a neustále je zlepšujeme.

Rozvážnost – Vytváříme a udržujeme klidné a pohodové prostředí, ve kterém se nám dobře pracuje. Staráme se o vzájemné vztahy a konflikty řešíme konstruktivně, bez nadvlády emocí.

Angažovanost – Jsme jeden tým a vzájemně se podporujeme. Sdílíme společnou vizi. Každý má v rámci týmu svobodu se rozvíjet a zároveň za své činy nese individuální odpovědnost. Podporujeme odborný a osobní rozvoj každého člena týmu, který je zároveň naší konkurenční výhodou.

S M Y S L U P L N O S T
E L E G A N C E
F É R O V O S T
I N O V A C E
R O Z V Á Ź N O S T
A N G A Ź O V A N O S T



Ohlednutí za rokem 2025



Rok 2025 se nesl v duchu 30 let od založení firmy. V květnu jsme výročí oslavili s našimi zákazníky, partnery, zaměstnanci i bývalými zaměstnanci. Více jsme bilancovali, plánovali, zamýšleli se nad strategií do dalších let.

Do stabilního portfolia produktů a služeb jsme zasahovali jen minimálně. Naším cílem bylo stabilizovat procesy, obchodní i realizační týmy v jednotlivých oblastech portfolia. Povedlo se nám postavit funkční tým podpory pro oblast digitální důvěry a aplikací digitalizační platformy OBELISK. Plánovali jsme zahájit redesign platformy OBELISK.

V roce 2025 společnost pokračovala v organizačních a personálních změnách navazujících na předchozí období. V průběhu roku došlo ke změnám v obsazení některých odborných a manažerských rolí. V návaznosti na tyto změny jsme přehodnotili priority rozvoje platformy OBELISK a zaměřili se především na stabilizaci produktového streamu a efektivní využití dostupných kapacit.

Ve druhé polovině roku společnost realizovala organizační změny zaměřené na zvýšení provozní efektivity a podporu dlouhodobé finanční stability. Dopady realizovaných změn byly zohledněny již v hospodaření roku 2025. Finanční cíl roku 2025 jsme přesto splnili, částečně i překročili a hospodaření v roce 2025 skončilo v zisku.

Vývoj na trhu služeb vytvářejících důvěru a jejich nasazení v digitalizačních projektech směřuje ke standardizaci, komoditizaci a vyššímu konkurenčnímu tlaku. Při rozvoji našich cloudových služeb jsme proto kladli větší důraz na finanční kontrolu a hlídání efektivity investic nejenom do využívání externích cloudových služeb, ale i do partnerské sítě, pro kterou jsou naše cloudové služby primárně určené.

Naše strategické zaměření nadále stojí především na oblastech digitální důvěry, PKI a bezpečnostních řešení. Pocítili jsme potřebu změny v portfoliu v podobě nových „vlajkových lodí“, kterými chceme zaujmout především zákazníky s vyspělým přístupem ke kybernetické bezpečnosti.

V oblasti produktového rozvoje připravujeme pro rok 2026 několik nových specializovaných služeb zaměřených mimo jiné na oblast postkvantové kryptografie.

V týmech dodávajících dlouhodobě řešení pro energetiku a pojišťovnictví bylo i v roce 2025 výzvou zajištění dostatečných odborných kapacit. Nábor nových zaměstnanců v silně konkurenčním prostředí, posílení týmů a zajištění zastupitelnosti při zachování efektivity vnímáme jako výzvy i do budoucna.

Za 30 let existence prošla firma úspěšným vývojem a vybudovala si stabilní pozici na trhu. Má progresivní a perspektivní portfolio, kvalitní skladbu zákazníků a zachovala si to podstatné – kvalitní tým schopný rozšiřovat portfolio o produkty a služby zaměřené na moderní trendy v IT, především v oblasti IT bezpečnosti. Poděkování za 30 úspěšných let patří našim zákazníkům, partnerům a všem kolegům, kteří v naší společnosti pracují nebo pracovali.

Řešení a služby

Portfolio produktů, služeb a řešení zůstává navenek dlouhodobě stejné. Portfolio stojí stabilně na čtyřech pilířích: digitální důvěra a moderní paperless, PKI, řešení pro energetiku a zakázkový vývoj IS.

Digitální důvěra a moderní paperless je klíčový strategický směr a generuje přes 50 % celkových příjmů. I v roce 2025 jsme se soustředili na cloudové služby. Probíhá kontinuální hardening platformy z hlediska bezpečnosti, výkonu i compliance s legislativou a všeobecnými normami a nařízeními. Paralelně vyvíjíme i zákaznické funkce, především v produktu OBELISK Signing Portal pro elektronické podepisování.

V roce 2025 jsme pokračovali v zakázkovém vývoji pro dva zákazníky ze segmentu pojišťovnictví a energetiky. Strategickým rozhodnutím obchodního vedení firmy je nepřijímat nové zakázky na zakázkový vývoj.

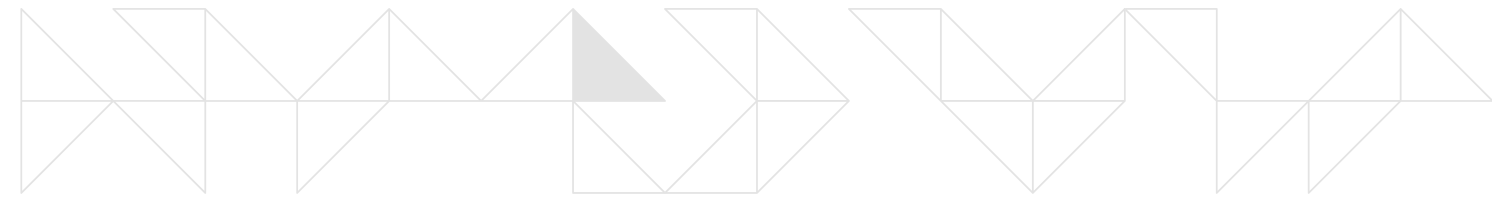
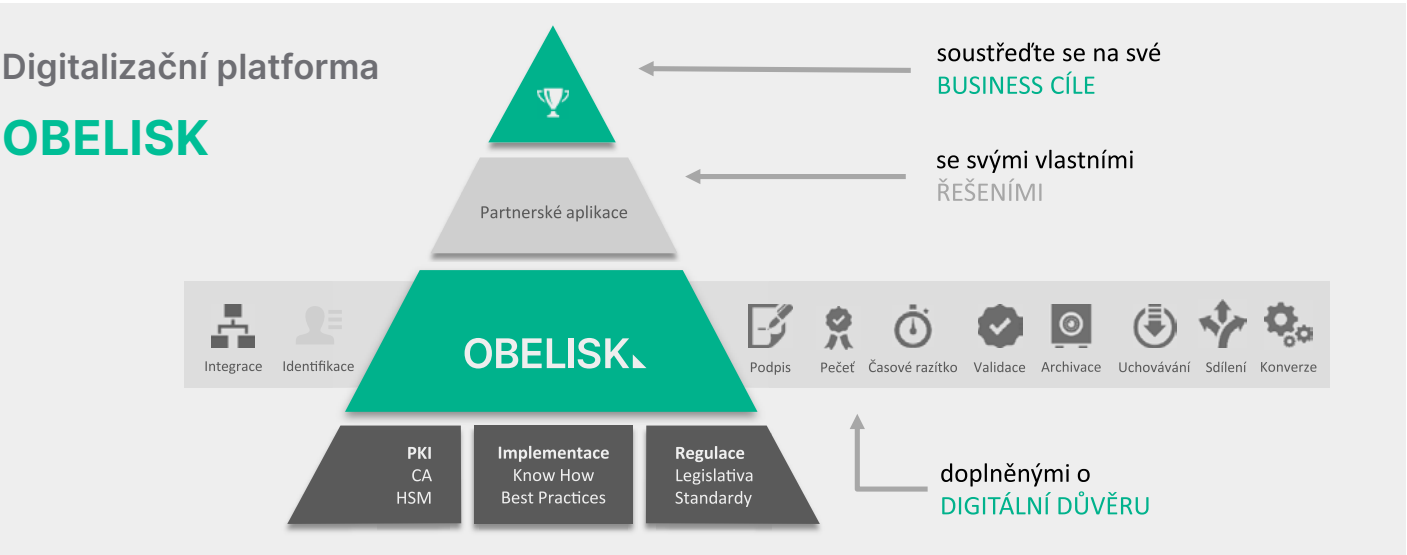
Jedním z hlavních témat roku 2025 bylo posilování finanční efektivity jednotlivých pilířů portfolia. Personální změny v týmu vedly k náboru řady nových členů týmu a zvyšování investic především v týmu platformy OBELISK. U některých zakázkových projektů se naplnila projektová rizika plynoucí z vysoké komplexity dodávek a personálních změn, což vedlo ke zvýšeným nákladům. Významný podíl na pozitivním

hospodářském výsledku měly oblasti PKI a energetiky.

Tým PKI (Public Key Infrastructure) se s týmem kolem platformy OBELISK technologicky doplňuje. Problematika digitální důvěry v pojetí nařízení eIDAS stojí na principech PKI. Zejména implementace kvalifikovaného vzdáleného podepisování, kterým se na trhu výrazně odlišujeme, vyžaduje spolupráci obou týmů. Hlavní prací PKI týmu bylo i v roce 2025 budování PKI pro obranný sektor.

Řešeními pro energetický trading pro podporu obchodování elektrickou energií (KS – Komunikační server a AOS – Automatizovaný obchodní systém) se zabýváme nepřetržitě a intenzivně od roku 2004. Aktuálně pracujeme na rozvoji a podpoře pro čtyři velké energetiky. Hlavní výzvou v roce 2025 bylo zvládnutí realizace zákaznických požadavků za poměrně výrazných změn v týmu. Stabilizace týmu při zachování efektivity bude výzvou i pro příští období.

Pro rok 2026 jsme připravili několik novinek, které začneme komunikovat trhu. Jedná se především o oblast postkvantové kryptografie a několik specializovaných služeb vycházejících z naší pozice kvalifikovaného poskytovatele služeb vytvářejících důvěru (QTSP), know-how v PKI a hluboké expertní znalosti konkrétních QSCD zařízení.



Klíčové projekty a reference





Digitalizace v bankovníctví a pojišťovnictví

Mezi nejvýznamnější zákazníky společnosti SEFIRA patří i nadále společnosti z bankovníctví a pojišťovnictví. V ČSOB jsme v roce 2025 rozvíjeli jak řešení pro podepisování bankovních, tak i personálních dokumentů. Rozvojové projekty běžely v pojišťovně Kooperativa a České podnikatelské pojišťovně, která začala využívat i cloudovou službu pro podpis obchodních smluv.

Digitalizace v retailu

V roce 2025 jsme rozšířili naše portfolio zákazníků v oblasti retailu o společnost BILLA, která se zařadila mezi uživatele služby OBELISK Signing Portal.

Digitalizace v energetice

Ve Skupině ČEZ stále probíhá postupná digitalizace procesů a napojování dalších systémů na služby digitální důvěry. Řešení pro podepisování a archivaci elektronických dokumentů se rozšiřuje i ve společnosti NET4GAS zajišťující přepravu zemního plynu a společnosti MERO, která je jediným přepravcem ropy do České republiky.

Veřejný a obranný sektor

V roce 2025 jsme pokračovali ve spolupráci s vysokými školami, kde realizujeme rozvojové projekty v oblasti digitální důvěry. Dlouhodobě pak pokračujeme v podpoře projektů na Generálním finančním ředitelství, Ředitelství silnic a dálnic a rozvoji PKI infrastruktury pro Ministerstvo obrany České republiky.

Informační systémy v energetice

V oblasti obchodování s elektřinou, plynem a energetickými produkty rozvíjíme naše řešení určené pro oblast tradingu.

Zakázkový vývoj

Našimi dlouholetými zákazníky v oblasti zakázkového vývoje jsou společnosti Česká kancelář pojistitelů (ČKP) a Česká asociace pojišťoven (ČAP), jimž nadále poskytujeme služby rozvoje a podpory k významným zakázkovým systémům.



Značka a komunikace



Rok 2025 byl pro společnost SEFIRA ve znamení významného jubilea třiceti let od založení a dalšího posilování pozice speciality v oblasti digitální důvěry, PKI a energetiky.

V rámci partnerského kanálu jsme dosáhli řady významných obchodních úspěchů a realizovali projekty pro zákazníky jako ČPP, Kaufland, Kooperativa či Pražská vodohospodářská společnost. Projekty byly zaměřeny především na oblast cloudového podepisování a elektronické archivace dokumentů.

Naši technologickou odbornost potvrdilo získání ocenění „Best Systems Integrator“ od společnosti Entrust i úspěšná obhajoba certifikací ISO 27001, ISO 27017, ISO 27018 a ISO 9001.

Pokračovali jsme také v rozvoji integračních partnerství s platformami Gappex a Popron Systems a v edukaci trhu prostřednictvím Akademie digitální důvěry, odborných seminářů a newsletterů. Komunikační aktivity byly zaměřeny zejména na témata digitální odolnosti, legislativy DORA a směrnice kybernetické bezpečnosti NIS2.

Důvěryhodnost a kvalitu našich služeb podtrhuje také platná bezpečnostní prověrka NATO Secret a aktivní členství v profesních organizacích AFCEA a European Signature Dialog.

Partnerství



Partnerská síť potvrdila i v roce 2025 svůj potenciál stát se v budoucnu jedním z pilířů obchodních aktivit společnosti SEFIRA. Synergie s technologickými a implementačními partnery nám umožnila nejen oslovit nové zákazníky, ale také realizovat nové projekty.

Klíčové výsledky a realizované projekty

Aktivní zapojení partnerů se stalo významným zdrojem obchodních příležitostí a úspěšných realizací funkčních řešení. S vybranými partnery se dařilo rozvíjet předpřipravené integrace a společná agendová řešení, která zákazníkům pokrývají konkrétní funkční potřeby.

Mezi hlavní úspěchy uplynulého roku patří:

Předpřipravené integrace: Realizovali jsme nové integrace, které otevírají prostor pro širší obchodní spolupráci, například s partnery Popron Systems, Gappex a dalšími.

Společné obchodní balíčky: Vytvořili jsme ucelené balíčky služeb, které zákazníkům umožňují získat komplexní dodávku konkrétní agendy včetně integrovaných služeb digitální důvěry.

Marketingová synergie: Prostřednictvím společných odborných seminářů a aktivní účasti na konferencích jsme efektivně propagovali přidanou hodnotu našich společných řešení.

Strategický výhled

V nadcházejícím období bude společnost SEFIRA i nadále rozvíjet svůj partnerský program s jasným cílem: upevnit pozici „první spolehlivé volby“ v oblasti služeb digitální důvěry. Naší prioritou zůstává podpora vzájemně výhodných partnerství postavených na produktových integracích, které koncovým klientům významně zkracují čas dodávky a snižují náklady na nasazení.

Zcela zásadní roli budou partneři hrát i nadále v rozvoji cloudových služeb. Ty vnímáme jako klíčový vektor budoucího růstu, který nám umožní efektivně oslovit nové tržní segmenty a nabídnout zákazníkům moderní, škálovatelná řešení v souladu s nejnovějšími technologickými trendy.

Vybraná partnerství a integrovaná řešení

Partneři





a další ...

Partnerská řešení





a další ...



Důvěra a bezpečnost



Certifikace

Ministerstvo vnitra České republiky

Společnost SEFIRA je akreditovaná Ministerstvem vnitra podle § 29 odst. 1 zákona č. 312/2002 Sb., o úředních územních samosprávných celků jako vzdělávací instituce.

Digitální informační agentura České republiky

Digitální informační agentura České republiky jako orgán dohledu udělilo společnosti SEFIRA status kvalifikovaného poskytovatele služeb vytvářejících důvěru a službě OBELISK Validator QTS status kvalifikované služby vytvářející důvěru.

V roce 2025 společnost úspěšně absolvovala recertifikační audit provedený orgánem posuzování shody.



Certifikace a compliance

V roce 2025 společnost SEFIRA obhájila certifikace dle

- ČSN EN ISO 9001:2016 osvědčující management kvality v oboru informačních systémů;
- ČSN EN ISO 14001:2016 osvědčující systém environmentálního managementu v oboru informačních systémů;
- ČSN EN ISO/IEC 27001:2023 osvědčující shodu systému bezpečnosti v organizaci včetně rozšíření ČSN EN ISO/IEC 27017:2017 související s provozem cloudových služeb a ČSN EN ISO/IEC 27018:2019 související s ochranou osobní údajů v rámci cloudových služeb.

V roce 2025 společnost úspěšně absolvovala jednotný recertifikační audit u společnosti TÜV Süd pro všechny výše uvedené normy včetně přechodu na novou verzi normy ISO 27001.

Společnost aktivně sleduje dopady souvisejících bezpečnostních požadavků, jmenovitě EU nařízení 2022/2554 o digitální provozní odolnosti finančního sektoru (DORA) především v roli dodavatele a EU směrnice 2022/2555 o opatřeních k zajištění vysoké společné úrovně kybernetické bezpečnosti (NIS2) a s ní související novou verzí zákona o kybernetické bezpečnosti (ZoKB), podle kterého bude společnost jako kvalifikovaný poskytovatel služeb vytvářejících důvěru spadat do režimu vyšších povinností. Společnost se k těmto závazkům aktivně přihlásila prostřednictvím systémů NÚKIB.



Kvalifikovaný
poskytovatel
služeb
vytvářejících
důvěru



Bezpečnostní
prověrka
NATO Secret



Certifikace
ISO 27 001
ISO 27 017
ISO 27 018
ISO 9 001
ISO 14 001



Člen European
Signature Dialog
(ESD)



Člen AFCEA

Bezpečnost

Společnost SEFIRA klade mimořádný důraz na bezpečnost a ochranu citlivých informací a od roku 2011 je držitelem platného Osvědčení podnikatele vydaného Národním bezpečnostním úřadem (NBÚ), které ji opravňuje k přístupu k utajovaným informacím ve stupni TAJNÉ a NATO Secret.

Většina klíčových zaměstnanců společnosti navíc úspěšně absolvovala personální prověrky NBÚ, což potvrzuje jejich způsobilost pracovat s vysoce citlivými daty a podtrhuje celkovou důvěryhodnost a bezpečnostní kompetence společnosti SEFIRA.



Inovace a vývoj



Společnost SEFIRA v průběhu roku pokračovala v aktivitách výzkumu a vývoje zaměřených na rozvoj cloudových schopností platformy OBELISK pro poskytování služeb digitální důvěry.

Vývojové aktivity byly zaměřeny především na rozšiřování funkcionalit platformy, zvyšování úrovně bezpečnosti, výkonu a interoperability s externími systémy i legislativními požadavky v oblasti eIDAS a kybernetické bezpečnosti.

Rozvoj cloudových služeb zároveň významně podporuje růst obchodních aktivit prostřednictvím partnerského kanálu a přispívá k získávání nových zákazníků.

Udržitelnost



Vize a filozofie společnosti SEFIRA v oblasti ochrany životního prostředí jsou promítnuty do přijaté a schválené Politiky Integrovaného systému řízení, jejímž veřejným prohlášením se vedení společnosti zároveň zavazuje, že zajistí zapojení do trendů směřujících k ochraně životního prostředí – zaměření na nakládání s odpady, úsporu papíru a úsporu energií.

Více informací je dostupných na:
<https://www.sefira.com/company-policy/>

V průběhu roku 2025 společnost realizovala několik konkrétních opatření zaměřených na snižování uhlíkové stopy a podporu udržitelného provozu:

- Při pořízení nového hardwaru byla i nadále zohledňována energetická efektivita zařízení;
- Pokračovala digitalizace pracovněprávní a interní dokumentace s cílem minimalizovat papírovou evidenci;
- Pokračovalo zapojení do projektu „Zelená firma“ společnosti REMA Systém, a.s. zaměřeného na sběr a ekologickou likvidaci elektroodpadu.

V dubnu 2025 se zaměstnanci společnosti zapojili do celorepublikové dobrovolnické iniciativy Uklidme Česko. Během dvou hodin se podařilo v okolí sídla společnosti sesbírat více než deset pytlů odpadu a přispět tak ke zlepšení místního životního prostředí.

Významným milníkem roku 2025 bylo také úspěšné absolvování recertifikačního auditu systému environmentálního managementu podle normy ISO 14001, který v září 2025 provedla společnost TÜV SÜD Czech s.r.o. Audit potvrdil, že systém environmentálního managementu společnosti je dlouhodobě funkční, efektivní a zaměřený na princip neustálého zlepšování environmentální výkonnosti.

V roce 2026 plánuje společnost pokračovat v aktivitách směřujících ke snižování dopadů své činnosti na životní prostředí, zejména v oblasti úspor energií, digitalizace procesů, odpovědného nakládání s odpady a rozvoje principů ESG v rámci firemního řízení.

Lidé a kultura



Práci s týmem – jeho složení, rozvoj i vztah k zákazníkům a firmě – dlouhodobě stavíme na našich hodnotách: stabilitě, efektivitě, férovosti, inovacích, rozvážnosti a angažovanosti.

Největší personální výzvou roku 2025 byla již výše zmíněná organizační změna, která se týkala vývoje týmu produktu. Cílem provedené analýzy byla úprava organizační struktury a personálního pokrytí vývoje, v návaznosti na změnu pak zajištění kontinuity vývoje, a především stabilizace týmu. Na příští rok zůstává úkol posílit seniorní technické vedení produktového streamu v pozici IT architekta.

V rámci stabilizace týmu a rozvoje schopností stávajících kolegů jsme v roce 2025 realizovali pro skupinu zaměstnanců dvoudenní interní školení v oblasti emoční inteligence, kterého se zúčastnilo celkem dvanáct zájemců z různých částí firmy (první skupina zaměstnanců prošla tímto školením již v roce 2024). Zároveň jsme v roce 2025 zrealizovali školení pro tři skupiny účastníků na další téma: Sebeřízení v projek-

tovém prostředí. Cílem školení bylo posílit schopnosti účastníků orientovat se v čase a úkolech, které vyplývají z jejich pracovních rolí, aby si dokázali udržovat nadhled nad některými činnostmi a dodržovali stanovené termíny. Jako formu jsme zvolili styl zkušenostního učení – probíranou látku si účastníci zažili v modelových projektech. Přínosem školení pak bylo posílení vlastního projektového nastavení a myšlení, praktické tipy a vyladění projektových týmů.

Vybraní zájemci se dále zúčastnili externích rozvojových programů, školení či konferencí, mimo jiné se jednalo např. o školení Kontejnery v praxi nebo Prague PostgreSQL Developer Day.

I v roce 2025 jsme se snažili vytvářet prostředí pro udržení klíčových lidí a kolektivů co nejvíce stmelovat. V rámci roku jsme uskutečnili několik akcí, z nichž nejdelší byl celofiremní výjezd. První den byl zaměřený na zkvalitnění spolupráce a komunikace v rámci týmů, formou teambuildingové aktivity „Hry o trůny“. Společně jsme plnili různorodé úkoly a získávali za ně suroviny, ze surovin stavěli města a v závěru dne pak města dobývali vlastnoručně sestavenými katapulty.

Aktivity druhého dne našeho výjezdu byly zaměřené na sociální podporu komunity – vyráběli jsme lavičky, které jsme následně darovali Socioterapeutické farmě PN Bohnice. Věříme, že přinesou radost a užitek nejen klientům, ale i návštěvníkům areálu.

Na našich HR/EDU snídaních a dalších akcích jsme se věnovali IT architektuře, Evropské identitě a walletům v praxi, novým verzím našeho produktu, UX i dalším věcem.

Již několikátým rokem jsme také pořádali tradiční předvánoční akci na tvoření adventních věnců a zdobení perníčků, kde mají zaměstnanci možnost přivést do firemních prostor své rodinné příslušníky, ukázat jim, kde pracují, a strávit společně s kolegy příjemné adventní odpoledne. Tato oblíbená aktivita přispívá k větší soudržnosti a upevnění vztahu zaměstnanců k firmě.

Perníčky zavoněly i v rámci vánočního večírku naší firmy v otázce kvízu o vánočních tradicích.



Finanční část

Účetní závěrka

ROZVAHA — AKTIVA

ke dni 31.12.2025 / v celých tisících Kč

AKTIVA	BRUTTO 2025	KOREKCE 2025	NETTO 2025	NETTO 2024
AKTIVA CELKEM	196 644	55 207	141 437	146 505
Stálá aktiva	76 718	55 207	21 510	20 499
Dlouhodobý nehmotný majetek	66 081	45 168	20 913	19 933
Ocenitelná práva	66 081	45 168	20 913	19 933
Software	66 081	45 168	20 913	19 933
Dlouhodobý hmotný majetek	10 637	10 039	597	566
Hmotné movité věci a jejich soubory	10 637	10 039	597	566
Oběžná aktiva	109 381	—	109 381	114 431
Zásoby	—	—	—	2 697
Nedokončená výroba a polotovary	—	—	—	2 628
Výrobky a zboží	—	—	—	69
Zboží	—	—	—	69
Pohledávky	34 683	—	34 683	34 659
Dlouhodobé pohledávky	1 047	—	1 047	1 047
Pohledávky - ostatní	1 047	—	1 047	1 047
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	1 047	—	1 047	1 047
Krátkodobé pohledávky	33 636	—	33 636	33 612
Pohledávky z obchodních vztahů	30 990	—	30 990	30 268
Pohledávky - ostatní	2 646	—	2 646	3 344
Stát - daňové pohledávky	1 125	—	1 125	1 538
Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 174	—	1 174	979
Dohadné účty aktivní	347	—	347	797
Jiné pohledávky	—	—	—	30
Peněžní prostředky	74 698	—	74 698	77 075
Peněžní prostředky v pokladně	89	—	89	22
Peněžní prostředky na účtech	74 609	—	74 609	77 053
Časové rozlišení aktiv	10 545	—	10 545	11 575
Náklady příštích období	10 545	—	10 545	11 281
Příjmy příštích období	—	—	—	294

ROZVAHA — PASIVA

ke dni 31.12.2025 / v celých tisících Kč

PASIVA	STAV 2025	STAV 2024
PASIVA CELKEM	141 437	146 505
Vlastní kapitál	98 304	95 900
Základní kapitál	1 000	1 000
Základní kapitál	1 000	1 000
Fondy ze zisku	389	461
Statutární a ostatní fondy	389	461
Výsledek hospodaření minulých let	82 939	73 557
Nerozdělený zisk minulých let	82 939	73 557
Výsledek hospodaření běžného účetního období	13 976	20 882
Cizí zdroje	15 021	28 494
Závazky	15 021	28 494
Krátkodobé závazky	15 021	28 494
Krátkodobé přijaté zálohy	—	25
Závazky z obchodních vztahů	5 205	11 008
Závazky - ostatní	9 816	17 462
Závazky k zaměstnancům	3 143	2 953
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 621	1 578
Stát - daňové závazky a dotace	3 537	2 819
Dohadné účty pasivní	1 515	10 112
Časové rozlišení pasiv	28 111	22 111
Výdaje příštích období	12 687	1 578
Výnosy příštích období	15 425	20 533

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2025 / v celých tisících Kč

	2025	2024
Tržby za prodej výrobků a služeb	113 252	105 289
Tržby za prodej zboží	56 852	77 086
Výkonová spotřeba	88 489	101 613
Náklady na vynaložené prodané zboží	52 534	70 590
Spotřeby materiálu a energie	4 212	4 905
Služby	31 743	26 119
Změna stavu zásob vlastní činností (+/-)	2 628	-870
Aktivace (-)	-14 828	-16 445
Osobní náklady	65 439	66 400
Mzdové náklady	47 770	48 435
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	17 669	17 966
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	16 072	16 467
Ostatní náklady	1 597	1 498
Úprava hodnot v provozní oblasti	14 345	11 462
Úpravy hodnot dlouhodobého nehm. a hmotného majetku	14 345	11 462
Úpravy hodnot dlouhodobého nehm. a hmotného majetku - trvalé	14 345	11 462
Ostatní provozní výnosy	286	428
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	138	251
Tržby z prodaného materiálu	27	49
Jiné provozní výnosy	121	129
Ostatní provozní náklady	406	407
Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	—	3
Daně a poplatky v provozní oblasti	126	112
Jiné provozní náklady	279	292
Provozní výsledek hospodaření	13 912	20 236
Výnosové úroky a podobné výnosy	1 920	3 123
Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	1 920	3 123
Ostatní finanční výnosy	60	97
Ostatní finanční náklady	62	223
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	1 918	2 998
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	15 830	23 233
Daň z příjmů	1 854	2 351
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	13 976	20 882
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	13 976	20 882
Čistý obrat za účetní období	170 104	182 375

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 2025

1. OBECNÉ INFORMACE O ÚČETNÍ JEDNOTCE

1.1. Obchodní firma:	SEFIRA spol. s r.o.
1.2. Vznik společnosti:	25. ledna 1995 zápisem do obchodního rejstříku
1.3. Právní forma:	společnost s ručením omezeným
1.4. IČ:	62907760
1.5. Předmět činnosti:	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
1.6. Obory činnosti:	Hlavní realizované činnosti: - Velkoobchod a maloobchod - Zprostředkování obchodu a služeb - Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály - Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků - Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd - Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti
1.7. Účetní období:	kalendářní rok
1.8. Rozvahový den:	31. prosinec 2025
1.9. Okamžik sestavení ÚZ:	16. května 2026
1.10. Zpracování účetnictví:	SW Helios, externí účetní, úschova účetních dokladů v listinné podobě v sídle společnosti, archivace elektronické podoby účetních záznamů v sídle společnosti
1.11. Ověření auditorem:	Ano (povinnost ověření účetní závěrky auditorem)
1.12. Kategorizace jednotky:	malá účetní jednotka

2. POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ZÁSADY

2.1. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování:

Účetnictví je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, 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 a Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., v platném znění.

Účetní jednotka dodržuje zásadu věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví, předpoklad neomezeného trvání účetní jednotky, věcnou a časovou souvislost nákladů a výnosů, zásadu opatrnosti, stálost metod a zákaz kompenzace.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 2025 — ČÁST II

2.2. ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ MAJETKU A ZÁVAZKŮ

Při oceňování majetku a závazků bylo postupováno podle ustanovení § 24 a násl. zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, speciálně pak:

MAJETEK / ZÁVAZEK	ZPŮSOB OCEŇOVÁNÍ
2.2.1. Zásoby	pořizovací cenou
2.2.2. Hmotný a nehmotný majetek	pořizovací cenou
2.2.3. Majetek vytvořený vlastní činností	vlastními náklady
2.2.4. Závazky	jmenovitou hodnotou
2.2.5. Pohledávky při vzniku	jmenovitou hodnotou
2.2.6. Nabyté pohledávky za úplatu, podíly a cenné papíry	pořizovací cenou
2.2.7. Bezúplatné nabytí zásob a majetku	reprodukční cenou
2.2.8. Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností:	
Je oceňován na úrovni vlastních nákladů, které zahrnují přímé materiálové náklady, přímé nakoupené služby, přímé mzdy a výrobní režie.	

2.3. STANOVENÍ ÚPRAV HODNOT MAJETKU

Byl pořízen dlouhodobý majetek, odpisy byly stanoveny pro hmotný majetek zrychlené, pro nehmotný majetek rovnoměrné. Nebyly stanoveny žádné opravné položky.

2.4. PŘEPOČET ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

Při přepočtu měn na českou měnu se používá v průběhu účetního období:

- 2.4.1. Denní kurz vyhlášený ČNB ke dni uskutečnění účetního případu u faktur vydaných, faktur přijatých a dokladů z platebních karet.
- 2.4.2. K rozvahovému dni je proveden přepočet zůstatků (majetek, pohledávky a závazky) v cizích měnách aktuálním kurzem ČNB.

2.5. STANOVENÍ REÁLNÉ HODNOTY PŘÍSLUŠNÉHO MAJETKU A ZÁVAZKŮ

Žádný majetek ani závazky nejsou vymezeny pro ocenění reálnou hodnotou.

3. INFORMACE O POUŽITÉM OCEŇOVACÍM MODELU A TECHNICE PŘI OCENĚNÍ REÁLNOU HODNOTOU

Ocenění reálnou hodnotou nebylo aplikováno. Nebyly stanoveny opravné položky.

4. ROZPIS DLOUHODOBÉHO MAJETKU

POLOŽKA	STAV K 1.1.	PŘÍRŮSTKY / ZVÝŠENÍ	ÚBYTKY / SNÍŽENÍ	STAV K 31.12.
Software	51 253	14 828	0	66 081
Opravné položky a oprávky	-31 320	-13 848	0	-45 168
Hmotné movité věci a jejich soubory	11 233	528	-1 124	10 637
Opravné položky a oprávky	-10 667	-1 124	497	-10 039
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	1 047	0	0	1 047

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 2025 — ČÁST III

5. VÝŠE ZÁVAZKOVÝCH VZTAHŮ S DOBOU SPLATNOSTI DELŠÍ NEŽ 5 LET

Účetní jednotka neeviduje závazky s dobou splatnosti nad 5 let.

6. VÝŠE ZÁVAZKOVÝCH VZTAHŮ KRYTÝCH ZÁRUKAMI

Účetní jednotka neeviduje závazkové vztahy kryté zárukami.

7. VÝŠE ZÁLOH, ZÁVDAVKŮ, ZÁPŮJČEK A ÚVĚŘŮ POSKYTNUTÝCH ČLENŮM ŘÍDÍCÍCH, KONTROLNÍCH A PŘÍPADNĚ SPRÁVNÍCH ORGÁNŮ, S UVEDENÍM PODROBNÝCH INFORMACÍ O TĚCHTO TRANSAKCÍCH

Účetní jednotka neposkytla zálohy ani úvěry členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

8. VÝŠE A POVAHA POLOŽEK VÝNOSŮ A NÁKLADŮ, KTERÉ JSOU MIMOŘÁDNÉ SVÝM OBJEMEM NEBO PŮVODEM

Účetní jednotka neeviduje mimořádné položky výnosů a nákladů.

9. CELKOVÁ VÝŠE ZÁVAZKOVÝCH VZTAHŮ, PODMÍNĚNÝCH ZÁVAZKOVÝCH VZTAHŮ A POSKYTNUTÝCH VĚCNÝCH ZÁRUK

Účetní jednotka neeviduje k rozvahovému dni žádné podmíněné závazky ani poskytnuté věcné záruky.

Celková výše závazků k rozvahovému dni činí **15 021 tis. Kč**.

10. PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců, zaokrouhlený na celé číslo, stanovený podle § 39 odst. 1 písm. i) vyhlášky 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, v platném znění, byl v účetním období **50 zaměstnanců**.

11. NABYTÍ VLASTNÍCH AKCIÍ NEBO VLASTNÍCH PODÍLŮ

Účetní jednotka nenabyla vlastní akcie nebo vlastní podíly.

Údaje vyžadované 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, v platném znění, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví, pro které účetní jednotka nemá náplň, nejsou uvedeny.

V Praze dne 22. 6. 2026

Marián Jurík

Digitálně podepsal(a)
Marián Jurík
Datum: 23.06.2026
13:15:18

.....



.....

Digitálně podepsal(a)
Daniel Mareš
Datum: 23.06.2026
12:39:02

.....

Ing. Marián Jurík,
jednatel SEFIRA spol. s r. o.

Ing. Daniel Mareš,
jednatel SEFIRA spol. s r. o.



Zpráva o vztazích

Zpráva o vztazích

mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

SEFIRA spol. s r.o. (dále jen „Společnost“)

sídlo: Antala Staška 2027/77, 140 00 Praha 4

IČ: 62907760

Statutární orgán výše uvedené Společnosti zapsané v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 34572 po pečlivém shromáždění a vyhodnocení všech skutečností rozhodných pro objektivní zjištění a zpracování všech informací o vztazích mezi propojenými osobami nezbytných pro tuto zprávu za účetní období 2025 konstatuje následující:

ODDÍL I – Struktura vztahů

a) ovládaná osoba

SEFIRA spol. s r.o.

b) ovládající osoby

Jedinými společníky Společnosti jsou dále uvedené fyzické osoby:

Ing. Petr Dolejší,

dat. nar. 22. června 1975,

č.p. 799, 289 12 Hradištko,

den vzniku funkce: 14. března 2001.

Ing. Marián Jurík,

dat. nar. 17. ledna 1963,

Sečská 1845/3, Strašnice, 100 00 Praha 10,

den vzniku funkce: 25. ledna 1995.

Ing. Daniel Mareš,

dat. nar. 5. ledna 1973,

Mnichovice - Božkov, Lomená 181, okres Praha-východ, PSČ 25164,

den vzniku funkce: 14. března 2001.

Ing. Zdeněk Sýkora,

dat. nar. 11. září 1979,

č.p. 233, 280 02 Tři Dvory,

den vzniku funkce: 10. září 2018.

Ing. Radek Šourek,

dat. nar. 18. srpna 1974,

Sicherova 1606/11, Kyje, 198 00 Praha 9,

den vzniku funkce: 27. června 2006.

Výše uvedené fyzické osoby nesplňují znaky ovládající osoby podle Zákona o obchodních korporacích.

ODDÍL II – Úloha ovládané osoby

Společnost nemá ovládající osoby.

ODDÍL III – Způsob a prostředky ovládání

Společnost nemá ovládající osoby.

ODDÍL IV – Přehled vzájemných plnění

Společnost nemá ovládající osoby.

ODDÍL V – Zhodnocení výhod a nevýhod, specifikace rizik

Společnost nemá ovládající osoby.

Tato zpráva byla vypracována jednatelem Společnosti na základě údajů, které jsou jim jakožto osobám jednatelům s péčí řádného hospodáře známy. Tato zpráva o vztazích je vyhotovena dle § 82 a násl., zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích.

Marián Jurík

Digitálně podepsal(a)
Marián Jurík
Datum: 09.02.2026
14:08:18

Petr Dolejší

Digitálně podepsal(a)
Petr Dolejší
Datum: 09.02.2026
13:20:28

.....
Ing. Marián Jurík,
jednatel SEFIRA spol. s r.o.

.....
Ing. Petr Dolejší,
jednatel SEFIRA spol. s r.o.

sefira 



Zpráva nezávislého auditora



společnost

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

SEFIRA spol. s r.o.

2025

Blanická 1008/28
120 00 Praha 2
www.auditdane.cz

+420 222 013 255
+420 602 299 343
info@auditdane.cz

AUDIT DANĚ CZ s.r.o., číslo oprávnění 489
Sídlo Velké Kunratické 1318/37, 148 00 Praha 4, Kunratice
IČO 28416821 DIČ CZ28416821
Bankovní spojení ČS, a.s. Praha 2, č. ú.: 112683379/0800
Registrace v OR vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 140002.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro společníky společnosti SEFIRA spol. s r.o.

Výrok auditora – bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti SEFIRA spol. s r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2025, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2025 a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti SEFIRA spol. s r.o. k 31. 12. 2025 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2025 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.

1

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 odpovídají jednatelé Společnosti.

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

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

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

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

2

Odpovědnost jednatelů Společnosti za účetní závěrku

Jednatelé Společnosti odpovídají 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 jsou jednatelé Společnosti povinni 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 jednatelé plánují zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou 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 (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 jednatelé Společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednateli 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 jednatele 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 23. 6. 2026

za společnost

AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
Sídlo: Velké Kunratické 1318/37
148 00 Praha 4
Korespondenční adresa: Blanická 1008/28
120 00 Praha 2
IČ: 28416821, DIČ: CZ28416821

AUDIT DANĚ CZ s.r.o.
auditorská společnost
oprávnění č. 489
Velké Kunratické 1318/37
148 00 Praha 4 – Kunratice

za auditora



Ing. Jana Moučková
auditor
oprávnění č. 1814

sefira





