

Výroční zpráva

ČD - Informační Systémy, a.s.

Annual report

ČD - Informační Systémy, a.s.

2013



Informační Systémy

Člen skupiny ČD



Obsah

01	Úvodní slovo předsedy představenstva Introduction by the Chairman of the Board of Directors	4 67
02	Vize a cíle společnosti Company Mission and Goals	6 68
03	Přehled vybraných výsledků Selected Figures	7 69
04	Profil společnosti Company Profile	9 70
05	Významné události roku 2013 a roku 2014 do uzávěrky výroční zprávy Important Events of 2013 and 2014 up to the Annual Report Closing Date	12 72
06	Statutární orgány společnosti a její management Statutory Bodies and Management	15 74
07	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti Report of the Board of Directors on Business Operations	18 76
08	Očekávané události, záměry a cíle v roce 2014 Anticipated Events, Plans and Goals for 2014	25 82
09	Finanční situace Financial Situation	26 83
10	Zpráva dozorčí rady Report of the Supervisory Board	27 84
11	Zpráva nezávislého auditora Independent Auditor's Report	28 85
12	Účetní závěrka za rok 2013 Financial Statements	31 87
13	Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami Related Parties Report	58 114
14	Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu Information on Persons Responsible for the Annual Report	63 119
15	Identifikační a kontaktní údaje Identification and Contact Information	64 120

01

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení obchodní přátelé,

jménem představenstva společnosti ČD – Informační Systémy, a.s., vám předkládám výroční zprávu za rok 2013. Společnost ve třetím roce své existence pokračovala v úspěšném poskytování IT služeb pro Skupinu České dráhy a další zákazníky segmentu dopravy. V zájmu posílení strategického partnerství a naplňování cílů Skupiny Českých drah v oblasti IT vstoupila společnost v tomto roce do transformačního procesu v rámci aktivit Skupiny ČD.

V roce 2013 společnost tradičně zajišťovala široké spektrum IT služeb, které zahrnovalo vývoj aplikací na míru, implementaci komerčních řešení, uvedení informačních systémů do provozu a jejich následný rozvoj. Součástí produktového portfolia společnosti bylo také zajištění provozu vlastních aplikací a aplikací dodávaných třetími stranami v různých úrovních SLA. Tyto služby byly doplněny následnou servisní péčí, koncovou podporou uživatelů a o nově spuštěný pilotní provoz centrálního IT Help Desku pro koncové uživatele Skupiny ČD. Mezi klíčové realizace patřily projekty z oblasti nákladní dopravy a SAP. Nově jsme zahájili poskytování služeb v oblasti systémové integrace a doplňkové služby aplikační a integrační architektury. Zaznamenali jsme také rostoucí zájem o rozvoj datových skladů a portálových řešení.

Společnost úspěšně dokončila plánované interní kroky transformace. Za svou prioritu si stanovila uspokojení obchodních potřeb zákazníků, významně posílila vztah se zákazníky a klíčovými dodavateli, zaměřila se na kvalitu dodávaných služeb, standardizovala interní procesy a změnila systém řízení. Zajišťujeme komplexní dodávku služeb od analýzy a vývoje přes implementace až po provoz a rozvoj informačních systémů. Díky kvalitnímu týmu zaměstnanců jsme v následujícím období připraveni k dalšímu rozvoji a rozšiřování portfolia služeb. Věřím, že se své úlohy zhostíme se ctí a pomůžeme celé Skupině ČD splnit její podnikatelské cíle.

Rád bych poděkoval kolegům z ČD – Informační Systémy, a.s. za jejich práci a nasazení, díky němuž jsme zvládli všechny manažerské cíle roku 2013. Velký dík patří i všem spolupracovníkům napříč Skupinou České dráhy, kteří nám v roce 2013 pomáhali a podporovali naše úsilí.


Ing. Miloslav Kopecký
Předseda představenstva

301
provozovaných
fyzických serverů

02

Vize a cíle společnosti

ČD – Informační Systémy, a.s. je poskytovatel IT služeb pro společnos-
ti v segmentu dopravy, zejména Skupiny ČD. Služby jsou poskytovány na
vysoké úrovni a za podmínek srovnatelných s trhem:

- Profesionálně
- Kvalitně
- Efektivně
- Převážně na základě interních kompetencí společnosti

Poskytované Služby a Produkty:

- Dodávky IT projektů.
- Poskytování služeb systémové integrace, projektového řízení, architektury a IT konzultací.
- Provoz a rozvoj informačních systémů.
- Zajištění uživatelské podpory – centrální IT HelpDesk Skupiny ČD.
- Servis koncových zařízení – technologická zařízení, PC, tisková zařízení.

ČD – Informační Systémy, a.s. koordinuje svou obchodní strategii se
záměry Skupiny ČD.

Cíle společnosti

- Stabilizace pozice jako klíčového poskytovatele IT služeb v rámci Skupiny ČD se zaměřením na kvalitu dodávky služeb.
- Rozvoj a získávání nových strategických kompetencí dle potřeb Skupiny ČD a dalších zákazníků.
- Rozvoj služeb systémové integrace, architektury a strategie IT ve Skupině ČD.
- Zavedení jednotného řízení správy a rozvoje datového centra.

03

Přehled vybraných výsledků

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Aktiva celkem	304 205	306 758
z toho: dlouhodobý majetek	78 417	75 437
Oběžná aktiva	215 237	219 214
Vlastní kapitál	129 918	137 090
Cizí zdroje	167 387	157 429

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2012	Období do 31. 12. 2013
Výkony	476 463	449 418
z toho: tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	457 517	446 023
Ostatní provozní výnosy	37 529	11 571
EBITDA ^{o)}	63 963	54 022
^{o)} EBITDA = zisk před zdaněním (EBT) + odpisy a amortizace – finanční výsledek hospodaření		

517

terabytů spravovaného diskového prostoru

04

Profil společnosti

Partner v segmentu drážní dopravy a logistiky

Společnost ČD – Informační Systémy, a.s. (dále jen ČD – Informační Systémy nebo ČD-IS), se zaměřuje na poskytování IT služeb zaměřených na oblast dopravy a logistiky, mezi které patří dodávka, vývoj a provoz aplikací, služby systémové integrace, SAP řešení, podpora a servis IT.

Převážnou část portfolia tvoří služby orientované na potřeby společností ze Skupiny České dráhy. Dlouhodobým cílem je posilovat strategické partnerství se Skupinou České dráhy, zvyšovat kvalitu a efektivitu poskytovaných služeb a vytvářet tak podmínky pro dlouhodobou spolupráci podloženou vzájemnou důvěrou a profesionalitou.

Historie společnosti se začíná psát od 1. dubna 2011, kdy došlo k vyčlenění úseku Systémy a technologie z ČD – Telematika, a.s. Jediným akcionářem společnosti jsou České dráhy, a.s.

Poskytované služby, technické a odborné zázemí

Společnost ČD – Informační Systémy se specializuje na služby v oblasti dodávek, vývoje a provozu IT systémů. Klíčovými oblastmi produktového portfolia společnosti jsou zákaznické a SAP řešení pro osobní a nákladní dopravu, oblast ekonomiky a HR. Svým zákazníkům společnost nabízí také služby v oblasti procesní analýzy, systémové integrace, architektury a IT strategie. Dodavatelský model společnosti je přizpůsobován aktuálním potřebám zákazníka s možností poskytnout jak komplexní službu od analýzy, vývoje a implementace až po provoz a rozvoj IT systémů, tak i zastřešení komplexní dodávky IT systémů od více dodavatelů.

Z pohledu komplexnosti služeb patří významné místo vývoji a implementaci rozsáhlých zákaznických řešení zejména v oblastech podpory ekonomických a provozních procesů pro železniční dopravce a přepravce nebo manažery železniční infrastruktury. Významným trendem v této oblasti je poptávka po řešeních s vysokou přidanou hodnotou s možností vytěžení klíčových informací pro monitoring výkonnosti hlavních procesů a následná manažerská rozhodnutí prostřednictvím nástrojů reportingu (business intelligence). Přidanou hodnotou řešení je jejich vysoká míra řízené integrace se stávajícím aplikačním portfoliem zákazníka a jeho dlouhodobá využitelnost.

Důležitou pozici v portfoliu služeb ČD – Informační Systémy zaujímá role integrátora ERP systému SAP v prostředí Skupiny České dráhy. V této oblasti společnost zajišťuje služby pokrývající kompletní životní cyklus implementovaných modulů, tj. vlastní realizaci, následnou údržbu, rozvoj a jejich provoz. Dlouholeté zkušenosti společnosti jsou spojeny s projekty v oblasti řízení financí, treasury, nákupu, logistiky a materiálového hospodářství jako celku, mezd a personalistiky, opravárenství a správy majetku (modul RE). V projektech pokrývajících široké spektrum podnikových procesů spolupracuje společnost ČD – Informační Systémy s partnery a je schopna integrovat řešení třetích stran.

Díky dvěma geograficky odděleným datovým centrům v Praze a v Pardubicích společnost ČD – Informační Systémy nabízí i široké spektrum služeb provozu a podpory informačních systémů včetně centrálního IT HelpDesku první a druhé úrovně provozovaného dle potřeb zákazníka 24 hodin denně, 7 dní v týdnu. Služby jsou poskytovány komplexně, tedy od provozu a správy infrastruktury, správy informačního systému až po uživatelskou podporu, nebo jednotlivě ve spolupráci s třetími stranami. Datová centra zajišťují bezpečné prostředí pro provoz a správu veškerých životně důležitých aplikací, a to s vysokou dostupností, monitoringem a pravidelným reportingem kvality služeb. Virtualizované provozní prostředí umožňuje individuální nastavení výkonnosti a poskytnutí kapacit pro každou aplikaci a zákazníka. Datová centra jsou vybavena a certifikována pro poskytnutí služeb s vysokou dostupností a bezpečností včetně služeb typu IaaS, PaaS, SaaS a Managed.

Součástí portfolia je poskytování služeb správy koncových zařízení a zastřešení komplexního řešení tiskových služeb prostřednictvím servisní sítě ČD-IS s působností po celé České republice včetně možností vzdálené správy a HelpDesku první úrovně. Tato konfigurace zajišťuje schopnost dodávat služby s vysokou spolehlivostí a garantovanou SLA. Výpočetní techniku poskytuje společnost ČD – Informační Systémy i formou pronájmu.

Místo působnosti

Společnost ČD – Informační Systémy sídlí v Praze, pobočky má v sedmi městech České republiky – v Brně, Hradci Králové, Olomouci, Ostravě, Pardubicích, Plzni a Ústí nad Labem. Společnost ČD – Informační Systémy nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

Certifikace systémů řízení

- ČSN EN ISO 9001:2008 Systém managementu kvality
- ČSN EN ISO 14001:2004 Systém environmentálního managementu
- ČSN OHSAS 18001:2007 Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci
- ČSN ISO/IEC 20000-1:2012 Informační technologie – Management služeb
- ČSN ISO/IEC 27001:2013 Systém managementu bezpečnosti informací

Dne 19. 07. 2013 bylo Národním bezpečnostním úřadem (NBÚ) uděleno ČD-IS dle zákona č. 412/2005 Sb, osvědčení potvrzující, že společnost splňuje veškeré podmínky do stupně utajení „DŮVĚRNĚ“. Tímto krokem ČD-IS dokladuje připravenost k zajištění bezpečnosti informací pro provoz, servis, vývoj i související činnosti informačních systémů ve Skupině ČD dle zákona č. 412/2005 Sb.

Partnerství a členství

HEWLETT-PACKARD S.R.O.

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s. je držitelem certifikace partnerské úrovně HP Preferred Partner, díky níž může zákazníkům nabízet produkty a služby Hewlett-Packard v takové kvalitě, jakou budou požadovat.

IBM ČESKÁ REPUBLIKA, SPOL. S R.O.

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s. je držitelem partnerské úrovně IBM Business Partner. Pro získání této úrovně je třeba splnit kritéria stanovená přímo společností IBM. Díky tomuto partnerství může společnost svým zákazníkům poskytovat produkty IBM na vysoké úrovni.

MICROSOFT S.R.O.

V oblasti Core Infrastructure je společnost ČD - Informační Systémy, a.s. partnerem Microsoft na úrovni Microsoft Partner Network Member. Díky tomuto partnerství je schopna poskytovat profesionální služby při komplexní správě koncových zařízení produktů Microsoft.

ORACLE CZECH S.R.O.

Spolupráce se společností Oracle na partnerské úrovni Oracle Gold Partner potvrzuje, že ČD - Informační Systémy, a.s. může poskytovat zákazníkům komplexní řešení a služby založené na pokročilých technologiích Oracle.

SAP ČR, SPOL. S R.O.

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s. má uzavřenou partnerskou smlouvou se společností SAP ČR, spol. s r.o. Při dodávkách ERP řešení je partnerem dodávaných licencí pro skupinu České dráhy. ČD - Informační Systémy, a.s. disponuje také certifikovaným kompetenčním centrem, které bylo 6. 12. 2012 recertifikováno. Nový certifikát platí do konce roku 2014.

ČD - Informační Systémy, a.s. dále úzce spolupracuje se společnostmi Lenovo Technology B.V. organizační složka, DELL Computer, spol. s r.o., a také OLTIS Group a.s.

V akademické oblasti spolupracuje společnost s Českým vysokým učením technickým v Praze a s Univerzitou Pardubice. Specialisté ze společnosti se také přímo zapojují do výuky a předávají studentům zkušenosti z praxe.



291
provozovaných
komplexních služeb

05

Významné události roku 2013 a roku 2014 do uzavěrky výroční zprávy

1. čtvrtletí 2013

- Nasazení modulu **PRIS** do provozu s integrovanou vazbou na DISC OŘ pomocí sběrnice ORACLE Service Bus
- Dokončení realizace 1. etapy projektu **Strategický reporting** pro ČD
- Dokončení projektu implementace SAP HR pro DVI a ČD-IS (nový docházkový systém)
- Implementace velkokapacitního diskového pole v Pardubicích
- Dokončení obnovy HW serverů pro SAP ERP

2. čtvrtletí 2013

- Nasazení modulu **PRIS** do provozu s integrovanými funkcemi Centrální nákladní pokladny.
- Zajištění a provoz HW prostředí a DB ORACLE pro službu DISOD pro zákazníka ČD, a.s.
- Spuštění rutinního provozu SD nástroje CA Service Desk Manager v rozsahu Incident Management a Request Fulfilment.
- Úspěšné využití SCCM pro plošné vzdálené instalace MS Office na koncová zařízení.

3. čtvrtletí 2013

- Dokončení implementace a spuštění rutinního produkčního provozu třetí etapy **integrační platformy** v ČD Cargo v rámci projektu **PROBIS ESB**.
- Nasazení modulu **PRIS** do provozu s integrovanými funkcemi Provozní Databáze Vozů.

- Dokončení a schválení metodiky procesu **Testování**, spuštění rutinního provozu testovacích nástrojů.
- Dokončení implementace 2. etapy projektu **Strategický reporting** pro ČD.
- Kompletní realizace výpočtu **Tarifního závazku** pro ČD.
- Spuštění pilotního provozu systému **Zaměstnanecký portál** ČD.
- Příprava testovacího a produkčního prostředí integrační platformy ESB pro ČD, zahájení vývoje integrací.
- Převod „malých aplikací“ ČD do datového centra a správy ČD-IS.

4. čtvrtletí 2013

- Úspěšné dokončení a předání projektu **PRIS** pro ČD Cargo.
- Dokončení transformace Tarifního serveru po potřeby nového **obchodního systému OSCAR** ČD Cargo.
- Dokončení realizace legislativních a rozvojových úprav v datovém tržišti **P602** (ČD).
- Získání zakázky pro SŽDC na inovaci základního číselníku pro traťové hospodářství - **M12**.
- Dokončení projektu **Šrotace** pro ČD Cargo.
- Dokončení projektu **Dohadné položky** pro ČD Cargo.
- Zahájení projektu Migrace W7.
- Úspěšné dokončení soutěže koncových zařízení pro UNIPOK (ČD).
- Úspěšné dokončení soutěže dodavatele tiskových služeb pro Skupinu ČD pod záštitou ČD-IS.

- Dokončení restrukturalizace odboru Provoz v organizační struktuře.
- Nahrazení dosluhujícího diskového pole HP EVA za IBM Storwize V5000 s možností virtuální správy volných kapacit diskového pole pro zvýšení výkonnosti datového centra v Praze.
- Spuštění projektu upgrade LOTUS NOTES na verzi 9.
- Zahájení inovace systému CPS (Centrální Poštovní Systém), pro zajištění neustále rostoucích potřeb holdingu ČD.

1. čtvrtletí 2014 – do vydání Výroční zprávy

- Migrace projektu osobního úložiště „Drážní T“ na novou výkonnější infrastrukturu s možností budoucího rozvoje.
- Spuštění rutinního provozu centrálního IT HelpDesku pro zákazníky ČD včetně IP telefonního řešení.
- Spuštění interního CRM ČD-IS s automatizovaným reportingem.
- Konsolidace DPOV do nové AD domény.
- Zahájení projektu obnovy řešení Tiskových služeb pro Skupinu ČD.
- Schválení podnikatelského plánu společnosti pro rok 2014 Valnou hromadou.

Zkratky použité v této části jsou názvy informačních systémů běžně používané ve Skupině ČD a jsou uvedeny i na stránkách ČD-IS (www.cd-is.cz).

15 000
servisovaných koncových
zařízení (24/7/365)

06

Statutární orgány společnosti a její management

Valná hromada

Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti a rozhoduje o zásadních hospodářských, organizačních, provozních záležitostech a o strategickém zaměření společnosti. Valná hromada volí a odvolává členy dozorčí rady a členy představenstva. Její působnost a pravomoci určuje legislativa a stanovy společnosti.

Působnost valné hromady vykonává jediný akcionář – České dráhy, a.s..

Dozorčí rada

Dozorčí rada společnosti má šest členů a dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování strategie společnosti včetně podnikatelské činnosti. Složení, působnost a pravomoci dozorčí rady určuje legislativa a stanovy společnosti. Dozorčí rada zasedá zpravidla jednou za kalendářní měsíc.

Členové dozorčí rady

Ing. Richard Pinc, MBA – člen dozorčí rady od 1. 4. 2014

Ing. Jiří Zachař – člen dozorčí rady od 1. 4. 2014

Mgr. Lenka Zohnová – členka dozorčí rady od 1. 4. 2014

Ing. Radek Dvořák – člen dozorčí rady od 14. 1. 2014

Ing. Tomáš Dvořák – člen dozorčí rady od 1. 4. 2011

Roman Doležal – člen dozorčí rady od 1. 4. 2012

Seznam členů dozorčí rady, kteří ukončili činnost v roce 2013, respektive do uzávěrky výroční zprávy

Dagmar Holadová – předseda dozorčí rady od 30. 01. 2014 (členka dozorčí rady od 14. 1. 2014) do 31. 3. 2014

Ing. Jan Vraný – člen dozorčí rady od 14. 1. 2014 do 31. 3. 2014

RNDr. Libor Müller – člen dozorčí rady od 14. 1. 2014 do 31. 3. 2014

Ing. Petr Vohralík – předseda dozorčí rady od 13. 12. 2012 (členem dozorčí rady od 13. 11. 2012) do 14. 1. 2014

Mgr. František Bureš, MBA, LL.M. – člen dozorčí rady od 1. 6. 2012 do 14. 1. 2014

Dr. Martina Mannová – členka dozorčí rady od 28. května 2013 do 14. 1. 2014

Ing. Michaela Oharková – členka dozorčí rady od 1. 4. 2011 do 14. 1. 2014

Představenstvo

Představenstvo se skládá ze tří členů a je statutárním orgánem, jenž řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Statutární orgán je jmenován valnou hromadou a je zpravidla sestaven z členů vrcholového vedení společnosti. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, které nejsou upraveny právními předpisy nebo stanovami nebo nespádají do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady společnosti. Představenstvo zasedá zpravidla jednou za týden. Základní informace o představenstvu a jeho působnosti jsou obsaženy ve stanovách společnosti.

Členové představenstva

Ing. Miloslav Kopecký – předseda představenstva od 3. 10. 2012
(člen představenstva od 1. 10. 2012)

Ing. Daniel Smola – člen představenstva od 19. 3. 2013

Seznam členů představenstva, kteří ukončili činnost v roce 2013,
respektive do uzávěrky výroční zprávy

Ing. Ivo Kocian – člen představenstva od 6. 3. 2012 do 31. 3. 2014

Ing. Miroslav Brabec, MBA – místopředseda představenstva
od 1. 4. 2011 do 2. 1. 2013

Vrcholový management

Ing. Tomáš Dvořák – ředitel odboru Analýza a Vývoj od 1. 1. 2013

Ing. Jaroslav Pechan – ředitel odboru Provoz od 1. 9. 2013

Ing. Tomáš Vacek – pověřený vedením odboru Implementace od
1. 9. 2013, jmenován ředitelem odboru Implementace od 1. 12. 2013

Seznam členů vrcholového managementu, kteří ukončili činnost nebo
změnili pozici v rámci provedených změn organizační struktury v roce
2013, respektive do uzávěrky Výroční zprávy:

Ing. Ota Hrbáček – pověřený vedením odboru Servis od 1. 9. 2012
do 31. 12. 2013

Ing. Roman Paveza – ředitel odboru Provoz od 1. 2. 2012 do 1. 9. 2013

Ing. Tomáš Toth – ředitel odboru Implementace od 1. 1. 2013
do 31. 8. 2013



22 000
spravovaných mailboxů
v rámci 4 poštovních
systémů

07

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti

Stručné zhodnocení uplynulého roku

Společnost ČD – Informační Systémy pokračovala v roce 2013 v primárním zaměření na zákazníky ze Skupiny Českých drah a SŽDC, přičemž poskytované služby a vyvíjené produkty jsou přizpůsobeny potřebám těchto zákazníků a to v oblastech:

- dodávky, vývoj a implementace zákaznických SW řešení pro segment železniční doprava,
- služby systémové integrace, projektového řízení, architektury a IT konzultací,
- provoz a rozvoj informačních systémů,
- zajištění uživatelské podpory – centrální IT HelpDesk Skupiny ČD,
- servis koncových zařízení – technologická zařízení, PC, tisková zařízení.

Vývoj a implementace zákaznických SW řešení pro segment železniční dopravy

V roce 2013 se podařilo úspěšně dokončit a předat do rutinního provozu aplikaci PRIS podporující klíčové procesy nákladní přepravy v oblasti práce ve stanici včetně její integrace s okolními systémy. Výrazný rozvoj zaznamenala také implementace integrační sběrnice ESB, kterou se podařilo aplikovat do standardních vývojových procesů u dalších zákazníků. Pro dodávku a provoz se vytvořil silný a stabilní tým zaměstnanců schopných efektivně navrhovat a dodávat integrace v rámci implementačních projektů dle nejnovějších architekturních trendů.

Systém SAP se rozvíjel v oblasti HR v rámci projektů sjednocení parametrizace a HR procesů členů Skupiny ČD. Úspěšně byly také dokončeny projekty podporující interní procesy ekonomické oblasti a podpora šrotace vozů.

V oblasti datových skladů pokračoval rozvoj Strategického reportingu Skupiny ČD a rozvojových úprav datového tržiště P602. V této oblasti se podařilo personálně posílit a propojit vývojové kompetence s interní znalostí procesů a datových toků. V budoucnu očekáváme další rozvoj v oblasti datových skladů.

Podařilo se implementovat interní procesy projektového řízení a efektivního testování software se záměrem zvýšit kvalitu poskytovaných služeb. Tyto postupy byly aplikovány na pilotní implementační projekty.

Společnost zahájila intenzivní spolupráci v oblasti dodávky IT služeb s dalšími členy Skupiny ČD.

V oblasti implementace se podařilo upevnit a získat nové kompetence. Zahájili jsme práce na strategii funkčních domén včetně definice a plánu jejich dalšího rozvoje. Celkově se Implementace, včetně projektů v oblasti SAP řešení, podílela na tržbách společnosti částkou 66 126 tis. Kč, což představuje podíl 14,5 %.

Provoz aplikací a služby datového centra

V roce 2013 společnost úspěšně dokončila restrukturalizaci odboru Provoz a zahájila kroky konsolidující stávající zdroje datových center. Cílem je sjednocení technologické platformy, standardizace služeb, parametrů služeb a interních procesů včetně monitoringu a zákaznického reportingu kvality služeb. V průběhu roku se podařilo vytvořit a uvést do praxe preferované a podporované technologické standardy pro provozovaný HW a SW pokrývající potřeby zákazníků a zároveň vytvářející prostor pro úspory z rozsahu.

Mezi úspěšně dokončené klíčové projekty patří zahájení ostrého provozu nástroje pro centrální IT Help desk a podporu uživatelů, včetně implementace IT procesů a výškolení kvalitního týmu první úrovně podpory. Help desk první úrovně podpory byl úspěšně spuštěn pro první zákazníky.

ČD-IS významně investovala do rozvoje a údržby datového centra implementací velkokapacitního diskového pole, obnovou serverů, diskových polí a infrastruktury datového centra.

Bylo zahájeno poskytování služeb provozu v různých úrovních od provozu infrastruktury tedy serverů, operačního systému a databáze přes uživatelskou podporu IT Help Desk, uživatelskou podporu druhé úrovně a podporu třetí úrovně společně s rozvojem provozované aplikace. Dle úrovně poskytované služby byla společností koordinována subdodávka třetí strany.

Celkové tržby v oblasti Provoz tvořily 308 663 tis. Kč a představují stabilní a silný pilíř tržeb celé společnosti v celkové úrovni 67,5%.

Servis výpočetní techniky a podpora uživatelů

Servis výpočetní techniky doplňuje portfolio služeb poskytovaných zákazníkům a umožňuje pokrýt potřeby koncových uživatelů.

V roce 2013 pokračoval servis ve stabilní úspěšné dodávce služeb podpory UNIPOK a Dopravního deníku s vysokým SLA. Podařilo se také zahájit klíčové projekty v oblasti postupné obnovy operačního systému na Windows 7 a obnovy zařízení UNIPOK. Společnost také úspěšně dokončila výběr dodavatele tiskového řešení pro Skupinu ČD.

Tržby služeb servisu v rozsahu 82 077 tis. Kč představovaly 18% celkových tržeb společnosti a jsou tvořeny jak dodávkou služeb, tak i materiálu.

Meziroční srovnání ekonomických ukazatelů

■ Hospodaření 2012 - 2013		
(údaje v tis. Kč)		
Ukazatel	2012	2013
Tržby	488 953	456 866
EBITDA*	63 963	54 022
EBT	12 133	13 302
Rentabilita tržeb (%)	2,48	2,91
*) EBITDA = zisk před zdaněním (EBT) + odpisy a amortizace – finanční výsledek hospodaření		

Výzkum a vývoj v roce 2013

Společnost ČD – Informační Systémy, a.s. věnuje velkou pozornost oblasti výzkumu a vývoje a spolupráci s vysokými školami.

Jak i v předešlých obdobích tak i v roce 2013 byly při výzkumných a vývojových pracích využívány především znalosti z dopravního inženýrství, technologie železniční dopravy a originální optimalizační a algoritmizační postupy. Výzkum a vývoj byl především zaměřen na problematiku hromadného zpravování dat, systémovou integraci, optimalizaci procesních diagramů a originální technická řešení v oblasti webových aplikací. Využívány byly především optimalizační matematické metody a metody operačního výzkumu, teorie grafů a systémů hromadné obsluhy. Důležitá část byla věnována i vlastnímu implementačnímu a cílovému provoznímu prostředí, kdy se experimentální formou ověřovalo navržené řešení a snižovala se tak míra technické nejistoty. Naši experti pak získané zkušenosti a dovednosti dále rozvíjejí i v rámci akademických aktivit a předávají je studentům odborných vysokých škol.

Celkový objem nákladů proinvestovaných v rámci vlastního výzkumu a vývoje v roce 2013 činil 11 700 tis. Kč na úrovni osobních nákladů, což je nárůst o 1 000 tis. Kč oproti minulému období

Největšími projekty, na kterých byly významnou měrou použity výzkumné a vývojové postupy, byly:

Dokončení vývoje 1. etapy informačního systému PRIS, který vytváří podporu provozním procesům ČD Cargo a integruje dílčí funkcionality do jednoho systému. PRIS pokrývá především podporu vlakovaturních procesů v železniční stanici, práci s vozy a činnosti související s provozními ději se zásilkou. V roce 2013 byla dokončena integrace funkcionalit nákladní pokladny, aplikačních vazeb a funkcionalit pro dispečerský systém ČD Cargo včetně zakomponování provozní databáze vozů. Na konci roku 2013 byl celý projekt úspěšně předán zákazníkovi.

Dokončení projektu implementace Integrační sběrnice PROBIS ESB, která umožňuje řízené a standardizované sdílení a výměnu dat mezi jednotlivými systémy ČD Cargo a tvoří základ pro budování SOA architektury. V roce 2013 bylo vyvinuto a nasazeno 115 integračních scénářů, které například zahrnovaly integraci číselníku Dodavatelů a odběratelů, vazeb mezi provozním systémem PRIS a dispečerským systémem DISC OR nebo integrace v rámci zákaznického portálu. Projekt byl v celém rozsahu úspěšně předán zákazníkovi v září 2013.

Dokončení transformace Tarifního serveru pro potřeby nového obchodního systému OSCAR ČD, který zajišťuje výpočty dovozného a jeho modelování. V roce 2013 byly provedeny zásadní změny spočívající v použití

nových technologií a optimalizaci vstupu dat o železniční síti včetně směrovacích tabulek, čímž se výrazně zlepšila stabilita a výkonnost Tarifního serveru při vysoké zátěži. Neméně důležitým úkolem pak byla úprava a zprovoznění rozhraní pro volání metod na bázi univerzální sběrnice ESB.

Dokončení vývoje dalšího funkčního bloku P602, kdy v roce 2013 byla významně zpřesněna alokace nákladů a výnosů na realizované výkony v oblasti osobní dopravy. Dále byly integrovány vazby na DTPV (Datové tržiště provozních výkonů) včetně práce s výkony vozidel, pořízených v rámci evropských programů ROP. Díky novým funkcionalitám disponují ČD velmi kvalitními podklady pro jednání s objednateli dopravních výkonů v rámci závazků veřejné služby.

Dokončení 2. etapy vývoje projektu Strategický reporting (STREP), v rámci které byly implementovány především nefinanční klíčové ukazatele výkonu (KPI). Byly integrovány vazby na různorodé zdroje dat pro plnění hodnot ukazatelů KPI mj. SAP, P602, DTOP nebo DTPV. Kromě automatizovaného plnění ze zdrojových aplikací bylo implementováno web rozhraní pro možnost ručního pořízení dat. Data byla konsolidována do společného datového modelu s plánovaným nasazením business intelligence nástroje SAP BO v rámci připravované 3. etapy projektu.

Stav majetku společnosti

Nejvýznamnější přírůstky u nakupovaného softwaru byly v roce 2013 tvořeny především novými softwarovými licencemi Oracle (Enterprise Repository, Advanced Compression, Tuning Pack, Diagnostics Pack, Database Standard Edition) ve výši 4 623 tis. Kč.

Nehmotný majetek zařazený do používání v roce 2013, který byl vytvořen vlastní činností, dosáhl výše 3 395 tis. Kč. Dle stanovené odpisové politiky byl tento SW odepsán ve výši 85 % v roce zařazení do užívání, odpis v roce 2013 byl tudíž 2 885 tis. Kč. Jednalo se především o softwarové aplikace s nevýhradní licencí určené pro opakovaný prodej. Hodnotově významnými položkami pro rok 2013 byla aplikace Tarifního serveru pro společnost ČD Cargo, a.s. v hodnotě 715 tis. Kč a aplikace pro společnost České dráhy, a.s. s názvem Strep KPI a Portál ČD v souhrnné hodnotě 1 391 tis. Kč.

V roce 2013 nedošlo k významnému úbytku dlouhodobého nehmotného

majetku, největším úbytkem je vyřazení nevyužitého a plně odepsaného SW MQ Series V5.2.

Celková zůstatková hodnota dlouhodobého nehmotného majetku ke konci roku 2013 činila 19 780 tis. Kč.

Přírůstky v kategorii samostatné movité věci sestávají především z nákupu nových serverů v souhrnné výši 8 155 tis. Kč, notebooků pořízovaných v rámci obnovy výpočetní techniky v hodnotě 1 267 tis. Kč, z nákupu diskových polí v hodnotě 10 711 tis. Kč. Přírůstky v kategorii jiný dlouhodobý majetek tvoří výpočetní technika (notebooky, PC a monitory) ve výši 3 713 tis. Kč určená k pronájmu společnosti ČD Cargo, a.s.

V důsledku fyzické likvidace zastaralého majetku byly v roce 2013 v kategorii stroje a zařízení vyřazeny nefunkční servery v pořizovací hodnotě 12 601 tis. Kč, stolní počítače, notebooky a monitory v pořizovací hodnotě 1 822 tis. Kč. Majetek byl plně odepsán. V kategorii majetku určeného k pronájmu byla fyzicky zlikvidována výpočetní technika v zůstatkové hodnotě 120 tis. Kč.

Ostatní úbytky majetku vznikly především odprodejem výpočetní techniky užívané společností ČD-Telematika, a.s. v pořizovací ceně 296 tis. Kč a také odprodejem výpočetní techniky, která byla původně pronajata společnosti ČD Cargo, a.s. v pořizovací ceně 197 tis. Kč. Výpočetní technika měla zůstatkovou hodnotu 106 tis. Kč a byla prodávána především zaměstnancům Skupiny České dráhy.

Celková zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku ke konci roku 2013 činila 55 657 tis. Kč. Investice v oblasti dlouhodobého hmotného majetku (tj. přírůstky na účtu pořízení) dosáhly v roce 2013 výše 25 325 tis. Kč.

V oblasti finančního pronájmu nedošlo v roce 2013 k uzavření žádných nových kontraktů.

Projekty spolufinancované z veřejných zdrojů

Společnost ČD - Informační Systémy se v roce 2013 nerealizovala žádné projekty, které byly spolufinancovány z národních ani mezinárodních veřejných zdrojů.

Systém řízení rizik

V ČD - Informační Systémy je úspěšně zaveden integrovaný systém řízení rizik s cílem omezit vliv rizik na hospodářský výsledek tak, aby dopady nevyužitých příležitostí na výnosy nebo dopady v oblasti nákladů byly minimální.

Systém řízení rizik ČD - Informační Systémy je navázán na systém řízení rizik Skupiny České dráhy. Rizika jsou v hlavních kategoriích členěna na strategická, provozní (tj. technologická, informační, majetková, environmentální, personální aj.), finanční (tj. likviditní, měnová, tržní aj.) a compliance. V interních předpisech jsou stanoveny role vlastníků a analytiků, jejichž nositelé pod kontrolou manažera rizik v definovaném sledu činností (identifikace, analýza, hodnocení, zvládání, monitorování a komunikace rizika) procesy rizik kontrolují.

Metoda zvládání rizik zahrnuje především eliminaci, redukci nebo transfer. Akceptování rizika je na posledním místě.

Oblast bezpečnosti a systému řízení rizik společnosti dále zahrnuje:

- zajišťování průběžných interních auditů;
- zpracování analýzy výsledků auditů a předložení návrhů vedení společnosti na účinná opatření k odstranění nedostatků v řídicí praxi;
- identifikace rizik;
- posouzení přiměřenosti a účinnosti strategie a struktury vnitřního řídicího a kontrolního systému;
- zajištění standardních kontrolních činností podle pokynů předsedy představenstva nebo představenstva a na vyžádání dozorčí rady;
- průběžná analýza nedostatků v hospodářské praxi, monitoring účinnosti interních opatření.

Z analýz nedostatků, zjištěných při kontrolách a auditech, vznikají návrhy preventivních opatření k omezení hrozeb nebo slabin a návrhy následných opatření k minimalizaci dopadů.

Zaměstnanecká politika a sociální program

Společnost ČD - Informační Systémy si je vědoma toho, že zaměstnanci jsou její největší hodnotou. Proto věnuje velkou pozornost jejich motivaci, dalšímu profesnímu rozvoji a vytváření příznivého pracovního prostředí.

■ Zaměstnanci v číslech v roce 2013

Zaměstnanci	Počet
Počet zaměstnanců k 1. lednu 2013	256
Počet zaměstnanců k 31. prosinci 2013	270
Průměrný evidenční počet zaměstnanců	262
Počet nových zaměstnanců	23
Počet ukončených pracovních poměrů	9

■ Věková struktura zaměstnanců k 31. prosinci 2013

Věk	Počet
21–30	24
31–40	57
41–50	103
51–60	76
nad 60	10

Průměrný věk k 31. prosinci 2013 byl 44 let.

Vzdělávání a rozvoj zaměstnanců

Součástí plnění strategických cílů ČD - Informační Systémy je formování lidských zdrojů a efektivní využití jejich potenciálu. Vzdělávání a rozvoj cílí na zaměstnance s perspektivou jejich profesního a osobního růstu. Stěžejním cílem společnosti je rozvoj znalostí zaměstnanců v souladu s novými trendy v oblasti IT.

Vzhledem k zaměření společnosti je klíčová spolupráce s akademickou sférou a podpora nových talentů. Spolupráce s univerzitami probíhá v několika úrovních – výzkum a vývoj, zadávání zakázek, odborné stáže a přednášky. Spolupráce je zaměřena také na nábor absolventů.

Snahou společnosti ČD-IS je oslovit studenty a zapojit zaměstnance do vzdělávacího procesu, umožnit jim zapracování po absolutoriu i při studiu, a tím získat kvalifikované členy pro svůj tým.

Vzdělávání a rozvoj zaměstnanců byly v roce 2013 zaměřeny na profesní i manažerský růst. Probíhala odborná školení (povinná dle legislativy a předpisů zákazníků), kurzy manažerských dovedností (soft skills), odborné kurzy zakončené certifikací na školené produkty a postupy (hard skills), které podporují a udržují kvalifikační potenciál zaměstnanců a kurzy rozvoje jazykových dovedností (převážně anglického jazyka). Cyklus manažerského vzdělávání byl nastaven jednotně pro potřeby společnosti a zaměstnanci se účastní kurzů podporující plnění jejich pracovních úkolů.

Odborná školení jsou poskytována externě předními dodavateli technologií, školení jsou také k dispozici formou e-learningu jako moderní metody vzdělávání, která se postupně stává neoddělitelnou součástí procesu vzdělávání a rozvoje lidských zdrojů.

Sociální politika

Sociální politika v ČD - Informační Systémy je nad rámec zákoníku práce stanovena Podnikovou kolektivní smlouvou společnosti platnou od 1. ledna 2013 až do 31. prosince 2015. Některé další nároky vyplývají z interních směrnic v souladu s personální politikou společnosti. Na zájmové činnosti jsou vyčleněny finanční prostředky ze sociálního fondu, z něhož zaměstnanci čerpají příspěvky na dovolenou a dětské tábory.

Mezi nejvýznamnější poskytované benefity patří:

- zvýšené odstupné nad rámec zákonného odstupného při ukončení pracovního poměru zaměstnance z organizačních důvodů,
- zkrácení pracovní doby na 37,5 hodiny týdně bez snížení mzdy,
- dovolená v délce pěti týdnů
- příspěvek na stravování
- balíčky programů pro zaměstnance.

■ Čerpání sociálního fondu v roce 2013

Položka	Kč
Příspěvek na společné akce zaměstnavatele a odborů	297 818
v tom: na opravu a údržbu rekreačních zařízení	0
na sportovní den zaměstnanců	200 000
na kulturní, sportovní, zájmovou a společenskou činnost zaměstnanců	97 818
Příspěvek na tábory a pobytové rekreace dětí a mládeže, na léčebné a ozdravné pobyty dětí a mládeže	52 755
Příspěvek na individuální rekreace, zájezdy, léčebné a ozdravné pobyty zaměstnanců	22 627
Příspěvek na stravování zaměstnanců	475 569
Příspěvek na čištění a praní pracovních oděvů	24 401
Příspěvek na úhradu nákladů odborové organizace	0
v tom: na činnost odborového orgánu (spotřební materiál)	0
Sociální výpomoci	0
Celkem	873 170

Společenská odpovědnost

Společnost ČD - Informační Systémy si je vědoma společenské odpovědnosti, která vyplývá z jejího postavení ve Skupině ČD i na trhu.

K partnerům, zákazníkům i zaměstnancům se chová jako odpovědný partner, který ctí zásady etického podnikání. Společnost patří k zastáncům myšlenky trvale udržitelného rozvoje hospodaření, a proto se snaží v rámci firemních aktivit prosazovat environmentální přístup. Cílem společnosti je udržet křehkou rovnováhu mezi ekonomickými výsledky, rozvojovými požadavky a vztahy ve společnosti.

Řízení kvality, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, požární ochrany a ochrany životního prostředí

Systém řízení kvality, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci (BOZP), požární ochrany a ochrany životního prostředí považuje společnost ČD - Informační Systémy za důležitou součást řízení celé společnosti. Věnuje proto velkou pozornost dodržování a naplňování všech požadavků legislativy České republiky. Pracovní procesy jsou nastaveny tak, aby nepříznivé vlivy na životní prostředí byly co nejmenší. K zajištění ochrany životního prostředí byl zaveden Environmental Management System v souladu s ČSN EN ISO 14001, založený na principu prevence a trvalého zlepšování ochrany životního prostředí.

Odpadové hospodářství

Společnost ČD - Informační Systémy vede detailní evidenci odpadů, jež předává ke zpracování oprávněným osobám v souladu s platnou legislativou. Pro všechny provozovny v regionech byl společností vydán souhlas k nakládání s nebezpečným odpadem. V roce 2013 nakládala společnost ČD-IS s 3,36 t nebezpečného odpadu a 14,66 t ostatního odpadu.

Požární ochrana

Důsledným plněním úkolů a opatření v oblasti prevence požární ochrany na všech stupních řízení bylo zajištěno, že nedošlo k žádné mimořádné události, a tudíž nevznikly žádné škody na majetku, které vlastní nebo má ve správě ČD-IS.

Interní dokumentace z oblasti životního prostředí, BOZP a požární ochrany

Společnost ČD - Informační Systémy má zpracovánu interní dokumentaci z oblasti životního prostředí, požární ochrany a BOZP a v průběhu roku 2013 ji aktualizovala dle rozvoje společnosti. Věcně a místně příslušné

orgány státní správy vydaly pro ČD-IS dokumenty potřebné k zajišťování samostatné činnosti v oblasti nakládání s odpady dle platných legislativních předpisů.

Bezpečnost a ochrana zdraví při práci

K zajištění BOZP byl zaveden systém dle požadavků ČSN OHSAS 18001. V rámci zhodnocení fyzického stavu BOZP na pracovištích a u technických zařízení byly provedeny prověrky BOZP, které proběhly v prvním pololetí roku 2013. V průběhu prověrek nebyly zjištěny zásadní neshody, které by ohrožovaly život a zdraví zaměstnanců. Pro prevenci a minimalizaci rizik BOZP jsou prováděna pravidelná školení zaměstnanců v oblasti BOZP a rizik vyplývajících ze specifických podmínek příslušného pracoviště. Ze strany vedoucích zaměstnanců i interního auditu je zajištěna důsledná pravidelná kontrola dodržování BOZP dle platné legislativy. V roce 2013 nebyl registrován žádný pracovní úraz s pracovní neschopností.

520 000
rezervačních transakcí
za rok

08

Očekávané události, záměry a cíle v roce 2014

Cílem společnosti ČD – Informační Systémy je být stabilním a klíčovým poskytovatelem IT služeb pro Skupinu ČD a segment dopravy, poskytovat služby na vysoké úrovni za podmínek srovnatelných s trhem s důrazem zejména na profesionalitu, kvalitu a efektivitu. Společnost chce podpořit své zákazníky při plnění jejich obchodních záměrů a cílů. Portfolio dodávaných služeb se opírá zejména o interní kompetence společnosti.

Implementační projekty prošly významnou kvalitativní změnou působením nově vzniklého odboru Implementace, kdy se role projektových manažerů kladně podepsala na kvalitě a termínech dodávky projektů a role konzultantů na spolupráci se zákazníkem. Tato klíčová oblast bude dále rozvíjena zejména k posílení schopnosti dodávky komplexních služeb a ve vztahu ke koncovému zákazníkovi. V zájmu maximální spokojenosti zákazníků s kvalitou dodávaných služeb jsou vytvářeny, ve spolupráci s managementem a klíčovými uživateli zákazníků, strategie rozvoje aplikačních domén. Společnosti to tak efektivně umožní plánovat vlastní rozvoj a stanovovat své cíle v souladu s obchodními potřebami zákazníků.

Z obchodního pohledu jsou plánovány významné projekty v oblasti nákladní přepravy, rozvoje datových skladů a integrací. V oblasti SAP se naše úsilí soustředí na realizaci projektů v oblasti HR a zahájení projektů v oblasti opravárenství.

V oblasti provozu bude společnost pokračovat ve zkvalitňování a rozvoji poskytovaných služeb se zaměřením na získávání nových provozních zakázek. V roce 2014 je v plánu dokončit spuštění centrálního IT HelpDesku u všech zákazníků a pokračovat v rozvoji Katalogu služeb jako jednotného popisu poskytovaných služeb. Jsou také zahájeny aktivity zaměřené na řízení technologických aktivit datového centra. Klíčová aktivita v oblasti poskytování provozních služeb, navazující na již realizované kroky, je zavedení jednotné metodiky a řízení provozních zakázek tak, aby byl podpořen cíl společnosti poskytovat služby od návrhu a vývoje software po jeho uvedení do provozu, provoz a další řízený rozvoj.

Investiční záměry společnosti směřují převážně do rozvoje a obnovy datového centra. Investice jsou připravovány tak, aby splňovaly interně stanovené technologické standardy a umožnily vyšší vytížení kapacit datového centra při zachování klíčových parametrů stability, dostupnosti a provozních SLA. Mezi klíčové investiční záměry v roce 2014 patří rozvojové investice do infrastruktury InKarty, připravovaného systému PARIS a rozvoj provozu datových skladů.

V oblasti servisu se společnost soustředí na dokončení zahájených klíčových projektů obnovy UNIPOK, Tiskových řešení a obnovy Windows 7. Společnost se také v rámci interních aktivit zaměří na rozvoj vzdálené správy koncových zařízení, plánování a řízení servisní sítě v oblasti výjezdních aktivit a jednotné řízení licencí.

Protože společnost považuje zaměstnance za svůj největší potenciál, zaměří se v dalším roce na jejich rozvoj formou cíleného sdílení informací, vzdělávání, certifikací a podporou osobního rozvoje.

Společnost bude v tomto roce pokračovat i v osvědčené spolupráci s vysokými školami podporou vzdělávacího procesu. Společnost plánuje rozšířit spolupráci o možnosti vzdělávacích praxí pod dohledem pracovníků ČD-IS.

09

Finanční situace

Majetek

Společnost ČD - Informační Systémy získala vstupní majetek v roce 2011 a to vkladem části majetku společnosti ČD – Telematika, a.s.

V roce 2013 naše společnost pokračovala v optimalizaci objemu a struktury majetku tak, aby odpovídal strategickým potřebám ČD-IS. V tomto roce naše společnost především nakoupila nové softwarové licence Oracle a dále obnovila a rozšířila kapacitu potřebných serverů a diskových polí a pokračovala ve výměně výpočetní techniky určené jak pro vlastní potřebu, tak k pronájmu dle plánu obnovy dohodnutého s nájemcem.

Pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodního styku ke konci roku 2013 činily 160 423 tis. Kč. Pohledávky po splatnosti více než 90 dnů dosahují výše pouze 19 tis. Kč.

Peněžní prostředky vzrostly ve sledovaném období o 6 % na celkovou výši 45 651 tis. Kč.

Základní kapitál

V roce 2013 nedošlo k žádným změnám základního kapitálu, který k 31. prosinci 2013 činil 67 269 tis. Kč.

Závazky

Objem krátkodobých závazků z obchodních vztahů dosahoval k 31. prosinci 2013 výše 79 384 tis. Kč, z čehož 8 tis. Kč bylo po splatnosti více než 90 dnů.

Výkaz zisku a ztráty

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2013 činil 13 302 tis. Kč.

Peněžní tok

Čistý peněžní tok z provozní činnosti v roce 2013 dosahoval částky 43 289 tis. Kč. Čistý peněžní tok z investiční činnosti představoval -34 818 tis. Kč.

10

Zpráva dozorčí rady

V roce 2013 byla společnost ČD - Informační Systémy, a.s., průběžně kontrolována dozorčí radou společnosti (dále jen „dozorčí rada“), která se sešla na pěti řádných zasedáních. Dozorčí rada pracovala ve složení Ing. Petr Vohralík, Ing. Michaela Oharková, Ing. Mgr. František Bureš, LL.M., Ing. Tomáš Dvořák a Roman Doležal. V květnu posílila Dozorčí radu Dr. Martina Mannová. V lednu 2014 došlo z rozhodnutí vlastníka společnosti k výměně všech jmenovaných členů dozorčí rady a ta začala pracovat v novém složení Dagmar Holadová, Ing. Radek Dvořák, RNDr. Libor Müller, Ing. Jan Vraný včetně volených zástupců zaměstnanců Ing. Tomáše Dvořáka a Romana Doležala. Dagmar Holadová byla 30. 1. 2014 zvolena předsedou dozorčí rady. Dagmar Holadová se 31. 3. 2014 vzdala funkce a k tomuto datu byli rovněž odvoláni členové Ing. Jan Vraný a RNDr. Libor Müller. Na uvolněná místa byli z rozhodnutí jediného akcionáře České dráhy doplněni Ing. Richard Pinc, MBA, Ing. Jiří Zachař a Mgr. Lenka Zohnová.

Zasedání dozorčí rady probíhala v souladu s obchodním zákoníkem v platném znění a stanovami společnosti. Pravidelné podklady pro svá jednání dostávala dozorčí rada s předstihem.

Představenstvo dle stanov společnosti průběžně žádalo o předchozí souhlas s uvažovanými provozními transakcemi přesahujícími stanovené hraniční hodnoty. Dozorčí rada navrhované transakce projednávala a odsouhlasovala. V ročním souhrnu šlo například o investice v souvislosti s Centrem sdílených služeb ve výši 13,2 mil. Kč, nákup koncových zařízení pro UNIPOK ČD v objemu do 10 mil. Kč, uzavření smlouvy na operativní leasing na osobní automobily a přistoupení ke smlouvě o poskytování cashpoolingu ve skupině ČD. Dozorčí rada byla rovněž informována o uzavření smluv s propojenými osobami společnosti a projektových investicích, které nevyžadovaly předběžný souhlas.

Dozorčí rada na svém prvním jednání v roce 2013 schválila představenstvem předložený Podnikatelský plán společnosti na rok 2013, který následně valná hromada schválila. Dozorčí radě byly průběžně předkládány dílčí finanční výsledky společnosti včetně podrobné analýzy tržeb, pohledávek, závazků, peněžních toků, pracovního kapitálu a aktualizované předpovědi celoročního hospodaření společnosti. Na jednání 5. 9. 2013 vzala dozorčí rada na vědomí informaci o Aktualizaci podnikatelského plánu ČD - Informační Systémy, a.s. na rok 2013.

Předmětem zkoumání dozorčí rady byly v průběhu roku i větší implementační projekty, zejména Provozní informační systém PRIS, obchodní

systém ČD Cargo OSCAR, program migrace na Windows 7, Elektronický oběh dokumentů EOD nebo projekty pro podporu holdingových činností a Střediska interních služeb. Dozorčí rada rovněž sledovala interní projekty ČD - Informační Systémy, a.s. a to zejména implementaci systému Service Desk, přechod na zaslupnění poskytovaných IT služeb formou Katalogových listů a zavedení nového systému Hodnocení a motivace zaměstnanců. Dozorčí rada po prezentaci a zodpovězení doplňujících dotazů vždy vzala uvedené skutečnosti na vědomí.

Na zasedání v dubnu 2014 přezkoumala dozorčí rada roční účetní závěrku společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. za rok 2013 včetně její přílohy, zprávu o vztazích mezi propojenými osobami, zprávu auditora o ověření účetní závěrky společnosti za rok 2013 včetně její přílohy, zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti za rok 2013 a návrh na rozdělení zisku za rok 2013. Dozorčí rada po přezkoumání všech zmíněných dokumentů informovala valnou hromadu o svém souhlasném stanovisku k uvedeným dokumentům a doporučila valné hromadě schválit roční účetní závěrku společnosti za rok 2013. Dozorčí rada dále doporučila valné hromadě rozhodnout o rozdělení zisku za rok 2013 dle návrhu představenstva společnosti.



Ing. Richard Pinc, MBA
předseda dozorčí rady

11

Zpráva nezávislého auditora

Pro akcionáře společnosti ČD - Informační Systémy, a.s.

Se sídlem: Pernerova 2819/2a,130 00 Praha 3 - Žižkov

Identifikační číslo: 248 29 871

ZPRÁVA O ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Na základě provedeného auditu jsme dne 25. března 2014 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v oddílu Finanční část, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. zahrnující rozvahu k 31. prosinci 2013, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení

účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. k 31. prosinci 2013 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.“

ZPRÁVA O ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. za rok končící k 31. prosinci 2013, která je součástí této výroční zprávy v oddílu Finanční část. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským Standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. za rok končící k 31. prosinci 2013 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o vztazích byla sestavena v souladu s ustanoveními § 66a zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku.

ZPRÁVA O VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti k 31. prosinci 2013 s účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 16. dubna 2014

Auditorská společnost:
Deloitte Audit s.r.o.
oprávnění č. 79

Statutární auditor:
Ladislav Šauer
oprávnění č. 2261



5396
zpracovaných
uživatelských kontaktů
měsíčně

12

Účetní závěrka za rok 2013

Příloha účetní závěrky za rok 2013

Název společnosti: ČD - Informační Systémy, a.s.

Sídlo: Perneroва 2819/2a, 130 00 Praha 3 - Žižkov

Právní forma: akciová společnost

IČ: 248 29 871

■ ROZVAHA v plném rozsahu

(v tisících Kč)				
k datu 31. 12. 2013	31. 12. 2013			31. 12. 2012
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
AKTIVA CELKEM	956 552	649 794	306 758	304 205
B. Dlouhodobý majetek	725 151	649 714	75 437	78 417
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	559 804	540 024	19 780	23 189
B.I.1. Zřizovací výdaje	663	359	304	436
B.I.3. Software	559 129	539 665	19 464	21 154
B.I.7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	12		12	640
B.I.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				959
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	165 347	109 690	55 657	55 228
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	123 724	86 865	36 859	27 620
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	39 464	22 707	16 757	21 563
B.II.7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 514		1 514	5 475
B.II.9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	645	118	527	570
C. Oběžná aktiva	219 294	81	219 214	215 237
C.I. Zásoby	1 067	63	1 004	1 053
C.I.1. Materiál	1 067	63	1 004	1 053
C.II. Dlouhodobé pohledávky	7 798		7 798	7 720
C.II.8. Odložená daňová pohledávka	7 798		7 798	7 720
C.III. Krátkodobé pohledávky	206 579	18	206 561	163 411
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	160 441	18	160 423	158 423
C.III.2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	41 800		41 800	
C.III.6. Stát - daňové pohledávky	380		380	1 302
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	3 865		3 865	3 680
C.III.8. Dohadné účty aktivní	93		93	
C.III.9. Jiné pohledávky				6
C.IV. Krátkodobý finanční majetek	3 851		3 851	43 053
C.IV.1. Peníze	42		42	173
C.IV.2. Účty v bankách	3 809		3 809	42 880
D. I. Časové rozlišení	12 107		12 107	10 551
D.I.1. Náklady příštích období	12 098		12 098	10 551
D.I.3. Příjmy příštích období	9		9	

(v tisících Kč)

k datu 31. 12. 2013	31. 12. 2013	31. 12. 2012
PASIVA CELKEM	306 758	304 205
A. Vlastní kapitál	137 090	129 918
A.I. Základní kapitál	67 269	67 269
A.I.1. Základní kapitál	67 269	67 269
A.II. Kapitálové fondy	43 046	43 046
A.II.1. Emisní ážio	43 046	43 046
A.III. Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	4 882	3 991
A.III.1. Zákonný rezervní fond/ Nedělitelný fond	2 787	2 199
A.III.2. Statutární a ostatní fondy	2 095	1 792
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let	8 848	3 848
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let	8 848	3 848
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)	13 045	11 764
B. Cizí zdroje	157 429	167 387
B.I. Rezervy	13 572	13 700
B.I.4. Ostatní rezervy	13 572	13 700
B.III. Krátkodobé závazky	143 857	153 687
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů	79 384	89 495
B.III.5. Závazky k zaměstnancům	9 058	9 641
B.III.6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	4 742	4 754
B.III.7. Stát - daňové závazky a dotace	1 934	2 291
B.III.10. Dohadné účty pasivní	48 739	47 490
B.III.11. Jiné závazky		16
C. I. Časové rozlišení	12 239	6 900
C.I.2. Výnosy příštích období	12 239	6 900

■ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění

(v tisících Kč)		
Období končící k 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
I. Tržby za prodej zboží	10 843	31 436
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	10 305	28 150
+ Obchodní marže	538	3 286
II. Výkony	449 418	476 463
II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	446 023	457 517
II.3. Aktivace	3 395	18 946
B. Výkonová spotřeba	202 105	215 342
B.1. Spotřeba materiálu a energie	19 989	16 696
B.2. Služby	182 116	198 646
+ Přidaná hodnota	247 851	264 407
C. Osobní náklady	194 074	192 681
C.1. Mzdové náklady	137 816	138 083
C.2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	3 337	2 029
C.3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	46 748	46 160
C.4. Sociální náklady	6 173	6 409
D. Daně a poplatky	12	25
E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	40 979	51 727
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	178	874
III.1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	178	874
F. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	119	1 423
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	119	1 423
G. Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-429	-1 188
IV. Ostatní provozní výnosy	550	5 219
H. Ostatní provozní náklady	936	596
« Provozní výsledek hospodaření	12 888	25 236
X. Výnosové úroky	39	39
XI. Ostatní finanční výnosy	414	579
O. Ostatní finanční náklady	194	721
« Finanční výsledek hospodaření	259	-103
Q. Daň z příjmů za běžnou činnost	228	2 839
Q 1. - splatná	335	668

Q 2.	- odložená	-107	2 171
∞∞	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	12 919	22 294
XIII.	Mimořádné výnosy	155	
R.	Mimořádné náklady		13 000
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	29	-2 470
S.2.	- odložená	29	-2 470
*	Mimořádný výsledek hospodaření	126	-10 530
∞∞∞	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	13 045	11 764
∞∞∞∞	Výsledek hospodaření před zdaněním	13 302	12 133

■ Přehled o změnách vlastního kapitálu

(v tisících Kč)							
	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31. 12. 2011	67 269	43 046	1 401			10 994	122 710
Rozdělení výsledku hospodaření			3 298	3 848		-7 146	
Vyplacené dividendy						-3 848	-3 848
Výdaje z kapitálových fondů			-708				-708
Výsledek hospodaření za běžné období						11 764	11 764
Stav k 31. 12. 2012	67 269	43 046	3 991	3 848		11 764	129 918
Rozdělení výsledku hospodaření			1 764	5 000		-6 764	
Vyplacené dividendy						-5 000	-5 000
Výdaje z kapitálových fondů			-873				-873
Výsledek hospodaření za běžné období						13 045	13 045
Stav k 31. 12. 2013	67 269	43 046	4 882	8 848		13 045	137 090

■ Přehled o peněžních tocích (CASH FLOW)

(v tisících Kč)		
Období končící k 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
P. Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	43 053	36 135
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	13 147	25 133
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	40 481	51 379
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	40 979	51 727
A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv	-429	-1 188
A.1.3. Ztráta (zisk) z prodeje stálých aktiv	-59	549
A.1.5. Nákladové a výnosové úroky	-39	-39
A.1.6. Opravy o ostatní nepeněžní operace	29	330
A.∞ Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	53 628	76 512
A.2. Změna stavu pracovního kapitálu	-9 710	-30 579
A.2.1. Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-2 920	10 873
A.2.2. Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-6 894	-43 145
A.2.3. Změna stavu zásob	104	1 693
A.∞∞ Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	43 918	45 933
A.4. Přijaté úroky	39	39
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-668	-134
A.∞∞∞ Čistý peněžní tok z provozní činnosti	43 289	45 838
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-34 996	-35 238
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	178	874
B.∞∞∞ Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-34 818	-34 364
Peněžní toky z finančních činností		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu	-5 873	-4 556
C.2.5. Přímé platby na vrub fondů	-873	-708
C.2.6. Vyplacené dividendy	-5 000	-3 848
C.∞∞∞ Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-5 873	-4 556
F. Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	2 598	6 918
R. Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	45 651	43 053

1. Obecné údaje

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Akciová společnost ČD - Informační Systémy, a.s. (dále jen "společnost" nebo "ČD-IS") byla založena pod názvem ČD - Informační Systémy, a.s. bez veřejné nabídky akcií zakladatelskou listinou ve formě notářského zápisu ze dne 17. 3. 2011 jediným zakladatelem ČD - Telematika a.s., IČ: 61459445, se sídlem Praha 3, Perneroва 2819/2a, PSČ 130 00. Základní kapitál ve výši 67 269 tis. Kč byl splacen vkladem části podniku ČD - Telematika a.s. v souladu se zakladatelskou listinou ze dne 17. 3. 2011 v rozsahu oceně-ném znaleckým posudkem soudního znalce Ing. Aleše Galatíka č. 2/2011 ze dne 5. 1. 2011. Společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 1. 4. 2011. Dne 18. 4. 2012 byl do obchodního rejstříku zapsán nový název společnosti a to ČD - Informační Systémy, a.s.

Předmětem podnikání společnosti je:

- revize, prohlídky a zkoušky určených technických zařízení v provozu,
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona,
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení.

Sídlo společnosti je v Praze 3, Perneroва 2819/2a, PSČ 130 00, místo podnikání je v Praze 9, Pod Táborem 369/8a, PSČ 190 00.

Společnost má základní kapitál ve výši 67 269 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. 12. 2013

Účetním obdobím je období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013.

Společnost ČD - Telematika a.s. (dále též "ČDT"), IČ: 61459445, se sídlem Praha 3, Perneroва 2819/2a, PSČ 130 00, vlastnila 100% podíl na základ-ním kapitálu společnosti do 29. 2. 2012, kdy byla podepsána smlouva o úplatném převodu obchodního podílu na společnost České dráhy, a.s.

1.2. ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ

Dne 12. 4. 2012 byla do obchodního rejstříku zapsána změna jediného akcionáře. Jediným akcionářem se stala společnost České dráhy, a.s.

Dne 21. 2. 2013 bylo do obchodního rejstříku zapsáno členství v do-zorčí radě panu Ing. Petru Vohralíkovi s účinností od 13. 11. 2012. Pan

Ing. Petr Vohralík byl zároveň zvolen předsedou dozorčí rady s účinnos-tí od 13. 12. 2012.

Dne 21. února 2013 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v představenstvu Ing. Miroslavu Brabcovi, MBA. K datu 2. ledna 2013 došlo k zániku funkce místopředsedy představenstva.

Dne 22. 5. 2013 bylo do obchodního rejstříku s platností od 19. 3. 2013 zapsáno členství v představenstvu Ing. Danielu Smolovi.

Dne 27. 7. 2013 bylo do obchodního rejstříku s platností od 28. 5. 2013 zapsáno členství v dozorčí radě Dr. Martině Mannové.

1.3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Společnost se člení na tyto odbory:

- odbor Implementace,
- odbor Provoz,
- odbor Vývoj,
- odbor Servis.

1.4. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA

Složení k 31. 12. 2013	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Ing. Miloslav Kopecký
	člen	Ing. Daniel Smola
	člen	Ing. Ivo Kocian
Dozorčí rada	předseda	Ing. Petr Vohralík
	člen	Mgr. František Bureš, MBA, LLm
	člen	Dr. Martina Mannová
	člen	Ing. Tomáš Dvořák
	člen	Ing. Michaela Oharková
	člen	Roman Doležal

Složení od 14. 1. 2014	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Ing. Miloslav Kopecký
	člen	Ing. Daniel Smola
	člen	Ing. Ivo Kocian
Dozorčí rada	předseda	Dagmar Holadová
	člen	Ing. Jan Vraný
	člen	RNDr. Libor Müller
	člen	Ing. Radek Dvořák
	člen	Ing. Tomáš Dvořák
	člen	Roman Doležal

1.5. IDENTIFIKACE SKUPINY

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s. je součástí konsolidačního celku skupiny České dráhy.

Struktura konsolidačního celku k 31. 12. 2013 je tato:

Mateřská společnost	Propojené čnosti
České dráhy, a. s.	ČD - Telematika, a.s.
	ČD - Informační Systémy, a.s.
	Výzkumný Ústav Železniční, a.s.
	Smíchov Station Development, a.s.
	Žižkov Station Development, a.s.
	Masaryk Station Development, a.s.
	Centrum Holešovice a.s.
	DPOV, a.s.
	ČD Cargo, a.s.
	CD Generalvertretung GmbH
	CD - Generalvertretung Wien GmbH

České dráhy, a. s.	ČD Cargo, a.s.	Koleje Czeskie Sp. z o.o.
		Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.
		ČD Logistics, a.s.
		RAILLEX, a.s.
		Terminal Brno, a.s.
		ČD-DUSS Terminál, a.s.
		BOHEMIAKOMBI, spol. s r.o.
		Ostravská dopravní společnost, a.s.
		Auto Terminal Nymburk, s.r.o.
		ČD Interport, s.r.o.
	Dopravní vzdělávací institut, a.s.	
	ČD travel, s. r. o.	
	JLV, a.s.	
	RAILREKLAM spol. s r.o.	

Identifikační údaje společností v konsolidačním celku:

Název společnosti	Sídlo	IČ	Vztah ke společnosti
České dráhy, a.s.	Praha 1, Nábřeží L. Svobody 12/1222	70994226	mateřská
ČD Cargo, a.s.	Praha 7, Jankovcova 1569/2c	28196678	sesterská
DPOV, a.s.	Přerov, Husova 635/1b	27786331	sesterská
ČD Logistics, a.s.	Praha 1, Opletalova 1284/37	27906931	propojená osoba
ČD Reality a.s.	Praha 6, Václavkova 169/1	27195872	sesterská
ČD travel, s.r.o.	Praha 1, Perlova 370/3, 110 00 Praha 1	27364976	sesterská
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	Praha 3, Husitská 42/22	27378225	sesterská
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Praha 4, Novodvorská 1698	27257258	sesterská
ČD - Telematika a.s.	Praha 3, Perneroва 2819/2a	61459445	sesterská

Pozn.: Uvedeny pouze ty společnosti konsolidačního celku skupiny České dráhy, se kterými společnost eviduje obchodní vztahy.

Identifikační údaje dalších propojených osob mimo konsolidační celek:

Název společnosti	Sídlo	IČ	Vztah ke společnosti
ČD Restaurant, a.s.	Praha 3, Prvního pluku 81/2a	2788141	sesterská
Pozn.: Uvedeny pouze ty společnosti konsolidačního celku skupiny České dráhy, a.s., se kterými společnost eviduje obchodní vztahy.			

2. Účetní metody a obecné účetní zásady

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena 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, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a českými účetními standardy pro podnikatele, v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

3. Přehled významných účetních pravidel a postupů

3.1. DLOUHODOBÝ HMO TNÝ MAJETEK

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 10 tis. Kč v jednotlivém případě.

Výjimku z pravidla pořizovací ceny 10 tis. Kč tvoří přívěsné vozíky, jednoskopá vozidla, auta po ukončeném leasingu a ostatní majetek, o kterém pojednává zákon č.16/1993 Sb., o dani silniční, které se považují za hmotný majetek vždy, bez ohledu na pořizovací cenu.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a zaúčtovanou ztrátu ze snížení hodnoty.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie), popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho účetního období.

Majetek zjištěný při inventarizaci, který nebyl dříve zahrnut v účetnictví, a případné dary, jsou oceněny reprodukční pořizovací cenou.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

	Metoda odpisování	Počet let
Budovy	lineární	50
Stavby	lineární	25
Stroje a zařízení (PC, NB, servery, tiskárny, monitory, skenery, rozvaděče, HDD, UPS, modemy atd.)	lineární	4
Měřicí přístroje	lineární	6-12
Přístroje fot., mikrosk., projektory	lineární	10
Kopírovací stroje	lineární	5
Jiný dlouhodobý majetek k pronájmu (PC, monitory)	lineární	5
Jiný dlouhodobý majetek k pronájmu (notebooky)	lineární	3
Pozn.: Jiný dlouhodobý majetek k pronájmu je odepisován po dobu nájemní smlouvy.		

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odpisován u pronajímatele.

Technická zhodnocení na najatém dlouhodobém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy, nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu dobu, která je kratší.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku obsahuje kladný (aktivní) rozdíl mezi oceněním podniku nebo jeho části nabytého vkladem a souhrnem ocenění jeho jednotlivých složek majetku v účetnictví vkládající účetní jednotky sníženým o převzaté závazky. Aktivní oceňovací rozdíl k nabytému majetku se odpisuje do nákladů rovnoměrně 180 měsíců od nabytí majetku.

Způsob tvorby opravných položek

Na základě inventarizace byly vytvořeny opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku, jehož ocenění v účetnictví přechodně neodpovídá reálnému stavu. Výpočet opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku je stanoven jako rozdíl mezi zůstatkovou cenou majetku a předpokládanou prodejní cenou.

3.2. DLOUHODOBÝ NEHMO TNÝ MAJETEK

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož pořizovací cena je vyšší než 60 tis. Kč. Výjimku tvoří software, který se odepisuje vždy bez ohledu na pořizovací cenu.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí, kromě jiného, nehmotné výsledky vývoje s dobou použitelnosti delší než jeden rok, tyto se aktivují pouze v případě využití pro opakovaný prodej. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje, SW a ocenitelná práva vytvořená vlastní činností pro vlastní potřebu se neaktivují. Oceňuje se vlastními náklady, nebo reprodukční pořizovací cenou, je-li nižší.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a zaúčtovanou ztrátu ze snížení hodnoty.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

Zřizovacími výdaji je rozuměn souhrn výdajů vynaložených na založení účetní jednotky a také souhrn výdajů vynaložených od okamžiku založení do okamžiku jejího vzniku. Jsou jimi zejména soudní a správní poplatky, poradenské služby a jiná obdobná plnění související se založením a vznikem účetní jednotky.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	Metoda odpisování	Počet let
Zřizovací výdaje	lineárně	5 let
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje, interně vyvinutý SW	zrychleně	85% v 1. roce, 15% v 2. roce
Software	lineárně	3 roky

3.3. REPRODUKČNÍ POŘIZOVACÍ CENA

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností, pokud je reprodukční pořizovací cena nižší než vlastní náklady, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek) a vklad dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku. Reprodukční pořizovací cenou se rozumí cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje. Zjišťuje se znaleckými posudky, nebo dle aktuálních cenových nabídek dodavatelů.

3.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Krátkodobý finanční majetek tvoří především hotovost v pokladně, hotovostní vklady na bankovních účtech a dlužné cenné papíry se splatností do 1 roku držené do splatnosti (směnky). Společnost je zapojena do skupinového cashpoolingu. Pohledávky v rámci cashpoolingu jsou vysoce likvidní (úložky přes noc).

Krátkodobý finanční majetek se při nákupu ocení pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny jsou přímé náklady související s pořízením, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

3.5. ZÁS OBY

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména celní poplatky, dopravné, poštovné, provize a skonta.

Výdeje zásob ze skladu jsou účtovány metodou FIFO.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru. Hodnota bezobrátkových zásob a hodnota zásob, u kterých je současná cena na trhu významně nižší než účetní hodnota stávajících zásob, je kompenzována tvorbou opravných položek. K datu účetní závěrky jsou na základě inventarizace k zásobám vytvářeny opravné položky. Výše opravných položek se pohybuje v intervalu 20–100 % dle expertního názoru odpovědných pracovníků. Výjimku tvoří servisní kusy, u kterých nedochází k morálnímu opotřebení.

3.5.1. Nedokončená výroba

Nedokončenou výrobu tvoří společnost na rozpracované projekty, a to v případě, že práce již pokročily, ale nebyly zatím vyúčtovány zákazníkovi.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo k jiné činnosti.

Do kalkulačního vzorce pro ocenění nedokončené výroby společnost zahrnuje:

- přímé materiálové náklady,
- přímé mzdové náklady,
- výrobní režii – odpisy výrobních zařízení apod.

K zúčtování nedokončené výroby dochází vždy v měsíci, ve kterém je vy-stavena faktura odběrateli.

3.6. POHLEDÁVKY

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky se tvoří dle analýzy doby splatnosti a dále dle individuál-ního posouzení, na pohledávky 90 až 180 dnů po lhůtě splatnosti je tvo-řena 40% opravná položka, na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splat-nosti je tvořena 75% opravná položka, na pohledávky více než 365 dnů po splatnosti je tvořena 100% opravná položka. Nad rámec výše uvede-ného je možné tvořit opravné položky na pohledávky dle individuálního posouzení.

3.7. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.8. REZERVY

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích rizik a výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak není jistá částka nebo datum, v němž budou plněny.

Rezerva na důchody a podobné závazky

ČD-IS vytváří rezervu na závazky vyplývající z kolektivní smlouvy, a to konkrét-ně na odměnu při dosažení životního jubilea 50 let věku a prvního skončení pracovního poměru po nabytí nároku na starobní nebo plný invalidní důchod.

Rezerva na restrukturalizaci

Rezervu na restrukturalizaci vytváří ČD-IS na základě programu restruk-turalizace schváleného orgánem k tomu příslušným. Restrukturalizací se pro účely tohoto standardu rozumí program, kterým se významně mění předmět činnosti účetní jednotky nebo způsob, jakým je činnost účetní jednotky prováděna; restrukturalizace může zahrnovat zejména:

- přemístění podnikatelských aktivit do jiné oblasti, případně uzavření provozu,
- utlumení nebo ukončení části podnikatelských aktivit.

Rezervu na restrukturalizaci lze tvořit a čerpat pouze na náklady nezbytně nutné k uskutečnění programu restrukturalizace, které nesouvisí s pokračujícími aktivitami účetní jednotky.

3.9. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány pevným kurzem vyhlášeným vždy k 1. dni v měsíci Českou národní bankou (dále jen „ČNB“).

K datu účetní závěrky jsou relevantní aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

3.10. FINANČNÍ LEASING

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného ma-jetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů. Navýšená první splátka finančního leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

Majetek pořízený formou finančního leasingu, který společnost užívá, byl pořízen na základě leasingových smluv uzavřených mezi společností ČD - Telematika a.s. a příslušnou leasingovou společností. Společnost ČD - Informační Systémy, a. s. má tento majetek podnajatý od společnosti ČD - Telematika a.s.

3.11. DANĚ

3.11.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

V roce 2011 byly zastaveny daňové odpisy u třídy majetku samostat-né movité věci a soubory movitých věcí. V roce 2012 byly pozastavené odpisy opět uvolněny. V roce 2013 se daňové odpisy uplatňují.

3.11.2. Splatná daň

Vedení společnosti zaúčtovalo daňový závazek a daňový náklad na zá-kladě kalkulace daně, která vychází z jeho porozumění interpretaci daňových zákonů platných v České republice k datu sestavení účetní zá-věrky a je přesvědčeno o správnosti výše daně v souladu s platnými daňo-vými předpisy České republiky.

3.11.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z roz-vahového přístupu.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je k datu účetní závěrky po-suzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v roz-vaze vykázány v celkové netto hodnotě s výjimkou případů, kdy nelze ně-které dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

3.12. STÁTNÍ DOTACE

Dotace k úhradě nákladů se účtují do ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení a dotace na úhradu úroků zahrnovaných do po-řízovací ceny snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady.

3.13. VÝNOSY

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dal-ších daní souvisejících s prodeji.

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

3.14. POUŽITÍ ODHADŮ

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a zá-vazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpokla-dy na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

3.15. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní pro-středky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)		
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladní hotovost a peníze na cestě	42	173
Účty v bankách	3 809	42 880
Peněžní prostředky na cashpoolovém účtu	41 800	-
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	-	-
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	45 651	43 053

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

Dále má společnost k 31. 12. 2013 vázané peněžní prostředky na ca-shpoolovém účtu ve výši 41 800 tis. Kč (viz bod 4.8.).

4. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

4.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013
Zřizovací výdaje	663	-	-	663	-	-	663
Software	513 262	32 412	1 384	544 290	14 921	82	559 129
Nedokončený DNM	204	31 437	31 001	640	9 985	10 613	12
Poskytnuté zálohy na DNM	-	959	-	959	-	959	-
Celkem	514 129	64 808	32 385	546 552	24 906	11 654	559 804

Oprávky

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013
Zřizovací výdaje	94	133	-	227	132	-	359
Software	495 948	28 572	1 384	523 136	16 608	79	539 665
Nedokončený DNM	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka k DNM	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	496 042	28 705	1 384	523 363	16 740	79	540 024

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 1. 1. 2012	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Zřizovací výdaje	569	436	304
Software	17 314	21 154	19 464
Nedokončený DNM	204	640	12
Poskytnuté zálohy na DNM	-	959	0
Celkem	18 087	23 189	19 780

Přírůstky softwaru v roce 2013 byly tvořeny především softwarovými licencemi Oracle, SW WebLogic Suite-Processor a náklady na implementaci systému nástrojů pro podporu řízení přípravy a dodávky IT služeb - Service desk.

V roce 2013 nedošlo k významnému úbytku dlouhodobého nehmotného majetku, největším úbytkem je vyřazení nevyužitého a plně odepsaného SW MQ Series V5.2.

Přírůstky softwaru v roce 2012 byly tvořeny především softwarovými licencemi Oracle, MS SQL SvrEntrCore a SW licencemi a náklady na implementaci systému nástrojů pro podporu řízení přípravy a dodávky IT služeb - Service desk.

Mezi nejvýznamnější úbytky patří vyřazení nevyužitelného a plně odepsaného SW, jednalo se především o licence Informix, Univerzální prohlížeč jízdních řádů a SW Corporate Modeler.

4.1.1. Nehmotný majetek vytvořený vlastní činností

V roce 2013 hodnota majetku vytvořeného vlastní činností dosáhla 3,4 mil. Kč, odpis tohoto majetku je ve výši 2,9 mil. Kč

V roce 2012 byl vlastní činností vytvořen software v celkové hodnotě 18,9 mil. Kč. Odpis k tomuto majetku v roce 2012 byl 16,1 mil. Kč.

Software vytvořený vlastní činností je oceňován na úrovni přímých nákladů (především přímé mzdy a externí služby) a části nepřímých výrobních nákladů (např. poměrná část odpisů).

4.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)								
	Stav k 1. 1. 2012	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013
Samostatné movité věci	127 629	9 797	14 922	9	122 513	24 660	23 449	123 724
- Stroje a zařízení	111 074	7 492	9 816	-	108 750	22 739	21 187	110 302
- Ostatní	16 555	2 305	5 106	9	13 763	1 921	2 262	13 422
Jiný DHM	36 401	3 251	2 988	-9	36 655	3 713	904	39 464
Nedokončený DHM	136	19 827	14 488	-	5 475	25 325	29 286	1 514
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	645	-	-	-	645	-	-	645
Celkem	164 811	32 875	32 398	-	165 288	53 698	53 639	165 347

Oprávky

(údaje v tis. Kč)								
	Stav k 1. 1. 2012	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013
Samostatné movité věci	94 182	14 130	13 424	5	94 893	15 430	23 459	86 865
- Stroje a zařízení	79 451	12 042	8 318	-	83 175	13 384	21 787	75 374
- Ostatní	14 731	2 088	5 106	5	11 718	2 046	2 272	11 430
Jiný DHM	7 351	10 302	2 988	-5	14 660	8 663	658	22 665
Nedokončený DHM	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka k Jinému DHM	1 694	-	1 262	-	432	0	390	42
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	32	43	-	-	75	43	0	118
Celkem	103 259	24 475	17 674	-	110 060	24 136	24 507	109 690

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 1. 1. 2012	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Samostatné movité věci	33 447	27 620	36 859
- Stroje a zařízení	31 623	25 575	34 930
- Ostatní	1 824	2 045	1 930
Jiný DHM	27 356	21 563	16 757
Nedokončený DHM	136	5 475	1 514
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	613	570	527
Celkem	61 552	55 228	55 657

V roce 2013 byly přírůstky v kategorii stroje a zařízení tvořeny především nákupem nových serverů, diskových polí, záložních zdrojů a osobních počítačů.

V roce 2012 byly přírůstky v kategorii stroje a zařízení tvořeny především nákupem nových serverů, diskových polí a páskové knihovny, klimatizačních jednotek a záložních zdrojů.

Přírůstky v kategorii jiný dlouhodobý majetek tvoří výpočetní technika (notebooky, PC, monitory) určená k pronájmu. Dle plánu obnovy je stará výpočetní technika nahrazována novými kusy. Výpočetní technika vrácená od nájemce je postupně prodávána zaměstnancům nebo obchodníkům s použitou technikou a dalším osobám. Vytvořená opravná položka k tomuto majetku představuje korekci zůstatkové účetní ceny starších kusů výpočetní techniky čekajících na obnovu na cenu tržní.

Úbytky v kategorii stroje a zařízení v roce 2013 byly tvořeny především nefunkčními servery, diskových polí, osobními počítači.

Úbytky v kategorii stroje a zařízení v roce 2012 byly tvořeny především nefunkčními servery, dataprojektory a osobními počítači.

V kategorii majetku určeného k pronájmu byla fyzicky zlikvidována výpočetní technika v hodnotě 120 tis. Kč v roce 2013, resp. 341 tis Kč v roce 2012, další úbytky představuje prodej výpočetní techniky a to především zaměstnancům nebo obchodníkům s použitou výpočetní technikou.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku vznikl v roce 2011 jako rozdíl mezi zůstatkovou účetní hodnotou majetku a závazků, které byly vloženy do vlastního kapitálu společnosti, a tržní hodnotou tohoto majetku a závazků

stanovenou na základě znaleckého posudku. Účetní hodnota vložené-ho souboru majetku a závazků činila k datu vkladu 111 470 tis. Kč. Tržní ocenění stanovené soudem jmenovaným znalcem činila 112 115 tis. Kč. Oceňovací rozdíl ve výši 645 tis. Kč bude odepisován po dobu 15 let.

4.3. ZÁSoby

Zůstatková hodnota zásob k 31. 12. 2013 činí 1 004 tis. Kč a k 31. 12. 2012 činila 1 053 tis Kč. Opravné položky k zásobám dosahovaly výše 63 tis. Kč k 31. 12. 2013 a 118 tis. Kč k 31. 12. 2012. Opravné položky se vztahují k nízkoobrátkovému materiálu a pak k materiálu, u kterého došlo ke snížení hodnoty.

Materiál je složen především z komponentů výpočetní techniky, notebooků a PC, náhradních dílů.

4.4. DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY

(údaje v tis. Kč)		
Dlouhodobé pohledávky	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Dlouhodobé pohledávky z obch. vztahů – spolupráce na vývoji SW řešení	-	-
Odložená daňová pohledávka	7 798	7 720
Dlouhodobé pohledávky celkem	7 798	7 720

4.5. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

Struktura pohledávek z obchodního styku je uvedena v členění na pohledávky za společnostmi v rámci konsolidačního celku a mimo něj.

Společnost neeviduje žádné pohledávky, které mají dobu splatnosti delší než 5 let.

4.5.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)									
Datum	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatni	Celkem
			0-90 dní	91-180 dní	181-360 dní	1-2 roky	2 a více let		
31. 12. 2013	Brutto	145 128	197	-	-	10	-	207	145 335
	Opr. položky	-	-	-	-	-	-	-	-
	Netto	145 128	197	-	-	10	-	207	145 335
31. 12. 2012	Brutto	139 432	352	-	-	-	-	352	139 784
	Opr. položky	-	-	-	-	-	-	-	-
	Netto	139 432	352	-	-	-	-	352	139 784

4.5.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů k podnikům mimo skupinu

(údaje v tis. Kč)									
Datum	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatni	Celkem
			0-90 dní	91-180 dní	181-360 dní	1-2 roky	2 a více let		
31. 12. 2013	Brutto	15 093	4	-	2	4	3	13	15 106
	Opr. položky	-5	-4	-	-2	-4	-3	-13	-18
	Netto	15 088	-	-	-	-	-	-	15 088
31. 12. 2012	Brutto	18 471	167	1	13	15	2	198	18 669
	Opr. položky	-	-	-1	-13	-14	-2	-30	-30
	Netto	18 471	167	-	-	1	-	168	18 639

4.5.3. Pohledávky k podnikům ve skupině

■ Krátkodobé pohledávky		
(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
České dráhy, a.s.	61 419	67 627
ČD Cargo, a.s.	59 753	51 239
DPOV, a.s.	1 153	607
ČD Reality a.s.	-	5
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	570	597
ČD - Telematika a.s.	21 791	18 399
ČD Logistics, a.s.	53	71
ČD Restaurant, a.s.	3	5
ČD travel, s.r.o.	-	626
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	593	608
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	145 335	139 784
<i>Pohledávky mimo skupinu</i>	15 088	18 639
Krátkodobé pohledávky celkem	160 423	158 423

4.6. KRÁTKODOBÉ POSKYTNUTÉ ZÁLOHY

(údaje v tis. Kč)		
Krátkodobé poskytnuté zálohy	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Zálohy na energie a služby spojené s nájmem	3 782	3 670
Ostatní	83	10
Krátkodobé poskytnuté zálohy celkem	3 865	3 680

Společnost během roku 2013, resp. 2012, zaplatila společnosti ČD - Telematika a.s. zálohy na energie a služby spojené s nájmem v celkové výši 3 782 tis. Kč, resp. 3 670 tis. Kč.

4.7. JINÉ POHLEDÁVKY

(údaje v tis. Kč)		
Jiné pohledávky	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Pohledávky z přecenění derivátových operací na reálnou hodnotu	-	-
Ostatní	-	6
Jiné pohledávky celkem	-	6

4.8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

(údaje v tis. Kč)		
Krátkodobý finanční majetek	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Pokladna	42	173
Ceniny	-	-
Peníze	42	173
Běžné účty	3 809	42 880
Účty v bankách	3 809	42 880
Dlužné cenné papíry se splatností do jednoho roku držené do splatnosti	-	-
Krátkodobé cenné papíry a podíly	-	-
Krátkodobý finanční majetek celkem	3 851	43 053

V roce 2013 společnost ČD-IS uzavřela smlouvu o poskytování cashpoolingu v rámci Skupiny ČD. Denně je prováděn automatický převod prostředků mezi poolovým účtem a zapojenými účty vybraných dceřiných společností, což umožňuje operativně řídit likvidní prostředky uvnitř skupiny ČD, a.s.

K 31. 12. 2013 má ČD-IS vázané peněžní prostředky na poolovém účtu ve výši 41 800 tis. Kč, v rozvaze na řádku C.III.2 pohledávky – ovládací a řídicí osoba.

4.9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ

4.9.1. Náklady příštích období

(údaje v tis. Kč)		
Náklady příštích období	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
SW podpora	11 693	10 339
Drobný hmotný majetek do 10 tis. Kč	367	193
Ostatní	38	19
Náklady příštích období celkem	12 098	10 551

4.10. VLASTNÍ KAPITÁL

Celková výše základního kapitálu k 31. 12. 2013 a k 31. 12. 2012 činila 67 269 tis. Kč. Základní kapitál je tvořen 67 269 ks akcií na jméno v listinné podobě o nominální hodnotě 1 000 Kč. Emisní ážio je vytvořeno ve výši 43 046 tis Kč.

Zisk roku 2012 ve výši 11 764 tis. Kč byl rozdělen na základě rozhodnutí jediného akcionáře následujícím způsobem:

- 588 tis. Kč bylo použito na zvýšení zákonného rezervního fondu,
- 1 176 tis. Kč bylo použito na zvýšení sociálního fondu,
- 5 000 tis. Kč bylo převedeno na účet nerozděleného zisku minulých let,
- 5 000 tis. Kč bylo použito na výplatu dividend.

Ze sociálního fondu bylo vyčerpáno v souladu s kolektivní smlouvou celkem 873 tis. během roku 2013 a 708 tis. Kč během roku 2012.

4.11. REZERVY

(údaje v tis. Kč)		
Rezervy	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Rezerva na závazky plynoucí z kolektivní smlouvy	727	700
Rezerva na restrukturalizaci	12 845	13 000
Rezervy celkem	13 572	13 700

Rezerva na závazky plynoucí z kolektivní smlouvy se týká závazku vyplácet pracovníkům mimořádnou odměnu při dovršení životního jubilea 50 let a při prvním odchodu do důchodu.

Rezerva na restrukturalizaci je určena pro krytí zvýšených jednorázových nákladů spojených s restrukturalizací, omezením rozsahu provozovaných činností a realokací disponibilní provozní kapacity. Rezerva je vytvořena na vypořádání smluvních závazků vyplývajících z kolektivní smlouvy a z předčasně ukončených obchodních smluv. Její tvorba je vykázána jako mimořádný náklad roku 2013.

4.12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

4.12.1. Věková struktura závazků k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)									
Datum	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 a více let		
31. 12. 2013	Krátkodobé	17 344	17 344	-	-	-	-	17 344	17 344
31. 12. 2012	Krátkodobé	17 381	14 205	1 699	-	-	-	15 904	33 285

4.12.2. Věková struktura závazků k podnikům mimo skupinu

(údaje v tis. Kč)									
Datum	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 a více let		
31. 12. 2013	Krátkodobé	59 769	2 263	8	-	-	-	2 271	62 040
31. 12. 2012	Krátkodobé	40 395	15 815	-	-	-	-	15 815	56 210

Společnost neevidovala žádné závazky se splatností delší než 5 let k 31. 12. 2013, ani k 31. 12. 2012.

4.12.3. Závazky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
České dráhy, a.s.	12 375	200
ČD - Telematika a.s.	4 965	33 081
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	4	4
Celkem krátkodobé závazky z obch. vztahů k podnikům ve skupině	17 344	33 285
Závazky mimo skupinu	62 040	56 210
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	79 384	89 495

4.13. DAŇ Z PŘÍJMŮ

4.13.1. Odložená daň

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

■ Odložená daň z titulu

(údaje v tis. Kč)		
Odložená daňová pohledávka	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Oprávký dlouhodobého majetku	2 199	4 324
Zásoby	12	22
Pohledávky	2	2
Rezervy	2 579	2 603
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou	376	329
Dohadná položka na odměny – SZP	497	440
Nezaplacené výnosové smluvní úroky z prodlení a penále	-	-
Neuplatněná odčitatelná položka na výzkum a vývoj	2 133	-
Odložená daňová pohledávka celkem	7 798	7 720

4.13.2. Daňový náklad

Výše daně za rok může být porovnána se ziskem dle výsledovky následovně:

(údaje v tis. Kč)		
Daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Zisk před zdaněním	13 302	12 133
Sazba daně z příjmu	19%	19 %
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	2 527	2 305
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	(2 065)	521
Odčitatelná položka na výzkum a vývoj nezahrnutá do účtování odl. Daně	(92)	(2 122)
Slevy na dani	(35)	(36)
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	335	668

4.14. SPLATNÉ ZÁVAZKY Z TITULU SOCIÁLNÍHO A ZDRAVOTNÍHO POJIŠTĚNÍ A DAŇOVÉ NEDOPLATKY

Společnost neeviduje žádné splatné závazky z titulu sociálního a zdravotního pojištění, ani žádné splatné daňové nedoplatky.

4.15. DOHADNÉ ÚČTY PASIVNÍ

(údaje v tis. Kč)		
Dohadné účty pasivní	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Dohadné položky na nájem, teplo a el. energie	7 376	9 594
Dohadné položky na nevyfakturované subdodávky	13 931	3 778
Dohadné položky na smluvní pokuty a penále	-	-
Dohadné položky na mzdové odměny	10 319	9 175
Dohadné položky na nevyčerpanou dovolenou	1 979	1 731
Dohadné položky na marketingové náklady	450	503
Dohadné položky na poradenské a právní služby	499	8 723
Dohadné položky na tiskové služby	-	-
Dohadné položky na správní a obchod. režii	-	4 087
Dohadné položky na správu autoparku	506	1 413
Dohadné položky na opravy autoparku	650	222
Dohadné položky na HW a SW podporu	11 907	3 192
Dohadné položky na nevyfakturované dodávky materiálu a HIM	-	5 014
Dohadné položky na audit	-	-
Ostatní	1 122	58
Dohadné účty pasivní celkem	48 739	47 490

4.16. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIVNÍ

4.16.1. Výnosy příštích období

(údaje v tis. Kč)		
Výnosy příštích období	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Výnosy z pronájmu podlicence SAP	-	-
Výnosy z poskytování SW podpory	5 112	550
Výnosy spojené s vývojovými SW projekty	7 127	4 209
Výnosy z údržby a podpory SAP	-	2 141
Výnosy z ostatních služeb	-	-
Výnosy příštích období celkem	12 239	6 900

4.17. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ

(údaje v tis. Kč)						
	Období do 31. 12. 2013			Období do 31. 12. 2012		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Tržby z prodeje zboží	1 514	-	1 514	1 106	151	1 257
Tržby z prodeje zboží – podniky ve skupině	9 329	-	9 329	30 179	-	30 179
Tržby za prodej zboží celkem	10 843	-	10 843	31 285	151	31 436
Tržby z prodeje služeb	38 323	56	38 379	44 527	18	44 545
Tržby z prodeje služeb – podniky ve skupině	407 506	138	407 644	412 972	-	412 972
Tržby za prodej služeb celkem	445 829	194	446 023	457 499	18	457 517
Ostatní provozní výnosy	550	-	550	560	-	560
Ostatní provozní výnosy – podniky ve skupině	-	-	-	4 659	-	4 659
Ostatní provozní výnosy celkem	550	-	550	5 219	-	5 219

4.17.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2013

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Zboží	Služby	Ost. provoz. výnosy	Celkem
České dráhy, a.s.	8 830	195 580	-	204 410
ČD Cargo, a.s.	4	143 688	-	143 692
DPOV, a. s	162	3 820	-	3 982
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	64	1 034	-	1 098
ČD Logistics, a.s.	-	244	-	244
ČD travel, s.r.o.	-	93	-	93
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	157	2 158	-	2 315
ČD Restaurant, a.s.	-	3	-	3
ČD - Telematika a.s.	62	53 930	-	53 992
Celkem	9 279	400 550	-	409 829

2012

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Zboží	Služby	Ost. provoz. výnosy	Celkem
České dráhy, a.s.	28 869	190 727	4 659	224 255
ČD Cargo, a.s.	5	140 191	-	140 196
DPOV, a.s.	-	4 910	-	4 910
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	659	809	-	1 468
ČD Logistics, a.s.	-	334	-	334
ČD Restaurant, a.s.	2	867	-	869
ČD travel, s.r.o.	-	2 207	-	2 207
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	38	-	38
ČD Reality a.s.	-	-	-	-
ČD - Telematika a.s.	644	72 889	-	73 533
Celkem	30 179	412 972	4 659	447 810

Veškeré výnosy se spřízněnými subjekty byly realizovány v cenách obvyklých.

4.17.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2013

(údaje v tis. Kč)						
Subjekt	Zboží	Materiál a energie	Služby	Ostat. provozní náklady	Nákladové úroky	Celkem
České dráhy, a.s.	-	4	18 202	-	-	18 206
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	3	-	-	3
ČD travel, s.r.o.	-	-	-	-	-	-
ČD - Telematika a.s.	-	4 308	41 458	-	-	45 766
Celkem	-	4 312	59 663	-	-	63 975

2012

(údaje v tis. Kč)						
Subjekt	Zboží	Materiál a energie	Služby	Ostat. provozní náklady	Nákladové úroky	Celkem
České dráhy, a.s.	1	-	167	-	-	168
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	5	-	-	5
ČD travel, s.r.o.	-	-	13	-	-	13
ČD - Telematika a.s.	344	3 342	92 273	-	-	95 959
Celkem	345	3 342	92 273	-	-	96 145

4.17.3. Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty

Prodeje

2013

V roce 2013 společnost neprodala žádný dlouhodobý nehmotný, hmotný či finanční majetek spřízněným subjektům.

2012

(údaje v tis. Kč)						
Subjekt	DNM		DHM		FM	
	Účetní hodnota	Prodejní cena	Účetní hodnota	Prodejní cena	Účetní hodnota	Prodejní cena
ČD - Telematika a.s.	-	-	-	8	-	-
České dráhy, a.s.	-	-	-	10	-	-
Celkem	-	-	-	18	-	-

Nákupy

2013

(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	DNM	DHM	FM
ČD - Telematika, a.s.	-	108	-
České Dráhy, a.s.	-	-	-
ČD Cargo, a.s.	-	-	-
DPOV, a.s.	-	-	-
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	-	-	-
ČD Travel, s.r.o.	-	-	-
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	-
Celkem	-	108	-

2012

(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	DNM	DHM	FM
ČD - Telematika, a.s.	95	1 729	-
Celkem	95	1 729	-

V roce 2013 ČD-IS nakoupila majetek od společnosti ČD-Telematika, a.s. ve výši 108 tis. Kč. Nákupy zahrnovaly trezor pro FŘ a účtárnu, práce jako součást pořízovaného majetku v serverové farmě v Pardubicích a koncová zařízení.

V roce 2012 společnost nakoupila licence IBM BlackBerry pro Lotus Notes a servery s příslušenstvím od společnosti ČD - Telematika, a.s.

4.18. SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY

(údaje v tis. Kč)		
Spotřebované nákupy	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
Spotřeba materiálu	14 213	10 422
Spotřeba energie	5 726	6 234
Spotřeba pohonných hmot	50	40
Spotřebované nákupy celkem	19 989	16 696

4.19. SLUŽBY

(údaje v tis. Kč)		
Služby	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
Opravy a udržování	36	28
Cestovné	836	998
Náklady na reprezentaci	387	274
Telekomunikační služby	5 741	6 528
Poradenské a právní služby	18 552	11 164
Nájemné	8 434	7 611
Školení	3 140	2 799
Služby centra sdílených služeb	23 415	55 138
Marketingové služby	1 596	2 047
Tiskové služby	6 334	6 832
Subdodávky	74 372	59 938
SW a HW podpora	31 136	43 567
Ostatní služby	8 138	1 722
Služby celkem	182 117	198 646

Služby centra sdílených služeb zahrnují náklady na administrativní podporu, nákup a logistiku, podporu prodeje, administraci pronájmu a provozu administrativních a skladových prostor, administraci podnájmu a provozu vozového parku a na další služby poskytované především společností České dráhy, a.s. a doplňkově potom společností ČD - Telematika a.s.

4.19.1. Celkové náklady na odměny statutární auditorské společnosti

(údaje v tis. Kč)		
Náklady na odměny statutární auditorské společnosti	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
Povinný audit účetní závěrky	177	235
Náklady na odměny statutární auditorské společnosti celkem	177	235

4.20. ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
Odpisy DNM a DHM	40 936	51 684
Odpisy aktivního oceň. rozdílu k nabytému majetku	43	43
Celkem	40 979	51 727

4.21. NÁKLADY A VÝNOSY Z PRODANÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU

V roce 2013 společnost prodala především použitou výpočetní techniku, tj. notebooky, PC a monitory v celkové zůstatkové hodnotě 116 tis. Kč za 196 tis. Kč, v roce 2012 prodala majetek v zůstatkové hodnotě 1 423 tis. Kč za 874 tis. Kč.

4.22. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní provozní výnosy	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	-	4 659
Přijaté provozní dotace k úhradě nákladů	-	48
Náhrady přijaté od zam. za spotřebu PHM – soukromé cesty	312	279
Ostatní provozní výnosy	238	233
Ostatní provozní výnosy celkem	550	5 219

4.23. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní provozní náklady	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
Pojištění	701	395
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	49	-
Manka a škody v provozní oblasti	19	28
Odpis pohledávek	25	20
Ostatní provozní náklady	142	153
Ostatní provozní náklady celkem	936	596

4.24. OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní finanční výnosy	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
Kurzové zisky	399	169
Zisky z derivátových operací	15	410
Ostatní finanční výnosy celkem	414	579

4.25. OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní finanční náklady	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2012
Kurzové ztráty	107	293
Bankovní výlohy	87	107
Ztráty z derivátových operací	-	321
Ostatní finanční náklady celkem	194	721

5. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2013 a 2012 je následující:

■ 2013

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	265	133 036	44 695	3 297	184 028
Vedení společnosti	3	4 780	1 438	116	6 334
Odměny členům orgánů společnosti	3	3 337	615	2 760	3 712
Celkem	271	141 153	46 748	6 173	194 074

■ 2012

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	261	130 523	42 900	6 201	179 624
Vedení společnosti	5	7 560	2 570	122	10 252
Odměny členům orgánů společnosti	3	2 029	690	86	2 805
Celkem	269	140 112	46 160	6 409	192 681

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí top management společnosti.

6. Závazky neuvedené v účetnictví

SOUDNÍ SPORY

Společnost nevede žádné zásadní soudní spory, které by nebyly zachyceny v účetnictví.

EKOLOGICKÉ ZÁVAZKY

Vedení společnosti si není vědomo žádných možných budoucích závazků souvisejících se škodami způsobenými minulou činností ani závazků souvisejících s prevencí možných škod budoucích k 31. 12. 2013.

7. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Dne 14. 1. 2014 byli rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s. odvoláni z funkce člena dozorčí rada Ing. Petr Vohralík, Ing. Michaela Oharková, Dr. Martina Mannová, Mgr. František Bureš, MBA, LL.M.

Dne 14. 1. 2014 byli rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s. doplněni do funkce člena dozorčí rady Ing. Dagmar Holadová, Ing. Jan Vraný, Ing. Radek Dvořák, RNDr. Libor Müller.

13

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami vypracovaná podle ustanovení § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění.

OVLÁDANÁ A OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

Ovládaná osoba

Společnost: ČD - Informační Systémy, a.s.,
(dále jen „ČD-IS“ nebo „společnost“)
Sídlo: Praha 3, Perneroва 2819/2a, PSČ 130 00
IČ: 24829871
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 17064

Ovládající osoba

Společnost: České dráhy, a.s.
Sídlo: Praha 1, Nábřeží L. Svobody 1222, PSČ 110 15
IČ: 70994226
zapsaná u rejstříkového soudu vedeného Městským soudem Praha, oddíl B, vložka č. 8039

Podíl v účetní jednotce: **100 %**

PROPOJENÉ OSOBY

Společnost: ČD - Telematika a.s. (dále jen „ČDT“)
Sídlo: Praha 3, Perneroва 2819/2a, PSČ 130 00
IČ: 61459445 zapsána u Městského soudu v Praze oddíl B,vložka 8938

Společnost: ČD Cargo, a.s.
Sídlo: Praha 7 – Holešovice, Jankovcova 1569/2c, PSČ 170 00
IČ: 28196678
zapsána u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 12844

Společnost: ČD Logistics, a.s.
Sídlo: Praha 1 – Nové Město, Opletalova 1284/37, PSČ 110 00
IČ: 27906931
zapsána u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 11940

Společnost: ČD Reality a.s.
Sídlo: Praha 6 – Dejvice, Václavkova 169/1, PSČ 160 00
IČ: 27195872
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 9656

Společnost: ČD Restaurant, a.s.
Sídlo: Praha 3, Prvního pluku 81/2a, PSČ 130 11
IČ: 27881415
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 11738

Společnost: ČD travel, s.r.o.
Sídlo: Praha 1, Na Příkopě 988/31, PSČ 110 00
IČ: 27364976
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 108644

Společnost: Dopravní vzdělávací institut, a.s. (dále jen „DVI“)
Sídlo: Praha 3, Husitská 42/22, PSČ 130 00
IČ: 27378225
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 10168

Společnost: DPOV, a.s.
Sídlo: Přerov, Husova 635/1b, PSČ 751 52
IČ: 27786331
zapsána u Krajského soudu Ostrava, oddíl B, vložka 3147

Společnost: Výzkumný Ústav Železniční, a.s. (dále jen „VÚŽ“)
Sídlo: Praha 4 – Braník, Novodvorská 1698, PSČ 142 01
IČ: 27257258
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 10025

SMLOUVY UZAVŘENÉ S PROPOJENÝMI OSOBAMI V ROCE 2013

Společnost uzavřela v roce 2013 následující druhy smluv s propojenými osobami:

(kusů)							
Název společnosti	Dohoda o užívání IS	Sml. o vývoji a údržbě SW	Sml. o poskytnutí služeb	Kupní sml. - licence, ost. majetek	Dohoda o mlčenlivosti	Sml. o sdružení	Celkem
ČDT	3	2	4	1	2	-	12
ČD Cargo, a.s.	-	8	5	-	-	-	13
ČD travel, s.r.o.	-	-	-	-	-	-	-
České dráhy, a.s.	-	11	22	2	-	2	37
DPOV, a.s.	-	1	-	-	-	-	1
VÚŽ	-	1	2	1	-	-	4
Celkem	3	23	33	4	2	2	67

POHLEDÁVKY K PODNIKŮM VE SKUPINĚ K 31. 12. 2013

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Vztah ke společnosti	Stav k 31. 12. 2013
České dráhy, a.s.	mateřská společnost	61 419
ČD Cargo, a.s.	sesterská společnost	59 753
DPOV, a.s.	sesterská společnost	1 153
ČD Reality a.s.	sesterská společnost	0
VÚŽ	sesterská společnost	570
ČDT	sesterská společnost	21 791
ČD Logistics, a.s.	propojená osoba	53
ČD Restaurant, a.s.	sesterská společnost	3
ČD travel, s.r.o.	sesterská společnost	0
DVI	sesterská společnost	593
Celkem		145 335

ZÁVAZKY K PODNIKŮM VE SKUPINĚ K 31. 12. 2013

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Vztah ke společnosti	Stav k 31. 12. 2013
České dráhy, a.s.	mateřská společnost	12 375
ČDT	sesterská společnost	4 965
DVI	sesterská společnost	4
Celkem		17 344

VÝNOSY REALIZOVANÉ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI V ROCE 2013

(údaje v tis. Kč)					
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Ost. provoz. výnosy	Celkem
České dráhy, a.s.	mateřská společnost	8 830	195 580	-	204 410
ČD Cargo, a.s.	sesterská společnost	4	143 688	-	143 692
DPOV, a. s	sesterská společnost	162	3 820	-	3 982
VÚŽ	sesterská společnost	64	1 034	-	1 098
ČD Logistics, a.s.	propojená osoba	-	244	-	244
ČD travel, s.r.o.	sesterská společnost	-	93	-	93
DVI	sesterská společnost	157	2 158	-	2 315
ČD Restaurant, a.s.	sesterská společnost	-	3	-	3
ČDT	sesterská společnost	62	53 930	-	53 992
Celkem		9 279	400 550	-	409 829

NÁKUPY REALIZOVANÉ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI V ROCE 2013

(údaje v tis. Kč)					
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Materiál a energie	Služby	Celkem
České dráhy, a.s.	mateřská společnost	-	4	18 202	18 206
DVI	sesterská společnost	-	-	3	3
ČD travel, s.r.o.	sesterská společnost	-	-	-	-
ČDT	sesterská společnost	-	4 308	41 458	45 766
Celkem		-	4 312	59 663	63 975

NÁKUPY A PRODEJE DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO, HMOTNÉHO A FINANČNÍHO MAJETKU SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY V ROCE 2013

■ Prodeje

(údaje v tis. Kč)							
Subjekt	Vztah ke společnosti	DNM		DHM		FM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena	Účetní hodnota	Prodejní cena	Účetní hodnota	Prodejní cena
ČDT	sesterská společnost	-	-	-	-	-	-
České dráhy, a.s.	mateřská společnost	-	-	-	-	-	-
Cargo, a.s	sesterská společnost	-	-	-	-	-	-
DPOV, a.s	sesterská společnost	-	-	-	-	-	-
VÚŽ	sesterská společnost	-	-	-	-	-	-
DVI	sesterská společnost	-	-	-	-	-	-
ČD travel, s.r.o.	sesterská společnost	-	-	-	-	-	-
Celkem		-	-	-	-	-	-

■ Nákupy

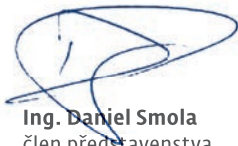
(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke společnosti	DNM	DHM	FM
ČDT	sesterská společnost	-	108	-
Celkem		-	108	-

Prohlášení vedení společnosti

Vedení společnosti prohlašuje, že veškeré transakce s propojenými osobami byly uskutečněny za běžných obchodních podmínek, že nebyla učiněna žádná opatření ve prospěch nebo na popud jiné spřízněné osoby. Úplaty za obchodní transakce s propojenými osobami byly sjednány v obvyklé výši obdobných plnění sjednávaných v obdobném rozsahu, místě a čase. Z uzavřených smluv, ostatních právních úkonů nebo opatření mezi spřízněnými osobami nevznikla společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. žádná újma.

V Praze dne 31. března 2014


Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva


Ing. Daniel Smola
člen představenstva

14
Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu

Čestné prohlášení

Údaje uvedené ve výroční zprávě za rok 2013 odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. nebyly vynechány.

V Praze dne 22. března 2014


Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva


Ing. Daniel Smola
člen představenstva

15

Identifikační a kontaktní údaje

Název společnosti: ČD - Informační Systémy, a.s.

Sídlo: Perneroва 2819/2a, 130 00 Praha 3

Právní forma: akciová společnost

IČ: 248 29 871

DIČ: CZ248 29 871

Bankovní spojení: Komerční banka, a.s., číslo účtu: (CZK) 43-7795830287/0100

Rejstříkový soud: Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 17064

Telefon: +420 972 225 555

E-mail: info@cdis.cz

Web: www.cdis.cz

Annual report

ČD - Informační Systémy, a.s.

01

Introduction by the chairman of the board of directors

**Dear Business Partners, Shareholders,
Ladies and Gentlemen,**

On behalf of the Board of Directors of ČD - Informační Systémy, a.s., I hereby present to you the 2013 Annual Report. In the third year of its existence, ČD-IS successfully continued to provide IT services for the ČD Group and other customers from the transportation segment. In the interest of strengthening the strategic partnership and fulfilling the objectives of the ČD Group in IT, the company entered into a transformation process as part of the ČD Group operations.

In 2013, the company traditionally provided a wide range of IT services that include custom application development, implementation of commercial solutions, deployment of information systems and their subsequent development. The product portfolio included the operation of own and third party applications on various SLA levels. In addition to these services, ČD-IS provided subsequent service maintenance, end-user support and operates a newly launched central IT Help Desk for the ČD Group. Key projects included freight transportation and various SAP projects. Recently we have started providing system integration services and additionally application and integration architecture services. We have noticed a growing interest in data warehouses and portal solutions.

The company successfully completed the planned internal transformation steps. Its priority is to satisfy the customer's business needs, significantly strengthening the relationship with customers and key suppliers, focusing on service quality, standardised internal processes and the changed management system. We provide comprehensive services ranging from analysis, development and implementation to the operation and maintenance of information systems. With a high-quality team of employees, we are ready for the further development and expansion of the portfolio of services in the period to follow. I believe that we carry out our task with honour and help the ČD Group to meet its business objectives.

In conclusion, I would like to thank all my colleagues from ČD – Informační Systémy for their work and commitment through which we have met the management goals for 2013. I would especially like to thank all business partners across the ČD Group who assisted us and supported our efforts.



Ing. Miloslav Kopecký
Chairman of the Board of Directors

02

Company Mission and Goals

ČD - Informační Systémy, a.s. is a provider of IT services for companies operating in the transportation segment, primarily the ČD Group. Services are provided at a high level and under conditions in accordance with the market:

- Professionally
- High quality
- Effectively
- Predominantly on the basis of the internal competences of the company

Provided services and products:

- Delivery of IT projects
- System integration services, project management, IT architecture and consulting
- The operation and subsequent development of information systems
- Provision of user support – ČD Group central IT HelpDesk
- Service of end-user stations – technology equipment, computers, printers

ČD - Informační Systémy, a.s. coordinates its business strategy with the plans of the ČD Group.

Goals of the company

- Stabilisation of the position as a key provider of IT services in the ČD Group with a focus on the quality of the supplied services.
- Development and acquisition of new strategic competences as needed by the ČD Group and other customers.
- Development of system integration services, architecture and IT strategy in the ČD Group.
- Introduction of a unified data centre management, administration and development.

03

Selected Figures

(CZK thousand)		
	Balance at 31 Dec 2012	Balance at 31 Dec 2013
Total assets	304 205	306 758
of which: fixed assets	78 417	75 437
Current assets	215 237	219 214
Equity	129 918	137 090
Liabilities	167 387	157 429

(CZK thousand)		
	Year ended 31 Dec 2012	Year ended 31 Dec 2013
Sales revenues	476 463	449 418
of which: sales of own products and services	457 517	446 023
Other operating income	37 529	11 571
EBITDA*	63 963	54 022

*EBITDA = earnings before tax (EBT) + depreciation and amortisation – financial profit or loss

04

Company Profile

Partner in the Rail Transport and Logistics Segment

ČD - Informační Systémy, a.s. (hereinafter “ČD - Informační Systémy” or “ČD-IS”) is a provider of IT services focusing in particular on the area of transportation and logistics, including the delivery, development and operation of software applications, systems integration services, SAP solutions, and IT support and servicing.

The majority of the portfolio consists of services oriented to the needs of ČD Group. The long-term goal is to strengthen the strategic partnership with the ČD Group, improve the quality and efficiency of the provided services, and thereby create conditions for a long-term business partnership founded upon mutual trust and professionalism.

The company's history began on 1st April 2011, when the Systems & Technologies section of ČD - Telematika a.s. was spun off into a separate subsidiary. The sole shareholder of the company is České dráhy, a.s.

Provided Services, Technical Facilities, and Specialised Expertise

ČD – Informační Systémy specialises in the delivery, development and operation of IT systems. Key items in the product portfolio are custom-built applications and SAP solutions for passenger and freight transport, economics and HR. It provides its customers with services in process analysis, system integration, architecture and IT strategy. The supplier model of the company is adjusted to current needs of customers with the possibility of providing both comprehensive services ranging from the analysis, development and implementation to the operations and development of IT systems and responsibility for a comprehensive delivery of IT systems from several suppliers.

From the perspective of the complexity of the services a prominent place is given to the development and implementation of large-scale customer solutions, especially supporting financial and operational processes for rail operators and haulers and rail infrastructure managers. A significant trend in this area is the demand for solutions with high added value, with the ability to extract key information for

monitoring performance in core processes and subsequent management decision-making aided by reporting and business intelligence tools. The added value of our solutions lies in their high level of integration with each customer's existing application portfolio, ensuring long-term usefulness.

An important part of ČD - Informační Systémy's service portfolio is occupied by the role of the SAP system ERP integrator in the environment of the ČD Group. In this area, the company's services cover the entire lifecycle of implemented modules, i.e., implementation, subsequent maintenance, development and operations. The company has many years of experience with projects in finance management, treasury, procurement, logistics and material management, payroll and human resources, maintenance, repairs and property management (RE module). ČD-IS works with its partners on projects spanning the entire spectrum of enterprise processes and is capable of integrating third-party solutions.

Thanks to two geographically separate data centres in Prague and Pardubice, ČD-IS also offers a wide range of service operation and support of information system, including the central IT HelpDesk of the first and second level operated according to each customer's needs 24 hours a day, seven days a week. Services are provided comprehensively ranging from the operation and administration of infrastructure, administration of the information system to user support, or individually in cooperation with third parties. The data centres provide a safe environment for the operation and administration of all vitally important applications with high availability, monitoring and regular reporting of service quality. The virtualised operating environment allows individual setting of capacities and performance for each application and customer. The datacentres are equipped and certified to provide services with high availability and security, including the IaaS, PaaS, SaaS and Managed service types.

The portfolio includes the provision of terminals administration and maintenance and comprehensive solution for printing services through the ČD – IS servicing network with operations throughout the Czech Republic, including the possibility of remote administration and first-level HelpDesk. This configuration assures the ability to provide services with a high level of reliability and guaranteed by an SLA. In addition, computer technology is provided by ČD-IS in the form of a lease.

Locations

ČD-IS is headquartered in Prague and has branches in seven locations in the Czech Republic: Brno, Hradec Králové, Olomouc, Ostrava, Pardubice, Pilsen, and Ústí nad Labem. It has no organisational branches abroad.

Management Systems Certifications

- ČSN EN ISO 9001:2008 Quality Management System
- ČSN EN ISO 14001:2004 Environmental Management System
- ČSN OHSAS 18001:2007 Occupational health and safety management systems
- ČSN ISO/IEC 20000-1:2012 Information Technologies – Service Management
- ČSN ISO/IEC 27001:2013 Information security management systems

On 19 July 2013, the National Security Authority granted ČD-IS with a certificate confirming that ČD-IS complies with all conditions under the “CONFIDENTIAL” level of secrecy in accordance with Act No. 412/2005 Coll. By this step, ČD-IS documents its readiness to provide for the confidentiality of information for the operation, servicing, development and relating activities of information systems in the ČD Group according to Act No. 412/2005 Coll.

Partnerships and Memberships

HEWLETT-PACKARD S.R.O.

ČD-IS holds HP Preferred Partner certification, thanks to which it can offer customers Hewlett-Packard products and services at the quality they demand.

IBM ČESKÁ REPUBLIKA, SPOL. S R.O.

ČD-IS is an IBM Business Partner. To gain this status, the partner must fulfil criteria stipulated directly by IBM. Thanks to this partnership, the company can offer its customers IBM products at a high level of quality.

MICROSOFT S.R.O.

In the Core Infrastructure area, ČD-IS is a Microsoft Certified Silver Partner. Thanks to this partnership, it is able to provide professional services in the comprehensive administration of terminal equipment running Microsoft products.

ORACLE CZECH S.R.O.

Collaboration with Oracle at the Oracle Gold Partner level confirms that ČD-IS has the capability to provide customers comprehensive solutions and services based on Oracle advanced technologies.

SAP ČR, SPOL. S R.O.

ČD-IS has entered into a partnership agreement with SAP ČR, spol. s r.o. In deliveries of ERP solutions, we are listed as a partner on licenses delivered to the ČD Group and also run a certified Competency Centre, which was recertified on 6 December 2012. The new certificate is effective by the end of 2014.

Furthermore, ČD-IS works closely with Lenovo Technology B.V. organizační složka, DELL Computer, spol. s r.o. and OLTIS Group a.s.

In the academic area, the company collaborates with the Czech Technical University in Prague and with the University of Pardubice. Company specialists are also directly involved in teaching students and passing on practical knowledge to them.

05

Important Events of 2013 and 2014 up to the Annual Report Closing Date

First quarter of 2013

- Deployment of PRIS module integrated to DISC OŘ via ORACLE Service Bus
- Completion of the 1st phase of the Strategic reporting project for ČD
- Completion of the SAP HR implementation project for DVI and ČD – IS (new attendance system)
- Implementation of the high-capacity storage in Pardubice
- Completion of the renewal of HW servers for SAP ERP
- Completion of the implementation of the 2nd phase of the Strategic reporting project for ČD.
- Comprehensive implementation of the Tariff obligation for ČD.
- Launch of the pilot operation of the Employee portal system for ČD.
- Preparation of the test and production environment of the ESB integration platform for ČD, start of the integration phase of the development.
- Transfer of “minor applications” of ČD to the data centre and administration of ČD – IS.

Second quarter of 2013

- Deployment of PRIS module with Central cargo register functionality
- Provision and operation of HW and Oracle DB for DISOD service for ČD, a.s.
- Launch of routine operation of the SD tool of CA Service Desk manager in the scope of Incident Management and Request Fulfilment.
- Successful use of SCCM for remote installations of MS Office to terminals.

Third quarter of 2013

- Deployment and routine production operations of PROBIS ESB project - third phase of the integration platform project in ČD Cargo.
- Deployment of the PRIS module into operation with integrated Operational Vehicle Database.
- Completion and approval of the methodology of the Testing process; launch of routine operations of test tools.

Fourth quarter of 2013

- Successful completion and delivery of the PRIS project for ČD Cargo.
- Completion of the transformation of the Tariff server for the needs of a new OSCAR business system of ČD Cargo.
- Completion of the implementation of legislative and development adjustments to the P602 (ČD) data marketplace.
- Winning a contract for SŽDC to innovate the basic register for railway administration – M12.
- Completion of the Scrapping project for ČD Cargo.
- Completion of the Estimated payables project for ČD Cargo.
- Start of the W7 migration project.
- Successful completion of the tender for terminals for UNIPOK (ČD).

- Successful completion of the tender for the supplier of printing services for the ČD group under the auspices of ČD-IS.
- Completion of the restructuring of the Operations division on the new organisational structure.
- Replacement of the worn-out HP EVA disk array by IBM Storwize V5000 with the possibility of the virtual administration of available storage capacities to increase the performance of the data centre in Prague.
- Launch of the upgrade of LOTUS NOTES to version 9 project.
- Launch of the innovation of CPS (Central Postal System) system to provide for the ever-increasing needs of the ČD holding.

First quarter of 2014 – before the issue of the Annual Report

- Migration of the project of “Drážní T” personal storage to a new, more-efficient infrastructure with the possibility of future development.
- Start the routine operations of the central IT HelpDesk for customers of ČD, including an IP telephony solution.
- Launch of internal CRM ČD-IS with automated reporting.
- Consolidation of DPOV into a new AD domain.
- Launch of the project of the renewal of the solution of printing services for the ČD Group.

Approval of the business plan of the Company for 2014 by the general meeting.

06

Statutory Bodies and Management

General Meeting

The General Meeting is the company's highest body and it decides in financial, organisational, and operational matters of fundamental importance and determines the company's strategic focus. The General Meeting elects and removes members of the Supervisory Board and Board of Directors. Its powers and authority are determined by the legislation and the Articles of Association.

The sole shareholder, České dráhy, a.s. acts in the capacity of the general meeting.

Supervisory Board

The Supervisory Board, composed of six members, oversees the Board of Directors' exercise of its powers and the implementation of company strategy, including all business activities. The composition, powers, and authority of the Supervisory Board are determined by the legislation and the Articles of Association. The Supervisory Board meets once per calendar month, as a rule.

Members of the Supervisory Board

- Richard Pinc – Member since 1 April 2014
- Jiří Zachař – Member since 1 April 2014
- Lenka Zohnová – Member since 1 April 2014
- Radek Dvořák – Member since 14 January 2014
- Tomáš Dvořák – Member since 1 April 2011
- Roman Doležal – Member since 1 April 2012

List of Supervisory Board members whose membership ceased in 2013 or before the Annual Report closing date

- Dagmar Holadová – Chairwoman from 30 January 2014 (member from 14 January 2014) to 31 March 2014
- Jan Vraný – Member from 14 January 2014 to 31 March 2014
- Libor Müller – Member from 14 January 2014 to 31 March 2014
- Petr Vohralík – Chairman from 13 December 2012 member from 13 November 2012) to 14 January 2014
- František Bureš – Member from 1 June 2012 to 14 January 2014
- Martina Mannová – Member from 28 May 2013 to 14 January 2014
- Michaela Oharková – Member from 1 April 2011 to 14 January 2014

Board of Directors

The three-member Board of Directors is the statutory body that runs the company's operations and acts in its name. The statutory body is elected by the Supervisory Board and, as a rule, is composed of members of the company's senior management. The Board of Directors decides in all company matters not treated by law, regulation, or the Articles of Association and not reserved for the General Meeting or the Supervisory Board. The Board of Directors meets once per week, as a rule. The Articles of Association contain basic information concerning the Board of Directors and its powers and responsibilities.

Members of the Board of Directors

- Miloslav Kopecký – Chairman since 3 October 2012 (member since 1 October 2012)
- Daniel Smola – Member since 19 March 2013
- List of Board of Directors members whose membership ceased in 2013 or before the Annual Report's closing date
- Ivo Kocian – Member from 6 March 2012 to 31 March 2014
- Miroslav Brabec– Vice-Chairman from 1 April 2011 to 2 January 2013

Senior Management

- Tomáš Dvořák – Analysis and Development Director since 1 January 2013
- Jaroslav Pechan – Operations Director since 1 September 2013
- Tomáš Vacek – authorised to manage the Implementations division on 1 September 2013, appointed Implementations Director on 1 December 2013
- List of members of senior management whose membership ceased or who changed positions as part of changes in the organisational structure in 2013, or before the Annual Report closing date
- Ota Hrbáček – authorised to manage the Servicing division from 1 September 2012 to 31 December 2013
- Roman Paveza – Operations Director from 1 February 2012 to 1 September 2013
- Tomáš Toth – Implementations Director from 1 January 2013 to 31 August 2013

07

Report of the Board of Directors on Business Operations

Brief Assessment of the Past Year

In 2013 ČD-IS continued to focus primarily on customers from the ČD Group and SŽDC, while the provided services and developed products were adjusted to the needs of these customers in the following areas:

- Supply, development and implementation of customer software solutions for the segment of rail transport;
- System integration services, project management, IT architecture and consulting;
- The operation and subsequent development of information systems;
- Provision of user support – ČD Group central IT HelpDesk;
- Service of end-user stations – technology equipment, computers, printers.

Development and Implementation of Customer Software Solutions for the Rail Transport Segment

In 2013 ČD-IS successfully completed and delivered the PRIS application to routine operation. This application supports key freight transport processes in respect of the work in stations, including its integration with the surrounding systems. The implementation of the ESB integration has been significantly developed and ČD-IS managed to apply it within standard development processes of other customers. A strong and stable team of employees able to effectively propose and supply integrations in implementation projects according to most recent architectural trends was created for the supply and operations.

The SAP system has been developed in HR projects mainly in the field of the ČD Group members HR processes harmonisation. In addition, ČD-IS successfully completed projects supporting internal economics processes and vehicles scrapping.

In the area of data warehousing development of ČD Group strategic reporting and the subsequent development of the P602 data marketplace continued. In this area ČD-IS hired more staff and interconnected development competencies with the internal knowledge of processes and data flows. In future we expect further development in the area of data storage.

ČD-IS implemented internal processes of project management and effective software testing with the intention to improve the quality of provided services. These procedures were applied to pilot implementation projects.

ČD-IS initiated an intensive cooperation in the field of IT service delivery with other members of the ČD Group.

In the implementation ČD-IS managed to stabilise and acquire new competencies. ČD-IS initiated work on the strategy of functional domains, including the definition and planning of their further development. In total, the implementation, including the projects concerning SAP solutions, amounted to CZK 66,126 thousand, which is 14.5% of the total sales of ČD-IS.

Operation of Applications and Datacentre Services

In 2013 ČD-IS successfully completed the restructuring of the Department of Operations and initiated steps consolidating existing resources of the data centres. The objective is the unification of the technological platform, and the standardisation of services, service parameters and internal processes, including the monitoring and reporting of customer service quality. During the year ČD-IS created and brought into practice the preferred and supported technological standards for operated HW and SW covering the needs of customers and concurrently creating space for economies of scale.

Successfully completed key projects include the launch of the fully operational tool for the central IT Helpdesk and user support, including the implementation of IT processes and the team of trained first-level support. IT Helpdesk was successfully launched for the first customers.

ČD-IS made significant investments in the development and maintenance of the data centre by the implementation of a high-capacity disk array, server recovery, and data centre infrastructure.

ČD-IS started providing services of operations at various levels from the operations of infrastructure, i.e. servers, the operational system and database through the user support by IT HelpDesk, second-level user support and third-level user support together with the development of the application in use. According to the level of the provided service ČD-IS coordinated the sub-supply by a third party.

The total sales of the Operations division amounted to CZK 308,663 thousand and are a stable and strong pillar of the sales of the company at the level of 67.5%.

Servicing of Computer Hardware and User Support Services

The servicing of end-user stations complements the portfolio of services provided to customers covering end user business needs.

In 2013 ČD-IS continued to provide servicing in a stable successful level of support of UNIPOK and Dopravní deník with a high SLA. In addition, ČD-IS initiated key projects in the gradual migration of the operating system to Windows 7 and the renewal of the UNIPOK equipment. ČD-IS also successfully completed the tender for the supplier of printing solutions for the ČD Group.

The sales of the Servicing division of CZK 82,077 thousand accounted for 18% of the total sales of ČD-IS and include the supply of services and material.

Year-on-year Comparison of Financial Performance Indicators

■ Financial results (2012 - 2013)

(CZK thousand)		
Indicator	2012	2013
Sales	488 953	456 866
EBITDA*	63 963	54 022
EBT	12 133	13 302
Return on sales (%)	2,48	2,91
*EBITDA = earnings before tax (EBT) + depreciation and amortisation – financial profit or loss		

Research and Development in 2013

ČD-IS pays significant attention to research and development and cooperation with universities.

In 2013, as well as in prior years, research and development used knowledge primarily from transportation engineering, rail transport technology and original optimisation and algorithm procedures. Research and development primarily focused on the data administration, system integration, optimisation of process diagrams and original technical solutions in web applications. It used primarily the optimisation of mathematical methods and operational research methods, theory of charts and mass servicing systems. A significant part of research and development focused on the Company's own implementation and target operational environment, wherein the proposed solution was tested using an experimental form and the level of technical uncertainty was thus reduced. Our experts further develop the obtained knowledge and skills as part of their academic activities and communicate them to students of professional universities.

Total research and development costs in 2013 amounted to CZK 11,700 thousand at the level of staff costs, which is an increase of CZK 1,000 thousand as compared to the prior period.

The largest projects, in which research and development, were as follows:

The completion of the development of the first phase of the PRIS which creates support for the operations of ČD Cargo and integrates partial functionalities into one system. PRIS covers primarily the support of trainformation processes in rail stations, work with vehicles and activities relating to the operational activities with shipments. In 2013, the integration of functionalities of the cargo register, application connections and functionalities for the dispatch system of ČD Cargo, including the integration of the operating database of vehicles were completed. At the end of 2013, the entire project was successfully delivered to the customer.

The completion of the project of the PROBIS ESB Integration bus, which allows managed and standardised sharing and exchange of data between individual systems of ČD Cargo and is a basis for the building of the SOA architecture. In 2013, ČD-IS developed and launched 115 integration scenarios that for example included the integration of the number register of Suppliers and customers, relations between the PRIS operational system

and DISC OŘ dispatch system or integration as part of the Customer portal. The project was delivered to the customer in its full scope in September 2013.

The completion of the Tariff server transformation for the needs of a new OSCAR ČD business system, which provides for the calculations of transportation costs and it’s modelling. In 2013, significant changes were made consisting of the use of new technologies and optimisation of the entry of data on the railway network, including directional tables, which significantly improved the stability and performance of the Tariff server during high load periods. A similarly significant task was the adjustment and putting into operation of the interface for method calling on the basis of ESB integration bus.

The completion of the development of another functional P602 block when ČD-IS in 2013 significantly improved the allocation of costs and income to performed work in passenger transformation. In addition, relations to DTPV were integrated including the work with the performance of vehicles, acquired as part of ROP European programmes. Thanks to new functionalities, ČD has very good supporting documents for dealing with transportation orders as a part of the public service obligations.

The completion of the second stage of the development of the Strategic Reporting (STREP) projects, which involved the implementation of primarily non-financial key performance indicators (KPIs). Relations to various data sources were integrated for fulfilment of KPI values, among other things SAP, P602, DTOP and DTPV. In addition to the automated supplies from source applications, ČD-IS implemented the web interface for the possibility of the manual acquisition of data. The data were consolidated into the common data model with the planned deployment of the SAP BO business intelligence tool as part of the prepared third stage of the project.

Balance of the Company's Assets

Principal additions to the purchased software in 2013 primarily included new Oracle software licences (Enterprise Repository, Advanced Compression, Tuning Pack, Diagnostics Pack, Database Standard Edition) in the aggregate amount of CZK 4,623 thousand.

Intangible assets internally developed and brought into use in 2013 amounted to CZK 3,395 thousand. According to the established amortisation policy, this SW was amortised at 85% in the year when it was brought into use, the amortisation in 2013 amounted to CZK 2,885 thousand. This primarily included software applications with a non-exclusive licence intended for resale. Significant items in terms of value for 2013 primarily included the Tarif server application for ČD Cargo, a.s. of CZK 715 thousand and Strep KPI application for České dráhy, a.s. and ČD Portal of CZK 1,391 thousand.

In 2013, ČD-IS recorded no significant disposals of intangible assets. The most important disposal is the disposal of unused and fully-amortised MQ Series V5.2. software.

The total net book value of intangible fixed assets at the end of 2013 was CZK 19,780 thousand.

Additions to the individual movable assets and sets of movable assets category primarily included the purchase of servers in the aggregate amount of CZK 8,155 thousand, laptops acquired as part of the renewal of computers of CZK 1,267 thousand, purchase of storage capacities of approximately CZK 10,711 thousand. Additions to other fixed assets include computer technology (laptops, computers and monitors) of CZK 3,713 thousand intended for the lease to ČD Cargo, a.s.

As a result of the liquidation of obsolete assets in 2013, the category of machinery and equipment included the disposal of non-functional servers of CZK 12,601 thousand, desktops, laptops and monitors of CZK 1,822 thousand. These assets were depreciated in full. In the category of assets intended for lease, computer technology with the net book value of CZK 120 thousand was liquidated.

Other disposals of assets were primarily due to the sale of computers used by ČDT in the amount of CZK 296 thousand and sale of computers that were originally leased to ČD Cargo, a.s. in the amount of CZK 197 thousand. Computers had the net book value of CZK 106 thousand and were primarily sold to employees of the ČD Group.

The total net book value of tangible fixed assets at the end of 2013 amounted to CZK 55,657 thousand. Investments in tangible fixed assets (ie additions to the acquisition account) in 2013 amounted to CZK 25,325 thousand.

No new contracts for finance leases were concluded in 2013.

Projects Co-financed from Public Funds

In 2013, ČD-IS implemented no projects that would be co-financed from national or international public funds.

Risk Management System

ČD-IS is successfully implementing an integrated risk management system with the objective of limiting the impact of various risks on profitability in a way that also minimises the impact of unutilised opportunities on revenues as well as the cost impacts.

The ČD-IS risk management system is linked to the risk management system of the ČD Group. The principal risk categories are: strategic, operational (ie technological, information, asset, environmental, personnel, etc.), financial (ie liquidity, foreign currency, market, etc), and compliance. Internal directives stipulate the roles of the owners and analysts who control the risk processes, under the supervision of the risk manager in a defined series of steps (risk identification, analysis, assessment, addressing, monitoring, and communication). Risk addressing includes taking measures to eliminate, mitigate, or transfer a risk. Acceptance of risk is used only as a last resort.

Furthermore, the Security and Risk management System includes the following:

- Performing internal audits on an ongoing basis;
- Drafting analyses of audit results and submitting proposals to management for effective measures to rectify shortcomings in management practice;
- Identifying risks;
- Assessment of the adequacy and effectiveness of the strategy and structure of the internal management and control system;
- Providing for standard vetting activities as instructed by the Chairman of the Board of Directors or by the Board of Directors and at the request of the Supervisory Board;
- Analysing, on an ongoing basis, any shortcomings in financial practice, monitoring the effectiveness of internal measures.

When inspections and audits uncover shortcomings, they are analysed and the results of the analyses are used to propose preventive measures to address the dangers or weak areas in question, as well as subsequent measures to minimise impacts.

Human Resources Policy and Social Programme

ČD-IS is aware that the most important asset of each and every company is its employees. For this reason, we pay close attention to motivating employees, encouraging their continued professional growth and development, and nurturing a positive work environment.

■ Work Force Figures for 2013

Employees	Number
Number of employees at 1 January	256
Number of employees at 31 December	270
Average number of employees	262
Number of new employees	23
Number of terminations	9

■ Work Force Age Structure as of 31 December 2013

Age Number	Number
21–30	24
31–40	57
41–50	103
51–60	76
above 60	10

The average age as of 31 December 2013 was 44 years.

Employee Training and Development

One of the conditions for the fulfilment of ČD-IS’s strategic objectives is the formation of a workforce and the effective utilisation of its potential. Training and development initiatives aim to contribute to employees’ professional and personal growth. The main objective of the company is the development of employee knowledge in line with new trends in IT.

Given the principal activities of ČD-IS, its key cooperation is with the academic sphere and support of new talents. Cooperation with universities is performed at several levels – research and development, assignment of projects, professional fellowships and lectures. The cooperation also focuses on the hiring of graduates.

ČD-IS seeks to appeal to students and engage the employees in the educational process, allow them induction in the work process after graduation and concurrently with their studies, and thus hire qualified members for their team.

The education and development of employees in 2013 focused on the professional management growth. Professional training was organised (obligatory according to the legislation and regulations of customers), soft skills courses, professional courses ending with the certification for trained products and procedures (hard skills), that support and maintain the qualification potential of employees and language skills courses (predominantly English). The management education cycle was set uniformly for the needs of the company and the employees participate in the courses supporting the fulfilment of their work tasks.

Professional training is outsourced from leading technology suppliers, training is also available in the form of e-learning as a modern education tool, which is gradually becoming an integral part of the human resources training and development process.

Social Policy

Social policy in ČD-IS goes beyond the requirements of the Labour Code and is governed by the Enterprise Collective Agreement valid from 1 January 2013 to 31 December 2015. Certain other requirements result

from internal guidelines in line with the HR policy. For leisure activities, funds are earmarked from the social fund, from which the employees use the contributions for vacation days and children’s camps.

The most significant provided benefits include:

- Increased severance pay beyond the legal requirement when an employee is terminated due to a reorganisation,
- Reduced, 37.5-hour work week with no reduction in wage,
- Five weeks of paid vacation per year;
- Meal contributions; and
- Packages of programmes for employees.

■ Use of the Social Fund 2013

Item	CZK
Contribution for common joint events of the employer and trade unions	297 818
of which: for repairs and maintenance of holiday facilities	0
for employee sports day	200 000
for cultural, sports, interest and social activities of employees	97 818
Contributions for camps and holiday stays of children and young people, treatment and wellness stays of children and young people	52 755
Contribution for individual holidays, tours and treatment and wellness stays of employees	22 627
Employee meal contribution	475 569
Contribution for the cleaning and washing of work clothes	24 401
Contribution for the settlement of trade unions expenses	0
of which: for labour unions activities (office supplies)	0
Social aid	0
Total	873 170

Corporate Social Responsibility

ČD-IS is aware of the social responsibility that ensues from its position in the ČD Group and on the market.

Towards partners, customers, and employees alike, it strives to be a responsible partner that honours the principles of business ethics. Since the company subscribes to the ideals of sustainable business development, it endeavours in the scope of its business activities to advocate an environmental approach. The company’s objective is to maintain the fragile balance between financial results, development needs, and social relationships.

Management of Quality, Occupational Health & Safety, Fire Safety, and Environmental Protection

ČD-IS considers its system for managing quality, occupational health & safety (OHS), fire safety, and environmental protection to be an important part of managing the company as a whole. Therefore, we pay close attention to compliance with and the fulfilment of all requirements set out by Czech legislation. Work processes are planned and implemented so as to keep undesirable environmental impacts to a minimum. In order to ensure environmental protection, an Environmental Management System was implemented in compliance with the ČSN EN ISO 14001:2004 standard, based on principles of prevention and the continual improvement of environmental protection.

Waste Management

ČD-IS keeps detailed records of waste, which are submitted to authorised persons for processing in accordance with the applicable legislation. The company has obtained authorisation to handle hazardous waste for all its regional work sites. In 2013, ČD-IS disposed of 3.36 tonnes of hazardous waste and 14.66 tonnes of other waste.

Fire Safety

Thanks to rigorous task fulfilment and the implementation of measures in the fire protection area at all levels of management, there were no extraordinary events and thus no damage to property, either the company’s own or administered by ČD-IS.

Environmental, OHS, and Fire Safety Internal Documentation

Upon its establishment, ČD-IS has put up in place internal documentation relating to the environment, fire protection, and OHS, and updated it during 2013 according to the company development. The relevant government authorities issued ČD-IS all documents necessary for it to engage in independent operations in the area of waste management, pursuant to the applicable legislation.

Occupational Health and Safety

A system compliant with the ČSN OHSAS 18001standard has been implemented to ensure OHS. In order to evaluate the physical state of OHS at the work sites and on technical equipment, OHS audits were conducted in the first half of 2013. The audits found no fundamental discrepancies that could endanger the lives or health of employees. To prevent and minimise OHS risks, employees undergo regular OHS training that highlights the risks posed by the specific conditions of the given work site. Executive employees and internal audit are tasked with conducting strict, regular OHS compliance checks in accordance with applicable legislation.

No work-related injuries resulting in injury leave were registered in 2013.

08

Anticipated Events, Plans and Goals for 2014

The objective of ČD–IS is to be a stable and key provider of IT services to the ČD Group and other customers in the transportation segment, to provide high-level services under the conditions in accordance with the market with the focus primarily on the professionalism, quality and efficiency. The company wants to support its customers in meeting their business goals and objectives. The portfolio of services is based mainly on internal competencies of the company.

Implementation projects have undergone significant qualitative change through the activities of the newly-formed Department of Implementations, where the roles of project managers positively impacted the service quality and project deadlines and roles of consultants positively impacted the cooperation with customers. This key area will be further developed primarily towards the strengthening of the ability to supply comprehensive services and in relation to the end customers. In the interest of the maximum satisfaction of customers with the quality of supplied services, ČD-IS creates strategies for the application domain development together with the management and key users. This will enable ČD-IS to plan its own development and determine its objectives in accordance with the business needs of customers.

From a business perspective ČD-IS plans significant projects in freight transport, development of data warehouses and integrations. In respect of SAP the efforts of ČD-IS focus on the implementation of HR projects and initiation of vehicle maintenance projects.

In operations ČD-IS will continue to improve and develop the services provided with a focus on the acquisition of new operation engagements. For 2014 ČD-IS plans to complete the launch of the central IT HelpDesk for all customers and to continue the development of the Services Catalogue as a single description of provided services. In addition, ČD-IS initiated steps aimed at managing technological activities of the data centre. The key activity in the provision of operational services, continuing the already-implemented steps, is the introduction of a single methodology and management of operational engagements so that it supports the objective of ČD-IS to provide services from the design and software development to its deployment into operation, operation and subsequent development.

The investment plans of ČD-IS primarily focus on the development and renewal of the data centre. Investments are prepared so that they comply with internally-set technological standards and allow a higher use of the

data centre capacities while maintaining key parameters of stability, availability and operational SLA. Key investment plans for 2014 include development investments in InKarta infrastructure, PARIS system and the development of data warehouse operations.

In servicing ČD-IS focuses on the completion of initiated key projects of UNIPOK, Printing solutions and upgrade to Windows 7. In addition, ČD-IS focuses on the development of the remote management of end-user stations, planning and management of the servicing network in call-outs and single licence management.

As ČD-IS treats its employees as its most significant asset, it will focus in the following year on their development in the form of the targeted sharing of information, education, certifications and support of personal development.

In 2014 ČD-IS will continue the time-proven cooperation with universities by supporting the education process. ČD-IS plans to extend the co-operation by the possibilities of educational practicals under the supervision of ČD-IS employees.

09

Financial Situation

Assets

ČD-IS obtained the input assets in 2011 through the investment of part of ČD - Telematika.

In 2013, ČD-IS continued to optimise the volume and structure of assets so as to correspond to strategic needs. In 2013, ČD-IS primarily purchased new Oracle software licences, renewed and extended the capacity of necessary servers and disk drives and continued to exchange computer technology intended for its own needs and for the lease according to the renewal plan agreed with the lessor.

Receivables

Short-term trade receivables at the end of 2013 amounted to CZK 160,423 thousand. Receivables past their due dates by more than 90 days amount to CZK 19 thousand.

Cash increased in the reporting period by 6% to the total balance of CZK 45,651 thousand.

Share Capital

In 2013, there were no changes in the share capital, which amounted to CZK 67,269 million as of 31 December 2013.

Payables

As of 31 December 2013, short-term trade payables amounted to CZK 79,384 thousand, of which CZK 8 thousand were past their due dates by more than 90 days.

Profit and Loss Account

The profit before tax for 2013 amounted to CZK 13,302 thousand.

Cash Flow

The net cash flow from operating activities in 2013 amounted to CZK 43,289 thousand. The net cash flow from investment activities amounted to CZK (34,818) thousand.

10

Report of the Supervisory Board

In 2013, ČD - Informační Systémy, a.s. was overseen by the company's Supervisory Board (the "Supervisory Board"), which met for five regular meetings. The composition of the Supervisory Board was as follows: Petr Vohralík, Michaela Oharková, František Bureš, Tomáš Dvořák and Roman Doležal. In May, Martina Mannová was appointed to the Supervisory Board. In January 2014, all listed members of the Supervisory Board were exchanged pursuant to the decision of the sole shareholder and the Supervisory started to work in the following composition: Dagmar Holadová, Radek Dvořák, Libor Müller, Jan Vraný, including the elected representatives of the employees, Tomáš Dvořák and Roman Doležal. On 30 January 2014, Dagmar Holadová was appointed Chairwoman of the Supervisory Board. On 31 March 2014, Dagmar Holadová resigned from her position and members Jan Vraný and Libor Müller were recalled as of the same date. Richard Pinc, Jiří Zachař and Lenka Zohnová were appointed to their positions pursuant to the resolution of the sole shareholder.

Supervisory Board meetings were conducted in accordance with the Commercial Code, as amended, and the company's Articles of Association. The Supervisory Board received documentation for its meetings regularly in advance.

Pursuant to the Articles of Association, the Board of Directors asked for prior consent with planned operating transactions above the stipulated financial limit. The Supervisory Board discussed and approved the proposed transactions. During the year, these transactions included, for example, investments relating to the Shared Services Centre of CZK 13.2 million, purchase of terminals for UNIPOK ČD amounting up to CZK 10 million, conclusion of a contract for operating leases for cars and accession to the contract for the provision of cash-pooling in the ČD Group. In addition, the Supervisory Board was informed on the conclusion of contracts with related parties and project investments that did not require preliminary approval.

At its first meeting in 2013, the Supervisory Board approved the Business Plan for 2013 presented by the Board of Directors, which the General Meeting subsequently approved, and the partial financial results of ČD-IS, including a detailed analysis of sales, receivables, payables, cash flows, working capital and an updated forecast of the year-round operations. At the meeting held on 5 September 2013, the Supervisory Board acknowledged the information on the Update to the Business Plan of ČD-Informační systémy, a.s. for 2013.

During the year, the Supervisory Board additionally examined large implementation projects, primarily the PRIS operating information system, the OSCAR business system of ČD Cargo, the programme of migration to Windows 7, the EOD electronic circulation of documents or projects for the support of group companies and the shared services centre. In addition, the Supervisory Board monitored internal projects of ČD – Informační systémy, a.s., predominantly the implementation of the Service Desk system, transfer to contracts for the provided IT services in the form of catalogue sheets and introduction of a new system of the remuneration and motivation of employees. After its questions were answered, the Supervisory Board took the presented information under consideration in all cases.

At its meeting in held in April 2014, the Supervisory Board reviewed the 2013 year-end financial statements of ČD - Informační Systémy, a.s., including the notes thereto, the related parties report, the auditor's report on the audit of the company's 2013 financial statements, including the notes thereto, the Board of Directors' report on the company's business operations in 2013, and the profit distribution proposal for 2013. Upon its review of all the mentioned documents, it informed the General Meeting of its consenting opinion on the documents in question and recommended that the General Meeting approve the company's 2013 year-end financial statements. The Supervisory Board further recommended that the General Meeting decide on the 2013 profit distribution pursuant to the proposal put forward by the Board of Directors.



Richard Pinc
Chairman of the Supervisory Board

11

Independent Auditor's Report

To the Shareholder of ČD - Informační Systémy, a.s.

Having its registered office at: Perneroва 2819/2a, 130 00 Praha 3 - Žižkov

Identification number: 248 29 871

REPORT ON THE FINANCIAL STATEMENTS

Based upon our audit, we issued the following audit report dated 25 March 2014 on the financial statements which are included in this annual report in the section Financial Part:

"We have audited the accompanying financial statements of ČD - Informační Systémy, a.s., which comprise the balance sheet as of 31 December 2013, and the profit and loss account, statement of changes in equity and cash flow statement for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory notes.

Statutory Body's Responsibility for the Financial Statements

The Statutory Body is responsible for the preparation and fair presentation of these financial statements in accordance with accounting regulations applicable in the Czech Republic, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with the Act on Auditors and International Standards on Auditing and the related application guidelines issued by the Chamber of Auditors of the Czech Republic. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair

presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of ČD - Informační Systémy, a.s. as of 31 December 2013, and of its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with accounting regulations applicable in the Czech Republic."

REPORT ON THE RELATED PARTY TRANSACTIONS REPORT

We have also reviewed the factual accuracy of the information included in the related party transactions report of ČD - Informační Systémy, a.s. for the year ended 31 December 2013 which is included in this annual report in the section Financial Part. This related party transactions report is the responsibility of the Company's Statutory Body. Our responsibility is to express our view on the related party transactions report based on our review.

We conducted our review in accordance with Auditing Standard 56 issued by the Chamber of Auditors of the Czech Republic. This standard requires that we plan and perform the review to obtain moderate assurance as to whether the related party transactions report is free of material factual misstatements. A review is limited primarily to inquiries of Company personnel and analytical procedures and examination, on a test basis, of the factual accuracy of information, and thus provides less assurance than an audit. We have not performed an audit of the related party transactions report and, accordingly, we do not express an audit opinion.

Nothing has come to our attention based on our review that indicates that the information contained in the related party transactions report of ČD - Informační Systémy, a.s. for the year ended 31 December 2013 contains material factual misstatements.

12

Financial Statements

Notes to the Financial Statements

Name of the Company: ČD - Informační Systémy, a.s.

Registered Office: Pernerova 2819/2a, 130 00 Prague 3

Legal Status: Joint Stock Company

Corporate ID: 248 29 871

The related party transactions report was prepared in accordance with Section 66a of Act No. 513/1991 Coll., the Commercial Code.

REPORT ON THE ANNUAL REPORT

We have also audited the annual report of the Company as of 31 December 2013 for consistency with the financial statements referred to above. This annual report is the responsibility of the Company's Statutory Body. Our responsibility is to express an opinion on the consistency of the annual report and the financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing and the related application guidelines issued by the Chamber of Auditors of the Czech Republic. Those standards require that the auditor plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the information included in the annual report describing matters that are also presented in the financial statements is, in all material respects, consistent with the relevant financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion, the information included in the annual report of the Company is consistent, in all material respects, with the financial statements referred to above.

In Prague on 16 April 2014



Audit firm:
Deloitte Audit s.r.o.
certificate no. 79



Statutory auditor:
Ladislav Šauer
certificate no. 2261

■ BALANCE SHEET full version

(in CZK thousand)				
As of 31. 12. 2013	31. 12. 2013			31. 12. 2012
	GROSS	ADJUSTMENT	NET	NET
TOTAL ASSETS	956 552	649 794	306 758	304 205
B. Fixed assets	725 151	649 714	75 437	78 417
B.I. Intangible fixed assets	559 804	540 024	19 780	23 189
B.I.1. Start-up costs	663	359	304	436
B.I.3. Software	559 129	539 665	19 464	21 154
B.I.7. Intangible fixed assets under construction	12		12	640
B.I.8. Prepayments for intangible fixed assets				959
B.II. Tangible fixed assets	165 347	109 690	55 657	55 228
B.II.3. Individual movable assets and sets of movable assets	123 724	86 865	36 859	27 620
B.II.6. Other tangible fixed assets	39 464	22 707	16 757	21 563
B.II.7. Tangible fixed assets under construction	1 514		1 514	5 475
B.II.9. Valuation difference on acquired assets	645	118	527	570
C. Current assets	219 294	81	219 214	215 237
C.I. Inventories	1 067	63	1 004	1 053
C.I.1. Material	1 067	63	1 004	1 053
C.II. Long-term receivables	7 798		7 798	7 720
C.II.8. Deferred tax asset	7 798		7 798	7 720
C.III. Short-term receivables	206 579	18	206 561	163 411
C.III.1. Trade receivables	160 441	18	160 423	158 423
C.III.2. Receivables - controlling entity	41 800		41 800	
C.III.6. State - tax receivables	380		380	1 302
C.III.7. Short-term prepayments made	3 865		3 865	3 680
C.III.8. Estimated receivables	93		93	
C.III.9. Other receivables				6
C.IV. Current financial assets	3 851		3 851	43 053
C.IV.1. Cash on hand	42		42	173
C.IV.2. Cash at bank	3 809		3 809	42 880
D. I. Other assets	12 107		12 107	10 551
D.I.1. Deferred expenses	12 098		12 098	10 551
D.I.3. Accrued income	9		9	

(in CZK thousand)		
As of 31. 12. 2013	31. 12. 2013	31. 12. 2012
TOTAL LIABILITIES & EQUITY	306 758	304 205
A. Equity	137 090	129 918
A.I. Share capital	67 269	67 269
A.I.1. Share capital	67 269	67 269
A.II. Capital funds	43 046	43 046
A.II.1. Share premium	43 046	43 046
A.III. Statutory funds	4 882	3 991
A.III.1. Statutory reserve fund / Indivisible fund	2 787	2 199
A.III.2. Statutory and other funds	2 095	1 792
A.IV. Retained earnings	8 848	3 848
A.IV.1. Accumulated profits brought forward	8 848	3 848
A.V. Profit or loss for the current period (+ -)	13 045	11 764
B. Liabilities	157 429	167 387
B.I. Reserves	13 572	13 700
B.I.4. Other reserves	13 572	13 700
B.III. Short-term liabilities	143 857	153 687
B.III.1. Trade payables	79 384	89 495
B.III.5. Payables to employees	9 058	9 641
B.III.6. Social security and health insurance payables	4 742	4 754
B.III.7. State - tax payables and subsidies	1 934	2 291
B.III.10. Estimated payables	48 739	47 490
B.III.11. Other payables		16
C. I. Other liabilities	12 239	6 900
C.I.2. Deferred income	12 239	6 900

■ PROFIT AND LOSS ACCOUNT structured by the nature of expense method

(in CZK thousand)		
Year ended 41 639 (in CZK thousand)	Year ended 31.12. 2013	Year ended 31.12. 2012
I. Sales of goods	10 843	31 436
A. Costs of goods sold	10 305	28 150
+ Gross margin	538	3 286
II. Production	449 418	476 463
II.1. Sales of own products and services	446 023	457 517
II.3. Own work capitalised	3 395	18 946
B. Purchased consumables and services	202 105	215 342
B.1. Consumed material and energy	19 989	16 696
B.2. Services	182 116	198 646
+ Added value	247 851	264 407
C. Staff costs	194 074	192 681
C.1. Payroll costs	137 816	138 083
C.2. Remuneration to members of statutory bodies	3 337	2 029
C.3. Social security and health insurance costs	46 748	46 160
C.4. Social costs	6 173	6 409
D. Taxes and charges	12	25
E. Depreciation of intangible and tangible fixed assets	40 979	51 727
III. Sales of fixed assets and material	178	874
III.1. Sales of fixed assets	178	874
F. Net book value of fixed assets and material sold	119	1 423
F.1. Net book value of sold fixed assets	119	1 423
G. Change in reserves and provisions relating to operating activities and complex deferred expenses	-429	-1 188
IV. Other operating income	550	5 219
H. Other operating expenses	936	596
⌘ Operating profit or loss	12 888	25 236
X. Interest income	39	39
XI. Other financial income	414	579
O. Other financial expenses	194	721
⌘ Financial profit or loss	259	-103
Q. Income tax on ordinary activities	228	2 839
Q 1. - due	335	668

Q 2.	- deferred	-107	2 171
☐☐	Profit or loss from ordinary activities	12 919	22 294
XIII.	Extraordinary income	155	
R.	Extraordinary expenses		13 000
S.	Income tax on extraordinary activities	29	-2 470
S.2.	- deferred	29	-2 470
☐	Extraordinary profit or loss	126	-10 530
☐☐☐	Profit or loss for the current period (+/-)	13 045	11 764
☐☐☐☐	Profit or loss before tax	13 302	12 133

■ Statement of changes in equity

(in CZK thousand)							
	Share capital	Capital funds	Statutory funds	Accumulated profits brought forward	Accumulated losses brought forward	Profit or loss for the current period	TOTAL EQUITY
Balance at 31 December 2011	67 269	43 046	1 401			10 994	122 710
Distribution of profit or loss			3 298	3 848		-7 146	
Dividends paid						-3 848	-3 848
Payments from capital funds			-708				-708
Profit or loss for the current period						11 764	11 764
Balance at 31 December 2012	67 269	43 046	3 991	3 848		11 764	129 918
Distribution of profit or loss			1 764	5 000		-6 764	
Dividends paid						-5 000	-5 000
Payments from capital funds			-873				-873
Profit or loss for the current period						13 045	13 045
Balance at 31 December 2013	67 269	43 046	4 882	8 848		13 045	137 090

■ CASH FLOW statement

(in CZK thousand)		
Year ended 31. 12. 2013	Year ended 31. 12. 2013	Year ended 31. 12. 2012
P. Opening balance of cash and cash equivalents	43 053	36 135
Cash flows from ordinary activities		
Z. Profit or loss from ordinary activities before tax	13 147	25 133
A.1. Adjustments for non-cash transactions	40 481	51 379
A.1.1. Depreciation of fixed assets	40 979	51 727
A.1.2. Change in provisions and reserves	-429	-1 188
A.1.3. Profit/(loss) on the sale of fixed assets	-59	549
A.1.5. Interest expense and interest income	-39	-39
A.1.6. Adjustments for other non-cash transactions	29	330
A.☐ Net operating cash flow before changes in working capital	53 628	76 512
A.2. Change in working capital	-9 710	-30 579
A.2.1. Change in operating receivables and other assets	-2 920	10 873
A.2.2. Change in operating payables and other liabilities	-6 894	-43 145
A.2.3. Change in inventories	104	1 693
A.☐☐ Net cash flow from operations before tax and extraordinary items	43 918	45 933
A.4. Interest received	39	39
A.5. Income tax paid from ordinary operations	-668	-134
A.☐☐☐ Net operating cash flows	43 289	45 838
Cash flows from investing activities		
B.1. Fixed assets expenditures	-34 996	-35 238
B.2. Proceeds from fixed assets sold	178	874
B.☐☐☐ Net investment cash flows	-34 818	-34 364
Cash flow from financial activities		
C.2. Impact of changes in equity	-5 873	-4 556
C.2.5. Payments from capital funds	-873	-708
C.2.6. Dividends paid	-5 000	-3 848
C.☐☐☐ Net financial cash flows	-5 873	-4 556
F. Net increase or decrease in cash and cash equivalents	2 598	6 918
R. Closing balance of cash and cash equivalents	45 651	43 053

1. General Information

1.1. INCORPORATION AND DESCRIPTION OF THE BUSINESS

ČD - Informační Systémy, a.s. (hereinafter the “Company” or “CD - IS”), a joint stock company, formed as ČD - Informační Systémy, a.s. without a public issuance of shares through the Deed of Foundation, in the form of the Notarial Deed of 17 March 2011, by its sole founder, ČD - Telematika, a.s., corporate ID: 61459445, based in Prague 3, Perneroва 2819/2a, 130 00. The share capital in the amount of CZK 67,269 thousand was paid through an investment of a business part of ČD - Telematika a.s., in line with the Deed of Foundation of 17 March 2011, and in the scope as set out in expert valuation report no. 2/2011 performed by a court-appointed appraiser, Aleš Galatík, of 5 January 2011. The Company was incorporated following its registration in the Register of Companies on 1 April 2011. On 18 April 2012, a new name of the entity ČD - Informační Systémy, a.s. was recorded in the Register of Companies.

The principal business activities of the Company are as follows:

- Inspection, examination and testing of selected electrical equipment under operation;
- Assembly, repair, inspection and testing of electrical equipment;
- Production, trade and services not outlined in Appendix 1 – 3 of the Trade Licencing Act; and
- Production, installation and repairs of electrical machines, appliances and electronic and telecommunication equipment.

The Company’s registered office is located in Prague 3, Perneroва 2819/2a, 130 00, and its place of business is: Prague 9, Pod Tábořem 369/8a, 190 00.

The Company's share capital amounts to CZK 67,269 thousand.

The Company’s financial statements have been prepared as of and for the year ended 31 December 2013.

The reporting period is the period from 1 January 2013 to 31 December 2013.

ČD - Telematika a.s. (hereinafter “ČDT”), corporate ID: 61459445, based in Prague 3, Perneroва 2819/2a, 130 00, held a 100% equity investment in the Company before 29 February 2012 when the contract for the transfer of an equity investment to České dráhy, a.s. for consideration was signed.

1.2. YEAR-ON-YEAR CHANGES IN AND AMENDMENTS TO THE REGISTER OF COMPANIES

On 12 April 2012, the change in the sole shareholder was recorded in the Register of Companies. The sole shareholder is České dráhy, a.s.

On 21 February 2013, the membership in the Supervisory Board of Petr Vohralík was recorded in the Register of Companies with effect from 13 November 2012. Petr Vohralík was additionally appointed Chairman of the Supervisory Board with effect from 13 December 2012.

On 21 February 2013, the membership in the Board of Directors of Miroslav Brabec was removed from the Register of Companies. As of 2 January 2013, his position of the Vice-Chairman of the Board of Directors expired.

On 22 May 2013, the membership in the Supervisory Board of Daniel Smola was recorded in the Register of Companies with effect from 19 March 2013.

On 27 July 2013, the membership in the Supervisory Board of Martina Mannová was recorded in the Register of Companies with effect from 28 May 2013.

1.3. ORGANISATIONAL STRUCTURE OF THE COMPANY

The Company is divided into the following divisions:

- Implementation
- Operations
- Development
- Servicing

1.4. BOARD OF DIRECTORS AND SUPERVISORY BOARD

Composition as of 31 Dec 2013		
Board of Directors	Chairman	Miloslav Kopecký
	Member	Daniel Smola
	Member	Ivo Kocian
Supervisory Board	Chairman	Petr Vohralík
	Member	František Bureš
	Member	Martina Mannová
	Member	Tomáš Dvořák
	Member	Michaela Oharková
	Member	Roman Doležal

Composition since 14 Jan 2014		
Board of Directors	Chairman	Miloslav Kopecký
	Member	Daniel Smola
	Member	Ivo Kocian
Supervisory Board	Chairman	Dagmar Holadová
	Member	Jan Vraný
	Member	Libor Müller
	Member	Radek Dvořák
	Member	Tomáš Dvořák
	Member	Roman Doležal

1.5. GROUP IDENTIFICATION

ČD - Informační Systémy, a.s. is included in the České dráhy Consolidation Group.

The Consolidation Group's structure as of 31 December 2013:

Parent company	Related parties	
České dráhy, a. s.	ČD - Telematika, a.s.	
	ČD - Informační Systémy, a.s.	
	Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	
	Smíchov Station Development, a.s.	
	Žižkov Station Development, a.s.	
	Masaryk Station Development, a.s.	
	Centrum Holešovice a.s.	
	DPOV, a.s.	
	ČD Cargo, a.s.	CD Generalvertretung GmbH
		CD - Generalvertretung Wien GmbH

České dráhy, a. s.	ČD Cargo, a.s.	Koleje Czeskie Sp. z o.o.
		Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.
		ČD Logistics, a.s.
		RAILLEX, a.s.
		Terminal Brno, a.s.
		ČD-DUSS Terminál, a.s.
		BOHEMIAKOMBI, spol. s r.o.
		Ostravská dopravní společnost, a.s.
		Auto Terminal Nymburk, s.r.o.
		ČD Interport, s.r.o.
	Dopravní vzdělávací institut, a.s.	
	ČD travel, s. r. o.	
	JLV, a.s.	
	RAILREKLAM spol. s r.o.	

Identification information of the entities included in the Consolidation Group:

Entity	Registered office	Corporate ID	Relation to the Company
České dráhy, a.s.	Prague 1, Nábřeží L. Svobody 12/1222	70994226	Parent
ČD Cargo, a.s.	Prague 7, Jankovcova 1569/2c	28196678	Fellow subsidiary
DPOV, a.s.	Přerov, Husova 635/1b	27786331	Fellow subsidiary
ČD Logistics, a.s.	Prague 1, Opletalova 1284/37	27906931	Related party
ČD Reality a.s.	Prague 6, Václavkova 169/1	27195872	Fellow subsidiary
ČD travel, s.r.o.	Prague 1, Perlova 370/3, 110 00	27364976	Fellow subsidiary
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	Prague 3, Husitská 42/22	27378225	Fellow subsidiary
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Prague 4, Novodvorská 1698	27257258	Fellow subsidiary
ČD - Telematika a.s.	Prague 3, Perneroва 2819/2a	61459445	Fellow subsidiary
<i>Note: The above includes solely those entities of the České dráhy Consolidation Group with which the Company reports business relationships.</i>			

Identification information of other related parties outside the Consolidation Group:

Entity	Registered office	Corporate ID	Relation to the Company
ČD Restaurant, a.s.	Prague 3, Prvního pluku 81/2a	2788141	Fellow subsidiary
<i>Note: The above includes solely those entities of the České dráhy Consolidation Group with which the Company reports business relationships.</i>			

2. Basis of Accounting and General Accounting Principles

The Company’s accounting books and records are maintained and the financial statements were prepared in accordance with the Accounting Act 563/1991 Coll., as amended; Regulation 500/2002 Coll., which provides implementation guidance on certain provisions of the Accounting Act for reporting entities that are businesses maintaining double-entry accounting records, as amended; and Czech Accounting Standards for Businesses, as amended.

The accounting records are maintained in compliance with the general accounting principles, specifically the historical cost valuation basis, the accruals principle, the prudence concept and the going concern assumption.

These financial statements are presented in thousands of Czech crowns (“CZK”).

3. Summary of Significant Accounting Policies

3.1. TANGIBLE FIXED ASSETS

Tangible fixed assets include assets with an estimated useful life of greater than one year and an acquisition cost of greater than CZK 10 thousand on an individual basis.

Exceptions to the rule of the CZK 10 thousand acquisition cost include trailers, single-track vehicles, motor vehicles included in the Company’s assets after the expiration of a lease contract and other assets stipulated in Act 16/1993 Coll., on Road Tax, which are always considered to be tangible assets, regardless of their acquisition cost.

Purchased tangible fixed assets are stated at cost less accumulated depreciation and any recognised impairment losses.

Tangible fixed assets developed internally are valued at direct costs, incidental costs directly attributable to the internal production of assets (production overheads), or alternatively incidental costs of an administrative character if the production period of the assets exceeds one accounting period.

Assets identified during stock-taking that were not previously included in the accounting records and any gifts are valued at replacement cost.

The cost of fixed asset improvements exceeding CZK 40 thousand for the taxation period increases the acquisition cost of the related tangible fixed asset.

Depreciation is charged so as to write off the cost of tangible fixed assets, other than land and assets under construction, over their estimated useful lives, using the straight-line method, on the following basis:

	Depreciation method	Number of years
Buildings	Straight-line	50
Structures	Straight-line	25
Machinery and equipment (PCs, NBs, servers, printers, monitors, scanners, switchboards, HDD, UPS, modems, etc)	Straight-line	4
Measuring instruments	Straight-line	6-12
Photographic devices, microscopes, projectors	Straight-line	10
Copying machines	Straight-line	5
Other leased tangible fixed assets (PCs, monitors)	Straight-line	5
Other leased tangible fixed assets (notebooks)	Straight-line	3
<i>Note: Other leased tangible fixed assets are depreciated over the lease term.</i>		

Assets held under finance leases are depreciated by the lessor.

Technical improvements on leasehold tangible fixed assets are depreciated on a straight-line basis over the shorter of the lease term or the estimated useful life.

The gain or loss arising on the disposal or retirement of an asset is determined as the difference between the sales proceeds and the net book value of the asset at the sale date and is recognised through the profit and loss account.

The valuation difference on acquired assets is composed of the positive difference between the valuation of the business or part thereof acquired through investment and the sum of the carrying values of individual components of assets of the investing entity net of assumed liabilities. A positive difference on acquired assets is amortised to expenses on a straight-line basis over 180 months from the acquisition.

Provisioning

Provisions against tangible fixed assets were made based on the results of the inventory taking, to the extent that the carrying value temporarily does not match the actual balance. The calculation of provisions against tangible fixed assets is determined as the difference between the net book value of the relevant assets and their anticipated selling price.

3.2. INTANGIBLE FIXED ASSETS

Intangible fixed assets include assets with an estimated useful life of greater than one year and an acquisition cost of greater than CZK 60 thousand on an individual basis, except for software, which is always amortised, regardless of the acquisition cost.

Intangible fixed assets also comprise development activities with an estimated useful life of greater than one year. Assets arising from development activities are capitalised only if utilised for repeated sale. Intangible assets arising from research and development, software and valuable rights generated internally for the Company’s internal needs are not capitalised. Internally-generated intangible assets are stated at the lower of internal production costs and replacement cost.

Purchased intangible fixed assets are stated at cost less accumulated amortisation and any recognised impairment losses.

The cost of fixed asset improvements exceeding CZK 60 thousand for the taxation period increases the acquisition cost of the related intangible fixed asset.

The start-up costs include the aggregate expenditure incurred in the formation of the Company and the aggregate expenditure incurred from the date of the Company’s formation until its incorporation. These principally include court and administration fees, advisory services and other similar payments related to the company’s formation and incorporation.

The amortisation of intangible fixed assets is recorded on a straight-line basis over their estimated useful lives as follows:

	Amortisation method	Number of years/percentage
Start-up costs	Straight-line	5 years
Research and development, internally-developed SW	Accelerated	85% in the first year, 15% in the second year
Software	Straight-line	3 years

3.3. REPLACEMENT COST

The replacement cost is applied in the valuation of tangible and intangible fixed assets acquired through donation, internally-developed intangible fixed assets, in the event that the replacement cost is lower than the internal costs incurred, tangible fixed assets acquired without consideration based on a contract for the purchase of a leased asset (accounted for through a corresponding entry on the relevant accumulated depreciation account), fixed assets recently entered in the accounting records (accounted for by a corresponding entry in the relevant accumulated depreciation account), and an investment of tangible and intangible fixed assets. The replacement cost represents the cost at which the relevant assets would be acquired at the recognition date. The replacement cost is determined based on expert appraisals or based on the current price bids made by suppliers.

3.4. CURRENT FINANCIAL ASSETS

Current financial assets principally include cash on hand, cash deposits on bank accounts and debt securities maturing within less than one year held to maturity (bills of exchange). The Company is involved in the group cash-pooling. Receivables in the cash-pooling are highly liquid (overnight deposits).

Upon acquisition, current financial assets are stated at cost. The acquisition cost includes the direct costs of acquisition, such as fees and charges paid to brokers, advisors and stock exchanges.

3.5. INVENTORY

Purchased inventory is valued at acquisition cost. Acquisition cost includes the purchase cost and indirect acquisition costs such as custom fees, freight costs, postal fees, commissions and discounts.

Inventory is issued out of stock using the FIFO method.

Provisioning

The Company recognises provisions against inventory whose impairment is not deemed permanent. The value of idle inventory and the inventory whose current market value is significantly lower than the carrying value is written down through provisions. As of the balance sheet date, provisions against inventory are made based on the inventory-taking results. Provisions are established at 20-100 %, pursuant to an expert opinion of the relevant employees. An exception is made in respect of spare parts which do not suffer moral wear-and-tear.

3.5.1. Work in Progress

Under work in progress, the Company reports projects in progress, even in the event that the work has been completed and has not yet been billed to customers.

Internally-developed inventory is valued at the cost of producing the inventory, which primarily consists of the direct costs of production or any other activity, and/or the portion of indirect costs relating to production or any other activity.

The calculation formula for the valuation of work in progress includes the following:

- Direct costs of material;
- Direct payroll costs; and
- Production overheads – depreciation of production equipment, etc.

Work in progress is always derecognised in the month in which an invoice is issued to customers.

3.6. RECEIVABLES

Upon origination, receivables are stated at their nominal value as subsequently reduced by the appropriate provisions for doubtful and bad amounts.

Provisioning

Provisions are established based on the aging analysis and the assessment of individual receivables. Receivables past due by 90 –180 days are provided for at 40%, receivables past due by 180 – 365 days are provided for at 75% and receivables past due by more than 365 days are provided for in full. Additional provisions can be established based on individual assessments.

3.7. TRADE PAYABLES

Trade payables are stated at their nominal value.

3.8. RESERVES

Reserves are intended to cover future risks and expenditure, the nature of which is clearly defined and which are likely to be incurred, but which are uncertain as to the amount or the date on which they will arise.

Reserve for pensions and similar liabilities

The Company recognises a reserve for employee benefits arising from the collective agreement. Specifically, these include a special bonus to employees turning 50 years of age and to employees leaving their position for the first time upon reaching an age entitling them to an old-age pension or upon their entitlement to a full disability pension.

Restructuring reserve

The Company recognises a restructuring reserve based on the restructuring programme approved by the relevant body. For reporting purposes, the restructuring is a programme which significantly changes the subject of activities of the entity or the manner of how the activities of the entity are provided;

Restructuring may primarily include:

- Relocation of business activities to another locality, or discontinuation of operations;
- Reduction or discontinuation of part of business activities.

The restructuring reserve can be recognised and used only for expenditures necessary for the implementation of the restructuring programme that are not associated with the ongoing activities of the entity.

3.9. FOREIGN CURRENCY TRANSLATION

Transactions denominated in foreign currencies during the year are translated using the fixed exchange rate of the Czech National Bank (hereinafter the “CNB”) prevailing on the first day of each month.

At the balance sheet date, the relevant assets and liabilities are translated at the CNB’s exchange rate prevailing as of that date.

3.10. FINANCE LEASES

A finance lease is the acquisition of a tangible fixed asset such that, over or after the contractual lease term, ownership title to the asset transfers from the lessor to the lessee; pending the transfer of title the lessee makes lease payments to the lessor for the asset that are charged to expenses. The initial lump-sum payment related to assets acquired under finance leases is amortised and expensed over the lease period.

Assets acquired under finance leases used by the Company were acquired under lease contracts concluded between ČD - Telematika a.s. and the

relevant leasing company. The Company holds assets under sub-leases from ČD - Telematika a.s.

3.11. TAXATION

3.11.1. Depreciation of Fixed Assets for Tax Purposes

The depreciation of fixed assets is calculated using the straight-line method for tax purposes.

In the period ended 31 December 2011, depreciation for tax purposes ceased to be recorded in respect of the following asset class: individual movable assets and sets of movable assets. In the year ended 31 December 2012, the interrupted depreciation was re-initiated. In the year ended 31 December 2013, the Company depreciated assets for tax purposes.

3.11.2. Current Tax Payable

The management of the Company has recognised a tax payable and a tax charge based on its tax calculation, which follows from its understanding of the interpretation of Czech tax legislation valid at the financial statements date and believes that the amount of tax is correct in compliance with the effective Czech tax regulations.

3.11.3. Deferred Tax

Deferred tax is accounted for using the balance sheet liability method.

The carrying amount of deferred tax assets is reviewed at the balance sheet date and reduced to the extent that it is no longer probable that sufficient taxable profit will be available to allow all or part of the asset to be recovered.

Deferred tax is charged or credited to the profit and loss account, except when it relates to items charged or credited directly to equity, in which case the related deferred tax is also dealt with in equity.

3.12. GOVERNMENT GRANTS

Grants received to offset costs are recognised as other operating income over the period necessary to match them with the related costs. Grants received to acquire tangible and intangible fixed assets and technical improvements and grants towards interest expenses added to the cost are deducted in reporting their cost or internal cost.

3.13. REVENUE RECOGNITION

Revenue is measured at the value of the consideration received or receivable and represents amounts receivable for goods and services provided in the normal course of business, net of discounts, value added tax and other sales-related taxes.

Sales of goods are recognised when goods are delivered and the title has passed.

3.14. USE OF ESTIMATES

The presentation of financial statements requires management to make estimates and assumptions that affect the reported amounts of assets and liabilities at the balance sheet date and the reported amounts of revenues and expenses during the reporting period. Management of the Company has made these estimates and assumptions on the basis of all the relevant information available to it. Nevertheless, pursuant to the nature of estimates, the actual results and outcomes in the future may differ from these estimates.

3.15. CASH FLOW STATEMENT

The cash flow statement is prepared using the indirect method. Cash equivalents include current liquid assets easily convertible into cash in an amount agreed in advance. Cash and cash equivalents can be analysed as follows:

(CZK thousand)		
Cash and cash equivalents	31 Dec 2013	31 Dec 2012
Cash on hand and cash in transit	42	173
Cash at bank	3 809	42 880
Cash in the cash-pool account	41 800	-
Cash equivalents included in current financial assets	-	-
Total cash and cash equivalents	45 651	43 053

Cash flows from operating, investment and financial activities presented in the cash flow statement are not offset.

In addition, the Company records special-purpose funds in the cash-pool account in the amount of CZK 41,800 thousand (refer to Note 4.8) as of 31 December 2013.

4. Additional Information on the Balance Sheet and Profit and Loss Account

4.1. INTANGIBLE FIXED ASSETS

■ Cost

(CZK thousand)							
	Balance at 1 Jan 2012	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2012	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013
Start-up costs	663	-	-	663	-	-	663
Software	513 262	32 412	1 384	544 290	14 921	82	559 129
IFA under construction	204	31 437	31 001	640	9 985	10 613	12
Prepayments made for IFA	-	959	-	959	-	959	-
Total	514 129	64 808	32 385	546 552	24 906	11 654	559 804

■ Accumulated Amortisation

(CZK thousand)							
	Balance at 1 Jan 2012	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2012	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013
Start-up costs	94	133	-	227	132	-	359
Software	495 948	28 572	1 384	523 136	16 608	79	539 665
IFA under construction	-	-	-	-	-	-	-
Provision against IFA	-	-	-	-	-	-	-
Total	496 042	28 705	1 384	523 363	16 740	79	540 024

■ Net Book Value

(CZK thousand)			
	Balance at 1 Jan 2012	Balance at 31 Dec 2012	Balance at 31 Dec 2013
Start-up costs	569	436	304
Software	17 314	21 154	19 464
IFA under construction	204	640	12
Prepayments made for IFA	-	959	0
Total	18 087	23 189	19 780

In the year ended 31 December 2013, additions to software primarily included Oracle software licences, WebLogic Suite-Processor software and costs of the implementation of the system of the instruments for the support of the management of the preparation and supply of IT services – Service Desk.

In the year ended 31 December 2013, the Company recorded no significant disposals of intangible assets. The principal disposal is the disposal of unused and fully amortised MQ Series V5.2 software.

In the year ended 31 December 2012, additions to software primarily included Oracle software licences, MS SQL SvrEntrCore and SW licences and costs of the implementation of systems of instruments for the support of the management of preparation and supply of IT services - Service desk.

Principal disposals include the disposal of unusable and fully amortised SW, primarily Informix licence, Universal time schedule browser and SW Corporate Modeler.

4.1.1. Internally-Developed Intangible Fixed Assets

In the year ended 31 December 2013, the Company produced internally-developed software in the amounts of CZK 3.4 million The amortisation charges related to these assets amounted to CZK 2.9 million.

In the year ended 31 December 2012, the Company produced internally-developed software in the amounts of CZK 18.9 million The amortisation charges related to these assets for the period ended 31 December 2012 amounted to CZK 16.1 million.

Internally-developed software is valued at direct costs (principally the costs of direct payroll and external services) plus a portion of indirect production costs (such as a proportional part of the amortisation charges).

4.2. TANGIBLE FIXED ASSETS

■ Cost

(CZK thousand)								
	Balance at 1 Jan 2012	Additions	Disposals	Transfer	Balance at 31 Dec 2012	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013
Individual movable assets	127 629	9 797	14 922	9	122 513	24 660	23 449	123 724
- Machinery and equipment	111 074	7 492	9 816	-	108 750	22 739	21 187	110 302
- Other	16 555	2 305	5 106	9	13 763	1 921	2 262	13 422
Other TFA	36 401	3 251	2 988	-9	36 655	3 713	904	39 464
TFA under construction	136	19 827	14 488	-	5 475	25 325	29 286	1 514
Valuation difference on acquired assets	645	-	-	-	645	-	-	645
Total	164 811	32 875	32 398	-	165 288	53 698	53 639	165 347

■ Accumulated Depreciation

(CZK thousand)								
	Balance at 1 Jan 2012	Additions	Disposals	Transfer	Balance at 31 Dec 2012	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013
Individual movable assets	94 182	14 130	13 424	5	94 893	15 430	23 459	86 865
- Machinery and equipment	79 451	12 042	8 318	-	83 175	13 384	21 787	75 374
- Other	14 731	2 088	5 106	5	11 718	2 046	2 272	11 430
Other TFA	7 351	10 302	2 988	-5	14 660	8 663	658	22 665
TFA under construction	-	-	-	-	-	-	-	-
Provision against other TFA	1 694	-	1 262	-	432	0	390	42
Valuation difference on acquired assets	32	43	-	-	75	43	0	118
Total	103 259	24 475	17 674	-	110 060	24 136	24 507	109 690

■ Net Book Value

(CZK thousand)			
	Balance at 1 Jan 2012	Balance at 31 Dec 2012	Balance at 31 Dec 2013
Individual movable assets	33 447	27 620	36 859
- Machinery and equipment	31 623	25 575	34 930
- Other	1 824	2 045	1 930
Other TFA	27 356	21 563	16 757
TFA under construction	136	5 475	1 514
Valuation difference on acquired assets	613	570	527
Total	61 552	55 228	55 657

In the year ended 31 December 2013, the additions in the “Machinery and equipment” category primarily included the purchase of new servers, disk drives, backup sources and computers.

In the year ended 31 December 2012, the additions in the “Machinery and equipment” category primarily included the purchase of new servers, disk drives, tape library, air-conditioning units and backup sources.

The additions in the category of “Other tangible fixed assets” principally include information technology (notebooks, PCs and monitors) intended for lease. In accordance with the modernisation plan, obsolete information technology is replaced by new assets. The information technology returned by the lessees is gradually sold to employees or sellers of second-hand technology and to other entities. The provision recognised against these assets represents an adjustment in the net book value of older information technology assets whose cost is planned to be adjusted to the market value.

In the year ended 31 December 2013, disposals in the “Machinery and equipment” category included non-functioning servers, disk drives and computers.

In the year ended 31 December 2012, disposals in the “Machinery and equipment” category included non-functioning servers, data projectors and computers.

In the category of leased assets, information technology in the amount of CZK 120 thousand and CZK 341 thousand was physically liquidated in the years ended 31 December 2013 and 2012, respectively. Additional disposals in this category include the sale of information technology, principally to the employees second-hand IT sellers.

The valuation difference on acquired assets arose in 2011 from the difference between the net book value of assets and liabilities invested into the Company’s share capital, and the market value of these assets and liabilities determined based on an expert appraisal. The carrying value of the invested set of assets and liabilities at the investment date amounted to CZK 111,470 thousand. The market value determined by the court-appointed appraiser amounted to CZK 112,115 thousand. The valuation difference in the amount of CZK 645 thousand will be depreciated over 15 years.

4.3. INVENTORY

As of 31 December 2013 and 31 December 2012, the net book value of inventory amounted to CZK 1,004 thousand and CZK 1,053 thousand, respectively. As of 31 December 2013 and 2012, the provisions against inventory amounted to CZK 63 thousand and CZK 118 thousand, respectively. The provisions are related to slow-moving inventory of material and impaired material.

Material principally comprises the following components: information technology, notebooks, PCs and spare parts.

(CZK thousand)		
Long-Term Receivables	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Long-term trade receivables – co-operation related to the development of SW solutions	-	-
Deferred tax asset	7 798	7 720
Total long-term receivables	7 798	7 720

4.4. LONG-TERM RECEIVABLES

4.5. SHORT-TERM RECEIVABLES

The structure of trade receivables is broken down by receivables from entities included in the consolidation group and entities outside the group.

The Company reports no receivables with maturity exceeding five years.

4.5.1. Aging of Intercompany Trade Receivables

(CZK thousand)									
Year	Category	Before due	Past due					Total past due	Total
			0 – 90 days	91 –180 days	181–360 days	1– 2 years	2 and more years		
31 Dec 2013	Gross	145 128	197	-	-	10	-	207	145 335
	Provisions	-	-	-	-	-	-	-	-
	Net	145 128	197	-	-	10	-	207	145 335
31 Dec 2012	Gross	139 432	352	-	-	-	-	352	139 784
	Provisions	-	-	-	-	-	-	-	-
	Net	139 432	352	-	-	-	-	352	139 784

4.5.2. Aging of Other-than-Intercompany Trade Receivables

(CZK thousand)									
Year	Category	Before due	Past due					Total past due	Total
			0 – 90 days	91 –180 days	181–360 days	1– 2 years	2 and more years		
31 Dec 2013	Gross	15 093	4	-	2	4	3	13	15 106
	Provisions	-5	-4	-	-2	-4	-3	-13	-18
	Net	15 088	-	-	-	-	-	-	15 088
31 Dec 2012	Gross	18 471	167	1	13	15	2	198	18 669
	Provisions	-	-	-1	-13	-14	-2	-30	-30
	Net	18 471	167	-	-	1	-	168	18 639

4.5.3. Intercompany Receivables

■ Short-Term Receivables

(CZK thousand)		
Entity	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
České dráhy, a.s.	61 419	67 627
ČD Cargo, a.s.	59 753	51 239
DPOV, a.s.	1 153	607
ČD Reality a.s.	-	5
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	570	597
ČD - Telematika a.s.	21 791	18 399
ČD Logistics, a.s.	53	71
ČD Restaurant, a.s.	3	5
ČD travel, s.r.o.	-	626
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	593	608
Total short-term intercompany receivables	145 335	139 784
<i>Other than intercompany receivables</i>	15 088	18 639
Total short-term receivables	160 423	158 423

4.6. SHORT-TERM PREPAYMENTS MADE

(CZK thousand)		
Short-term prepayments made	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Prepayments for utilities and rental-related services	3 782	3 670
Other	83	10
Total	3 865	3 680

In the years ended 31 December 2013 and 2012, the Company made prepayments for utilities and services related to rentals to ČD - Telematika a.s. in the amounts of CZK 3,782 thousand and CZK 3,670 thousand, respectively.

4.7. OTHER RECEIVABLES

(CZK thousand)		
Other receivables	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Receivables arising from the re-valuation of derivative financial transactions to fair value	-	-
Other	-	6
Total	-	6

4.8. CURRENT FINANCIAL ASSETS

(CZK thousand)		
Current financial assets	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Cash on hand	42	173
Cash equivalents	-	-
Cash	42	173
Current accounts	3 809	42 880
Cash at bank	3 809	42 880
Debt securities held to maturity not exceeding one year	-	-
Short-term investments and securities	-	-
Total current financial assets	3 851	43 053

In the year ended 31 December 2013, the Company concluded a contract for the provision of cash-pooling in the ČD Group. On a daily basis, funds are transferred between the pool account and involved accounts of selected subsidiaries which allows to flexibly manage the liquid funds in the ČD Group.

As of 31 December 2013, the Company records special purpose funds in the pool account in the amount of CZK 41,800 thousand in balance sheet line C.III.2 'Receivables– controlling entity'.

4.9. TEMPORARY ASSETS

4.9.1. Deferred Expenses

(CZK thousand)		
Deferred expenses	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
SW support	11 693	10 339
Low-value tangible assets up to CZK 10 thousand	367	193
Other	38	19
Total	12 098	10 551

4.10. EQUITY

As of 31 December 2013 and 2012, the aggregate amount of the share capital was CZK 67,269 thousand. The share capital comprises 67,269 registered shares in the certificate form with a nominal value of CZK 1 thousand per share. The share premium amounts to CZK 43,046 thousand.

The profit generated in the year ended 31 December 2012 in the amount of CZK 11,764 thousand was allocated pursuant to the resolution of the sole shareholder as follows:

- CZK 588 thousand was used to increase the statutory reserve fund,
- CZK 1,176 thousand was used to increase the social fund,
- CZK 5,000 thousand was allocated to retained earnings,
- 5,000 thousand was used for the payment of dividends.

During the years ended 31 December 2013 and December 2012, withdrawals in the amounts of CZK 873 thousand and CZK 708 thousand, respectively, were made from this allocation in line with the collective agreement.

4.11. RESERVES

(CZK thousand)		
Reserves	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Reserve for liabilities arising from the collective agreement	727	700
Restructuring reserve	12 845	13 000
Total reserves	13 572	13 700

The reserve for liabilities arising from the collective agreement represents extraordinary remuneration to employees who had reached 50 years of age and to employees leaving their position for the first time.

The restructuring reserve is intended to cover the increased one-off costs relating to the restructuring of activities, limited scope of activities, and reallocation of available operating capacity. The reserve is recognised for the settlement of contractual liabilities arising from the collective agreement and prematurely terminated business contracts. The recognition of the reserve is reported as an extraordinary expense in 2013.

4.12. SHORT-TERM PAYABLES

4.12.1. Aging of Intercompany Payables

(CZK thousand)									
Year	Category	Before due	Past due					Total past due	Total
			0–90 days	91–180 days	181–360 days	1–2 years	2 and more years		
31. 12. 2013	Short-term	17 344	17 344	-	-	-	-	17 344	17 344
31. 12. 2012	Short-term	17 381	14 205	1 699	-	-	-	15 904	33 285

4.12.2. Aging of Other than Intercompany Payables

(CZK thousand)									
Year	Category	Before due	Past due					Total past due	Total
			0–90 days	91–180 days	181–360 days	1–2 years	2 and more years		
31. 12. 2013	Short-term	59 769	2 263	8	-	-	-	2 271	62 040
31. 12. 2012	Short-term	40 395	15 815	-	-	-	-	15 815	56 210

As of 31 December 2013 and 2012, the Company does not report any payables with maturity exceeding five years.

4.12.3. Intercompany Payables

(CZK thousand)		
Entity	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
České dráhy, a.s.	12 375	200
ČD - Telematika a.s.	4 965	33 081
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	4	4
Total short-term trade intercompany payables	17 344	33 285
Other than intercompany payables	62 040	56 210
Total short-term trade payables	79 384	89 495

4.13. INCOME TAXATION

4.13.1. Deferred Tax

The deferred tax asset is analysed as follows:

(CZK thousand)		
Deferred tax asset	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Accumulated depreciation and amortisation of fixed assets	2 199	4 324
Inventory	12	22
Receivables	2	2
Reserves	2 579	2 603
Estimated payables arising from outstanding vacation days	376	329
Estimated payables arising from bonuses – social security and health insurance	497	440
Outstanding contractual interest income on default and fines	-	-
Unused tax relief on research and development	2 133	-
Total deferred tax asset	7 798	7 720

4.13.2. Income Tax Charge

The charge for the period can be reconciled to the profit per the profit and loss account as follows:

(CZK thousand)		
Income tax on ordinary and extraordinary activities	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Profit before tax	13 302	12 133
Income tax rate	19%	19 %
Tax at the domestic income tax rate	2 527	2 305
Tax effect of expenses/income that are not allowable in determining taxable profit	(2 065)	521
Use of a tax relief on research and development not included in the reporting of deferred tax	(92)	(2 122)
Tax relief	(35)	(36)
Total income tax on ordinary and extraordinary activities	335	668

4.14. DUE PAYABLES ARISING FROM SOCIAL SECURITY AND HEALTH INSURANCE CONTRIBUTIONS AND TAX ARREARS

The Company does not report any due payables arising from the social security and health insurance and any due tax arrears.

4.15. ESTIMATED PAYABLES

(CZK thousand)		
Estimated payables	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Estimated payables from rental, heat and electricity	7 376	9 594
Estimated payables from unbilled sub-supplies	13 931	3 778
Estimated payables from contractual fines and penalties	-	-
Estimated payables from payroll	10 319	9 175
Estimated payables from outstanding acation days	1 979	1 731
Estimated payables from marketing costs	450	503
Estimated payables from advisory and legal services	499	8 723
Estimated payables from print services	-	-
Estimated payables for administrative and sales overheads	-	4 087
Estimated payables for the car fleet administration	506	1 413
Estimated payables for the car fleet repairs	650	222
Estimated payables from HW and SW support	11 907	3 192
Estimated payables for unbilled supplies of material and tangible fixed assets	-	5 014
Estimated payables from audit	-	-
Other	1 122	58
Estimated payables	48 739	47 490

4.16. TEMPORARY LIABILITIES

4.16.1. Deferred Income

(CZK thousand)		
	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Income from the lease of a SAP sub-licence	-	-
Income from the provision of SW support	5 112	550
Income related to SW development projects	7 127	4 209
Income from SAP maintenance and support	-	2 141
Income from other services	-	-
Total deferred income	12 239	6 900

4.17. DETAILS OF INCOME BY PRINCIPAL ACTIVITY

(CZK thousand)						
	Year ended 31 Dec 2013			Year ended 31 Dec 2012		
	In-country	Cross-border	Total	In-country	Cross-border	Total
Sales of goods	1 514	-	1 514	1 106	151	1 257
Sales of goods – group entities	9 329	-	9 329	30 179	-	30 179
Total sales of goods	10 843	-	10 843	31 285	151	31 436
Sales of services	38 323	56	38 379	44 527	18	44 545
Sales of services – group entities	407 506	138	407 644	412 972	-	412 972
Total sales of services	445 829	194	446 023	457 499	18	457 517
Other operating income	550	-	550	560	-	560
Other operating income – group entities	-	-	-	4 659	-	4 659
Total other operating income	550	-	550	5 219	-	5 219

4.17.1. Income Generated with Related Parties

2013

(CZK thousand)				
Entity	Goods	Services	Other operating income	Total
České dráhy, a.s.	8 830	195 580	-	204 410
ČD Cargo, a.s.	4	143 688	-	143 692
DPOV, a. s	162	3 820	-	3 982
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	64	1 034	-	1 098
ČD Logistics, a.s.	-	244	-	244
ČD travel, s.r.o.	-	93	-	93
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	157	2 158	-	2 315
ČD Restaurant, a.s.	-	3	-	3
ČD - Telematika a.s.	62	53 930	-	53 992
Total	9 279	400 550	-	409 829

2012

(CZK thousand)				
Subjekt	Goods	Services	Other operating income	Total
České dráhy, a.s.	28 869	190 727	4 659	224 255
ČD Cargo, a.s.	5	140 191	-	140 196
DPOV, a.s.	-	4 910	-	4 910
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	659	809	-	1 468
ČD Logistics, a.s.	-	334	-	334
ČD Restaurant, a.s.	2	867	-	869
ČD travel, s.r.o.	-	2 207	-	2 207
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	38	-	38
ČD Reality a.s.	-	-	-	-
ČD - Telematika a.s.	644	72 889	-	73 533
Total	30 179	412 972	4 659	447 810

All related party proceeds were generated on an arm's length basis.

4.17.2. Purchases from Related Parties

■ 2013

(CZK thousand)						
Entity	Goods	Material and energy	Services	Other operating expenses	Interest expenses	Total
České dráhy, a.s.	-	4	18 202	-	-	18 206
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	3	-	-	3
ČD travel, s.r.o.	-	-	-	-	-	-
ČD - Telematika a.s.	-	4 308	41 458	-	-	45 766
Total	-	4 312	59 663	-	-	63 975

■ 2012

(CZK thousand)						
Entity	Goods	Material and energy	Services	Other operating expenses	Interest expenses	Total
České dráhy, a.s.	1	-	167	-	-	168
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	5	-	-	5
ČD travel, s.r.o.	-	-	13	-	-	13
ČD - Telematika a.s.	344	3 342	92 273	-	-	95 959
Total	345	3 342	92 273	-	-	96 145

4.17.3. Purchases and Sales of Fixed Assets and Non-Current Financial Assets with Related Parties

Sales

■ 2012

In the year ended 31 December 2013, the Company sold no intangible, tangible or financial assets to related parties.

■ 2012

(CZK thousand)						
Entity	Intangible FA		Tangible FA		Financial assets	
	Carrying value	Selling value	Carrying value	Selling value	Carrying value	Selling value
ČD - Telematika a.s.	-	-	-	8	-	-
České dráhy, a.s.	-	-	-	10	-	-
Total	-	-	-	18	-	-

Purchases

■ 2013

(CZK thousand)			
Entity	Intangible FA	Tangible FA	Financial assets
ČD - Telematika, a.s.	-	108	-
České Dráhy, a.s.	-	-	-
ČD Cargo, a.s.	-	-	-
DPOV, a.s.	-	-	-
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	-	-	-
ČD Travel, s.r.o.	-	-	-
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	-
Total	-	108	-

■ 2012

(CZK thousand)			
Entity	Intangible FA	Tangible FA	Financial assets
ČD - Telematika, a.s.	95	1 729	-
Total	95	1 729	-

In 2013, the Company purchased assets from ČD-Telematika, a.s. in the amount of CZK 108 thousand. Purchases included a vault for the Finance Director and the accounting department, work as part of the acquired assets in the server farm in Pardubice and data terminals.

In 2012, the Company purchased licences IBM BlackBerry for Lotus Notes and servers with accessories from ČD - Telematika, a.s.

4.18. CONSUMED PURCHASES

(CZK thousand)		
Consumed purchases	Year ended 31 Dec 2013	Year ended 31 Dec 2012
Consumed material	14 213	10 422
Consumed energy	5 726	6 234
Consumed fuel	50	40
Total consumed purchases	19 989	16 696

4.19. SERVICES

(CZK thousand)		
Services	Year ended 31 Dec 2013	Year ended 31 Dec 2012
Repairs and maintenance	36	28
Travel expenses	836	998
Representation costs	387	274
Telecommunication services	5 741	6 528
Advisory and legal services	18 552	11 164
Rental	8 434	7 611
Training	3 140	2 799
Services provided by the shared services centre	23 415	55 138
Marketing services	1 596	2 047
Print services	6 334	6 832
Sub-supplies	74 372	59 938
SW and HW support	31 136	43 567
Other services	8 138	1 722
Total	182 117	198 646

The services provided by the shared services centre include administrative support, procurement and logistics, sales support, management of the lease and operations of administrative and storage premises, lease and operations of the car fleet and other services provided primarily by České dráhy, a.s. and additionally by ČD - Telematika a.s.

4.19.1. Total Expenses Incurred on the Fees to the Statutory Audit Company

(CZK thousand)		
Costs of the fees to the statutory audit company	Year ended 31 Dec 2013	Year ended 31 Dec 2012
Obligatory audit of the financial statements	177	235
Total	177	235

4.20. DEPRECIATION OF INTANGIBLE AND TANGIBLE FIXED ASSETS

(CZK thousand)		
	Year ended 31 Dec 2013	Year ended 31 Dec 2012
Amortisation of IFA and depreciation of TFA	40 936	51 684
Amortisation of a positive valuation difference on acquired assets	43	43
Total	40 979	51 727

4.21. EXPENSES OF/INCOME FROM FIXED ASSETS SOLD

In the years ended 31 December 2013 and 2012, the Company primarily sold used computers, ie laptops, PCs and monitors in the aggregate net book value of CZK 116 thousand for CZK 196 thousand and CZK 1,423 thousand for CZK 874 thousand, respectively.

4.22. OTHER OPERATING INCOME

(CZK thousand)		
Other operating income	Year ended 31 Dec 2013	Year ended 31 Dec 2012
Contractual penalties and default interest	-	4 659
Grants received to offset costs	-	48
Payments received from employees for fuel consumption – private trips	312	279
Sundry operating income	238	233
Total	550	5 219

4.23. OTHER OPERATING EXPENSES

(CZK thousand)		
Other operating expenses	Year ended 31 Dec 2013	Year ended 31 Dec 2012
Insurance	701	395
Contractual fines and default interest	49	-
Deficits and damage relating to operating activities	19	28
Write off of receivables	25	20
Sundry operating expenses	142	153
Total	936	596

4.24. OTHER FINANCIAL INCOME

(CZK thousand)		
Other financial income	Year ended 31 Dec 2013	Year ended 31 Dec 2012
Foreign exchange rate gains	399	169
Income from derivative financial transactions	15	410
Total	414	579

4.25. OTHER FINANCIAL EXPENSES

(CZK thousand)		
Other financial expenses	Year ended 31 Dec 2013	Year ended 31 Dec 2012
Foreign exchange rate losses	107	293
Banking fees	87	107
Losses arising from derivative financial transactions	-	321
Total	194	721

5. Employees, Management and Statutory Bodies

5.1. STAFF COSTS AND NUMBER OF EMPLOYEES

The following table summarises the average number of the Company’s employees and managers for the years ended 31 December 2013 and 2012:

■ 2013

(CZK thousand)					
	Number of staff	Payroll costs	Social security and health insurance	Other costs	Total staff costs
Employees	265	133 036	44 695	3 297	184 028
Management	3	4 780	1 438	116	6 334
Bonuses to members of the Company’s bodies	3	3 337	615	2 760	3 712
Total	271	141 153	46 748	6 173	194 074

■ 2012

(CZK thousand)					
	Number of staff	Payroll costs	Social security and health insurance	Other costs	Total staff costs
Employees	261	130 523	42 900	6 201	179 624
Management	5	7 560	2 570	122	10 252
Bonuses to members of the Company’s bodies	3	2 029	690	86	2 805
Total	269	140 112	46 160	6 409	192 681

The number of employees is based on the average recalculated headcount. The category of “management” includes top management of the Company.

6. Off Balance Sheet Commitments

LEGAL DISPUTES

The Company is involved in no significant legal disputes not reported in the accounting records.

ENVIRONMENTAL LIABILITIES

As of 31 December 2013, the Company’s management is not aware of any contingent liabilities pertaining to damage caused by prior activities or liabilities related to the prevention of potential future damage.

7. Post Balance Sheet Events

On 14 January 2014, members of the Supervisory Board – Petr Vohralík, Michaela Oharková, Martina Mannová and František Bureš were recal- led pursuant to the resolution of the sole shareholder České dráhy, a.s.

On 14 January 2014, Dagmar Holadová, Jan Vraný, Radek Dvořák and Libor Müller were appointed members of the Supervisory Board pursuant to the resolution of the sole shareholder České dráhy, a.s.

13

Related Parties Report

This Related Parties Report was prepared pursuant to the provisions set out in Section 66 (a) (9) of Act 513/1991 Coll., the Commercial Code, as amended.

THE CONTROLLED AND CONTROLLING ENTITY

Controlled Entity

Entity: ČD - Informační Systémy, a.s.
(hereinafter “ČD-IS” or the “Company”)
Registered Office: Prague 3, Pernerova 2819/2a, 130 00
Corporate ID: 24829871
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 17064

Controlling Entity

Entity: České dráhy, a.s.
Registered office: Prague 1, Nábřeží L. Svobody 1222, 110 15
Corporate ID: 70994226
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 8039

Equity Investment in the Controlled Entity: 100 %

RELATED PARTIES

Entity: ČD - Telematika a.s. (hereinafter “ČDT”)
Registered Office: Pernerova 2819/2a, 130 00 Prague 3
Corporate ID: 61459445
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 8938

Entity: ČD Cargo, a.s.
Registered Office: Prague 7 – Holešovice, Jankovcova 1569/2c, 170 00
Corporate ID: 28196678
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 12844

Entity: ČD Logistics, a.s.
Registered Office: Prague 1 – Nové Město, Opletalova 1284/37, 110 00
Corporate ID: 27906931
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 11940

Entity: ČD Reality a.s.
Registered Office: Prague 6 – Dejvice, Václavkova 169/1, 160 00
Corporate ID: 27195872
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 9656

Entity: ČD Restaurant, a.s.
Registered Office: Prague 3, Prvního pluku 81/2a, 130 11
Corporate ID: 27881415
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 11738

Entity: ČD travel, s.r.o.
Registered Office: Prague 1, Na Příkopě 988/31, 110 00
Corporate ID: 27364976
Registered with the Municipal Court in Prague, Section C, Insert 108644

Entity: Dopravní vzdělávací institut, a.s. (hereinafter “DVI”)
Registered Office: Prague 3, Husitská 42/22, 130 00
Corporate ID: 27378225
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 10168

Entity: DPOV, a.s.
Registered Office: Přerov, Husova 635/1b, 751 52
Corporate ID: 27786331
Registered with the Municipal Court in Ostrava, Section B, Insert 3147

Entity: Výzkumný Ústav Železniční, a.s. (hereinafter “VUZ”)
Registered Office: Prague 4 – Braník, Novodvorská 1698, 142 01
Corporate ID: 27257258
Registered with the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 10025

CONTRACTS CONCLUDED WITH THE RELATED PARTIES IN THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2013

In the year ended 31 December 2013, the Company concluded the following types of contracts with the Related Parties:

(in pieces)							
Entity	Agreement on the use of IS	Contract for SW develop-ment and maintenance	Contract for the provision of services	Purchase contract - licences, other assets	Confidentiality agreement	Association contract	Total
ČDT	3	2	4	1	2	-	12
ČD Cargo, a.s.	-	8	5	-	-	-	13
ČD travel, s.r.o.	-	-	-	-	-	-	-
České dráhy, a.s.	-	11	22	2	-	2	37
DPOV, a.s.	-	1	-	-	-	-	1
VÚŽ	-	1	2	1	-	-	4
Total	3	23	33	4	2	2	67

INTERCOMPANY RECEIVABLES AS OF 31 DECEMBER 2013

(CZK thousand)		
Entity	Relation to the Company	Balance at 31 Dec 2013
České dráhy, a.s.	Parent company	61 419
ČD Cargo, a.s.	Fellow subsidiary	59 753
DPOV, a.s.	Fellow subsidiary	1 153
ČD Reality a.s.	Fellow subsidiary	0
VÚŽ	Fellow subsidiary	570
ČDT	Fellow subsidiary	21 791
ČD Logistics, a.s.	Related party	53
ČD Restaurant, a.s.	Fellow subsidiary	3
ČD travel, s.r.o.	Fellow subsidiary	0
DVI	Fellow subsidiary	593
Total		145 335

INTERCOMPANY PAYABLES AS OF 31 DECEMBER 2013

(CZK thousand)		
Entity	Relation to the Company	Balance at 31 Dec 2013
České dráhy, a.s.	Parent company	12 375
ČDT	Fellow subsidiary	4 965
DVI	Fellow subsidiary	4
Total		17 344

INCOME GENERATED WITH RELATED PARTIES IN THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2013

(CZK thousand)					
Entity	Relation to the Company	Goods	Services	Other operating income	Total
České dráhy, a.s.	Parent company	8 830	195 580	-	204 410
ČD Cargo, a.s.	Fellow subsidiary	4	143 688	-	143 692
DPOV, a. s	Fellow subsidiary	162	3 820	-	3 982
VÚŽ	Fellow subsidiary	64	1 034	-	1 098
ČD Logistics, a.s.	Related party	-	244	-	244
ČD travel, s.r.o.	Fellow subsidiary	-	93	-	93
DVI	Fellow subsidiary	157	2 158	-	2 315
ČD Restaurant, a.s.	Fellow subsidiary	-	3	-	3
ČDT	Fellow subsidiary	62	53 930	-	53 992
Total		9 279	400 550	-	409 829

PURCHASES REALISED WITH RELATED PARTIES IN THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2013

(CZK thousand)					
Entity	Relation to the Company	Goods	Material and energy	Services	Total
České dráhy, a.s.	Parent company	-	4	18 202	18 206
DVI	Fellow subsidiary	-	-	3	3
ČD travel, s.r.o.	Fellow subsidiary	-	-	-	-
ČDT	Fellow subsidiary	-	4 308	41 458	45 766
Total		-	4 312	59 663	63 975

PURCHASES AND SALES OF FIXED ASSETS AND NON-CURRENT FINANCIAL ASSETS WITH RELATED PARTIES
IN THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2013

■ Sales

(CZK thousand)							
Entity	Relation to the Company	Intangible fixed assets		Tangible fixed assets		Financial assets	
		Carrying value	Selling price	Carrying value	Selling price	Carrying value	Selling price
ČDT	Fellow subsidiary	-	-	-	-	-	-
České dráhy, a.s.	Parent company	-	-	-	-	-	-
Cargo, a.s	Fellow subsidiary	-	-	-	-	-	-
DPOV, a.s	Fellow subsidiary	-	-	-	-	-	-
VÚŽ	Fellow subsidiary	-	-	-	-	-	-
DVI	Fellow subsidiary	-	-	-	-	-	-
ČD travel, s.r.o.	Fellow subsidiary	-	-	-	-	-	-
Total		-	-	-	-	-	-

■ Purchases

(CZK thousand)				
Entity	Relation to the Company	Intangible fixed assets	Tangible fixed assets	Financial assets
ČDT	Fellow subsidiary	-	108	-
Total		-	108	-

Declaration of the Company’s Management

Management of the Company declares that the aggregate transactions with the related parties were effected under arm’s length conditions and that no measures in favour of or at the initiative of another related party were adopted. The performance of the business transactions with the related parties was contracted in the standard amounts equalling similar considerations contracted in a similar scope, at a similar place and time. The contracts, other legal acts and measures concluded between the related parties gave rise to no detriment for ČD - Informační Systémy, a.s.

In Prague on 31 March 2014


Ing. Miloslav Kopecký
Chairman of the Board of Directors


Ing. Daniel Smola
Member of the Board of Directors

14
Information on Persons Responsible
for the Annual Report

Statutory Declaration

The information presented in the 2013 Annual Report is factual and no significant circumstances were omitted that could affect the accuracy and correctness of an evaluation of ČD - Informační Systémy, a.s.

In Prague, on 22 March 2014


Ing. Miloslav Kopecký
Chairman of the Board of Directors


Ing. Daniel Smola
Member of the Board of Directors

15

Identification and Contact Information

Company name: ČD - Informační Systémy, a.s.

Registered office: Perneroва 2819/2a, 130 00 Prague 3

Legal status: Joint Stock Company

Corporate ID: 248 29 871

Tax ID: CZ248 29 871

Bank: Komerční banka, a.s., account number: (CZK) 43-7795830287/0100

Register court: Municipal Court in Prague, File B, Insert 17064

Telephone: +420 972 225 555

E-mail: cdis@cdis.cz

Web: www.cdis

