

Výroční zpráva

ČD - Informační Systémy, a.s.

Annual report

ČD - Informační Systémy, a.s.

2014

Obsah / Contents

01	Úvodní slovo předsedy představenstva Introduction by the Chairman of the Board of Directors	5 69
02	Vize a cíle společnosti Company Mission and Goals	6 70
03	Profil společnosti Company Profile	9 72
04	Významné události roku 2014 a roku 2015 do uzávěrky výroční zprávy Important Events of 2014 and 2015 up to the Annual Report Closing Date	12 74
05	Statutární orgány společnosti a její management Statutory Bodies and Management	14 76
06	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti Report of the Board of Directors on Business Operations	17 79
07	Očekávané události, záměry a cíle v roce 2015 Anticipated Events, Plans and Goals for 2015	24 85
08	Finanční situace Financial Situation	25 86
09	Zpráva dozorčí rady Report of the Supervisory Board	26 87
10	Zpráva nezávislého auditora Independent Auditor's Report	28 88
11	Účetní výkazy Financial Reports	30 90
12	Účetní závěrka za rok 2014 Financial Statements	37 97
13	Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami Related Parties Report	58 119
14	Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu Information on Persons Responsible for the Annual Report	65 127
15	Identifikační a kontaktní údaje Identification and Contact Information	66 128

Výroční zpráva

ČD – Informační Systémy, a.s.



01

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení obchodní přátelé,

jménem představenstva společnosti ČD – Informační Systémy, a.s., Vám předkládám výroční zprávu za rok 2014. Ve čtvrtém roce existence společnosti se pozitivně projeví výsledky aktivit předchozích let. Společnost dosahuje stabilních výkonů doložených dosaženým hospodářským výsledkem před zdaněním ve výši 29,9 mil. Kč při celkovém meziročním zachovaném objemu tržeb.

V průběhu roku 2014 společnost dodávala IT služby, které zahrnovaly vývoj a implementaci aplikací na míru nebo komerčních řešení, provoz a následný rozvoj aplikací, jednotnou IT podporu uživatelů a servis koncových, technologických i kancelářských zařízení našich zákazníků. V uplynulém roce společnost rozšířila své služby o systémovou integraci a služby IT architektury. Součástí aktivit uplynulého roku byly také interní projekty cílené na získávání nových kompetencí a rozvoj zaměstnanců pro pokrytí aktuálních i budoucích potřeb našich zákazníků. V uplynulém roce byly v tomto směru již zahájeny realizace prvních zakázek.

Mezi klíčové dodávky služeb spadaly projekty z oblasti nákladní dopravy, datových skladů, realizace a řízení integrací a rozvoj produktů SAP. V oblasti provozu a servisu společnost nastavila dlouhodobou strategii používaných technologií. Nastavené strategii uzpůsobila také své investice,

které směřovaly zejména do rozvoje datového centra a dosáhly celkového objemu 50,9 mil. Kč. Společnost dále realizovala několik klíčových technologických obměn hardwarových technologií a prokázala svou konkurenceschopnost získáním zakázek ve veřejných soutěžích.

Společnost navázala na předchozí aktivity týkající se zkvalitňování poskytovaných služeb a úspěšně profesionalizovala dodávku implementačních projektů, podporu koncovým uživatelům a sjednotila řízení datových center včetně jejich technologického rozvoje. Prioritou společnosti je kvalitní dodávka IT služeb podporující obchodní cíle zákazníků, s ohledem na to, se společnost dále zlepšuje v oblastech řízení údržby a rozvoje aplikací nebo servisu koncových zařízení. Věříme, že kvalitní IT služby poskytované za transparentních podmínek z pohledu kvality nákladů umožní společnosti udržet dlouhodobý, pevný a oboustranně prospěšný vztah se zákazníky.

Rád bych poděkoval všem kolegům za jejich vynikající práci a nasazení v uplynulém roce 2014, díky němuž jsme zvládli stanovené cíle. Velký dík patří i všem spolupracovníkům napříč Skupinou České dráhy a ostatním partnerům, kteří nám v roce 2014 pomáhali a podporovali naše úsilí.



Ing. Miloslav Kopecký
Předseda představenstva

02

Vize a cíle společnosti

ČD – Informační Systémy, a.s. je poskytovatelem IT služeb pro společnosti v segmentu dopravy, zejména pak pro společnosti Skupiny ČD. Služby jsou poskytovány na vysoké úrovni:

- 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.
- Vývoj, provoz a rozvoj informačních systémů.
- Provoz Infrastruktury v Datovém centru.
- Centrální IT HelpDesk Skupiny ČD.
- Provoz Aplikací a zajištění uživatelské aplikační podpory.
- 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 a efektivitu 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.
- Navázání a podpora obchodních vazeb mimo Skupinu ČD s cílem zajistit externí tržby.

Přehled vybraných výsledků

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2014
Aktiva celkem	306 758	323 900
z toho: dlouhodobý majetek	75 437	73 044
Oběžná aktiva	219 214	241 824
Vlastní kapitál	137 090	151 891
Cizí zdroje	157 429	140 411

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2013	Období do 31. 12. 2014
Výkony	449 418	444 861
z toho: tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	446 023	444 861
Ostatní provozní výnosy	11 571	13 783
EBITDA ^{°)}	53 867	60 244

^{°)} EBITDA = Provozní hospodářský výsledek (EBIT) + odpisy a amortizace

^{°°)} Ostatní provozní výnosy – jedná se o součet všech provozních výnosů ve VZZ mimo tržeb z prodeje vlastních výrobků a služeb (tržby za prodej zboží, tržeb z prodeje majetku a materiálu, ostatních provozních výnosů).

Kontejner workflow

Prvek

- <Dvojité kliknutí pro založení
- ▷ ▷ ▷ _Adhoc_Objects
- ▷ ▷ ▷ _Attach_Objects
- ▷ ▷ ▷ _Wf_Initiator
- ▷ ▷ ▷ _Wf_Priority
- ▷ ▷ ▷ _Wf_Group_ID
- ▷ ▷ ▷ Workitem

Výsledek kontroly syntaxe

Číslo kroku

Hlášení

- při výběru kontraktu dojde automaticky k přiřazení k položkám obrazovky, položky s nepřifazeným kontraktem musí uživatel neuložit
- pouze v případě, že bude v kontraktu materiál vícekrát, bude m

2.4.5 Strategie schvalování pro POBJ s WF (ID42c)

Pro POBJ, které uživatelé založí v IS SAP manuálně pomocí ME51N, bude a workflow.

Strategie pro POBJ manuálně založené v SAP

Dvouúrovňová – nově jednoúrovňová!! (pouze vedoucí MTZ)

jednokrokové schvalování

POBJ1 ručně založené	kód uvolnění
vedoucí MTZ	2A - 2M (dle skup. Závazků)

2.4.6 Strategie schvalování pro POBJ bez WF (ID42b)

Pro POBJ, které budou založeny v IS SAP manuálně pomocí ME51N, bude a workflow.

03

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 pro oblast dopravy a logistiky, mezi které patří dodávka, vývoj a provoz aplikací, služby systémová 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.

Významné místo patří 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 zájem 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 těchto řešení je jejich vysoká míra řízené integrace a sdílení dat 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 širokou škálu služeb provozu a podpory informačních systémů, včetně centrálního IT HelpDesku a odborné podpory uživatelů 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, v úrovních dle potřeby zákazníků, 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 dodávaných služeb je také poskytování služeb správy koncových zařízení a zastřešení komplexního řešení tiskových služeb prostřednictvím servisní sítě ČD-IS s působností po celé České republice, včetně možnosti vzdálené správy HelpDesku a odborné podpory. Tato konfigurace zajišťuje schopnost dodávat služby s vysokou spolehlivostí a garantovanou SLA. Výpočetní techniku poskytuje zákazníkům společnost ČD – Informační Systémy také formou pronájmu.

Místo působnosti

Společnost ČD – Informační Systémy sídlí v Praze. Pracoviště společnosti jsou v sedmi lokalitách 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 1006:2003 Systém projektového řízení.
- 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.

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

Partnerství a členství

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 ucelené řešení a služby založené na pokročilých technologiích Oracle.

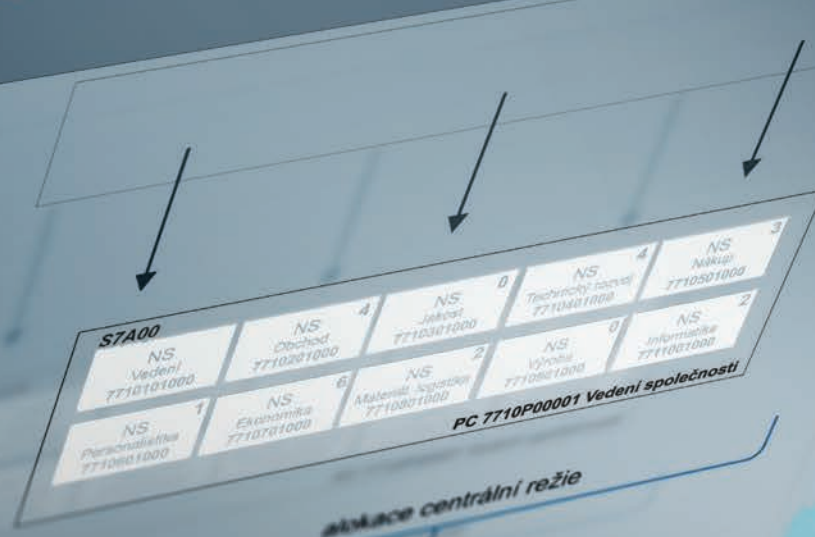
SAP ČR, SPOL. S R.O.

Společnost ČD – Informační Systémy, a.s. má uzavřenu 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 15. 12. 2014 úspěšně recertifikováno. Nový certifikát platí do 15. 12. 2016.

ČD – Informační Systémy, a.s. dále úzce spolupracuje se společnostmi HEWLETT-PACKARD, s.r.o., Lenovo Technology B.V., DELL Computer, 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.

Controllingové schéma



04

Významné události roku 2014 a roku 2015 do uzávěrky výroční zprávy

1. čtvrtletí 2014

- Nasazení modulu **PRIS** do provozu s rozšířenými funkcemi PDV pro sledování změn evidenčních dat vozů.
- **ESB** – dokončení projektu **EDF** etapa 3 – Žádanky pro ČD Cargo.
- Spuštění nové webové prezentace ČD-IS na platformě **Liferay**.
- Úspěšné nasazení nového **Controllingu** v DPOV v návaznosti na další moduly SAP.
- Dokončení centralizace **HR** modulu, migrace dceřiných společností na samostatného klienta a Personální administrace **DMS**.
- **Spolehlivostní údržba** v modulu PM pro ČD a ČD Cargo.
- Završení testovací fáze aplikace „Mimořádnosti v řazení vlaků osobní dopravy“ pro ČD.

2. čtvrtletí 2014

- Nasazení modulu **PRIS** do provozu s technologií předávání vlaků v PPS mimo území ČR a možnost sledování vlaků ČD Cargo v zahraničí.
- Redesign webu ČD-Travel.
- Nasazení do provozu základního číselníku pro traťové hospodářství v SŽDC – **M12**.
- Dokončení projektu **Žádanky** k fakturaci – ČD Cargo.
- Dokončení projektu **P08** – změna docházkové úlohy s vazbou na SAP pro ČDT a.s.
- Zavedení systému „Procesní listy ČD“.
- Tiskové služby – zahájení implementace po regionech.

3. čtvrtletí 2014

- Zahájení implementačního projektu **ICAR – optimalizační data** (rozvoj datového skladu pro ČD Cargo).
- Komplexní přepracování **Grafických schémat** vozů v rezervačním systému ARES s cílem zachování jednotného standardizovaného vzhledu s využitím profesionální grafiky.
- Spuštění pilotního provozu systému **OSCAR** pro podporu obchodní činnosti ČD Cargo.
- Implementace **EDF** – Elektronizace dodavatelských faktur u ČD Cargo.
- Realizace **Komplexního reportingu** investic v prostředí BW ČD a ČD-IS.
- Implementace **Katalogu zboží** MM na Intranetu pro ČD.
- Doplnění a zprovoznění predikce zpoždění vlaků do aplikace „Poloha vlaků“ pro ČD.
- Zprovozněna doména CDZAP na požadavek zákazníka ČD.

4. čtvrtletí 2014

- Dokončení implementace rozvojového projektu v oblasti datových skladů pro ČD – rozvoj řešení **ADPV/DTPV, DTOP, PCO a P602**.
- Dokončení implementace projektu „**Strategický reporting**“ pro ČD – v projektu byly využity nové technologie Oracle Data Integrator a SAP Business Objects.
- Nasazení modulu PRIS s integrovanou vazbou na DISC-M (místenky) a včetně nového prostředí pro práci s dotazy.
- Dokončení projektu **ESB 2014** – implementace integračních balíčků pro ČD Cargo.

- Vydání aktualizované směrnice Testování v souladu s novou Metodikou projektového řízení.
- Dokončení migrace **IS OPT** na ORACLE FORMS 11g.
- V rámci rezervačního systému ARES zavedení mezinárodního místenkování v soupravách Pendolino na Slovensko.
- Implementace **RE-FX**, Správa nemovitostí na SŽDC, příprava migrace z ČD.
- **Recertifikace** SAP Customer Center of Expertice Primary Certification.
- Zprovoznění reverzního proxy serveru na komunikaci POP (mobilní telefony vlakových čet ČD) do intranetu ČD – zpřístupnění dokumentů a zdrojů z intranetu do příslušných MT vlakových čet.

1. čtvrtletí 2015 – do vydání Výroční zprávy

- Nasazení web aplikace **Procesní listy** pro ČD.
- Aplikace Hodnocení a motivace – IBM Notes.
- Dokončení první etapy **Web pro prodej nemovitostí** pro ČD a.s.
- Dokončení projektu **Opravné položky** pro ČD a.s.
- Dokončení projektu **Odepisování náhradních dílů** pro ČD a.s.
- Upgrade na novou verzi IBM – Sametime s možností videokonferencí.

05

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

doc. Dr. Ing. Roman Štěrba – předseda dozorčí rady od 20. 3. 2015, člen dozorčí rady od 3. 2. 2015

Pavel Krtek, M.Sc. – člen dozorčí rady od 23. 6. 2014

Ing. Ludvík Urban – člen dozorčí rady od 3. 2. 2015

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 2014, respektive do uzávěrky výroční zprávy:

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. 5. 2013 do 14. 1. 2014

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

Dagmar Holadová – předseda dozorčí rady od 30. 1. 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. Radek Dvořák – člen dozorčí rady 14. 1. 2014 do 30. 6. 2014

Ing. Jiří Zachař – člen dozorčí rady od 1. 4. 2014 do 30. 6. 2014

Ing. Richard Pinc – předseda dozorčí rady od 25. 4. 2014 (členem dozorčí rady od 1. 4. 2014) do 25. 4. 2014

Mgr. Lenka Zohnová – člen dozorčí rady 1. 4. 2014 do 3. 2. 2015

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

Ing. Tomáš Vacek – člen představenstva od 3. 2. 2015

Seznam členů představenstva, kteří ukončili činnost v roce 2014,
respektive do uzávěrky výroční zprávy

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

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 – ředitel odboru Implementace od 1. 12. 2013
od 3. 2. 2015 pověřen řízením odboru Implementace z pozice člena
představenstva

Lenka Skabrouthová – personální ředitelka od 1. 4. 2014

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

V roce 2014 respektive do uzávěrky Výroční zprávy neukončil ani
nezměnil pozici žádný z členů vrcholového managementu společnosti.

VypoctiNaklady_Dovozne

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8" ?>
- <xs:definitions xmlns:tns="http://xmlns.cdcargo.cz/Data/CC/GetCostImportationDataRequest"
  xmlns:base="http://xmlns.cdcargo.cz/Core"
  xmlns:s="http://schemas.xmlsoap.org/wsdl/"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  targetNamespace="http://xmlns.cdcargo.cz/Data/CC/GetCostImportationDataRequest">
- <xs:schema
  elementFormDefault="qualified" targetNamespace="http://xmlns.cdcargo.cz/Data/CC/GetCostImportationDataRequest">
  - <xs:import namespace="http://xmlns.cdcargo.cz/Core" />
  - <xs:element name="VypoctiNaklady_Dovozne" type="tns:VypoctiNaklady_DovozneResponse" />
  - <xs:complexType base="tns:VypoctiNaklady_DovozneResponse" />
  - <xs:sequence
    <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="req" type="tns:GetCostImportationDataRequest" />
  </xs:sequence>
  </xs:complexType>
</xs:element>
- <xs:element name="VypoctiNaklady_DovozneResult" type="tns:VypoctiNaklady_DovozneResult" />
- <xs:complexType base="tns:VypoctiNaklady_DovozneResult" />
- <xs:sequence
  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="VypoctiNaklady_DovozneResult" type="tns:VypoctiNaklady_DovozneResult" />
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
- <xs:schema elementFormDefault="qualified" targetNamespace="http://xmlns.cdcargo.cz/Data/CC/GetCostImportationDataRequest">
  <xs:import namespace="http://xmlns.cdcargo.cz/Core" />
  <xs:import namespace="http://xmlns.cdcargo.cz/Data/CC/GetCostImportationDataRequest" />
  - <xs:complexType name="GetCostImportationDataRequest" />
  - <xs:complexContent mixed="false" base="tns:DMType">
    - <xs:sequence
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" form="unqualified" name="Payload" />
    </xs:sequence>
  </xs:complexContent>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```

06

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti

Stručné zhodnocení uplynulého roku

V roce 2014 poskytovala společnost ČD – Informační Systémy své služby primárně zákazníkům Skupiny Českých drah a SŽDC. 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.
- Poskytování služeb systémové integrace, projektového řízení, architektury a IT konzultací.
- Provoz a rozvoj informačních systémů, provoz Infrastruktury v Datovém centru.
- 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 2014 se podařilo úspěšně dokončit a předat do rutinního provozu aplikaci PRIS část pro sledování změn evidenčních dat vozů a místenkování. Aplikace tímto pokrývá celý životní cyklus práce vozů ve stanici. Její další rozvoj bude zaměřen na uživatelský komfort a další drobné úpravy.

Výrazný rozvoj zaznamenala oblast datových skladů, kde se realizovalo několik klíčových zakázek. Pokračoval rozvoj Strategického reportingu Skupiny ČD a úpravy datového tržiště ADPV, DTOP a P602. Byla zahájena dodávka projektu ICAR.

Systém SAP se rozvíjel zejména v oblasti ekonomiky, controllingu. Byla dokončena implementace a zahájen provoz projektu Spolehlivostní údržby vozů. Společnost prošla úspěšnou recertifikací v oblasti provozu a rozvoje SAP systémů „SAP Customer Center of Expertise Primary Certification“.

Vybudováním a interní podporou vzdělávání a rozvoje získaly vývojové týmy nové kompetence, např. úspěšnou dodávkou technologie portálového řešení na platformě Liferay. Oblast rozvoje interních kompetencí a nových technologií zaměřenou na oblast dopravy a přepravy bude kladen důraz i v dalších letech.

Společnost dokončila nastavení interních procesů architektury a systémové integrace formou tvorby a práce s produktovými strategiemi a IT roadmapou zaměřenou jak na funkční rozvoj, tak i obnovu technologií. Všechny rozvojové strategie jsou validovány s klíčovými uživateli zákazníků.

Společnost pokračuje ve spolupráci v oblasti dodávky IT služeb s dalšími členy Skupiny ČD, kdy po dokončení IT strategie jednotlivých společností byla spuštěna realizace vybraných projektů.

Celkově se Implementace, včetně projektů v oblasti SAP řešení, podílela na tržbách společnosti částkou 81 171 tis. Kč, což představuje podíl 17,77%.

Provoz aplikací a služby datového centra

V oblasti provozu informačních systémů byly nastaveny kompetence a sjednoceny klíčové procesy, včetně příslušných podpůrných nástrojů. V roce 2014 byl kladen důraz na sjednocení provozovaných technologií, zavedení technologických standardů a standardizaci popisu poskytovaných služeb a jejich parametrů. V průběhu roku byly pro vybrané služby přenastaveny procesy change managementu a zavedena do provozu konfigurační databáze a další podpůrné interní procesy. Realizovaly se dodávky prvních služeb škálovaných úrovní dle potřeb zákazníka se smluvním a faktickým řízením spolupráce třetích stran ze strany ČD-IS.

Investiční záměry společnosti směřují převážně do rozvoje a obnovy datového centra a sledují nastavenou strategii technologických standardů. 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 diskových polí, infrastruktury datového centra a koncových uživatelských zařízení.

Celkové tržby v oblasti Provoz tvořily 297 220 tis. Kč a představují stabilní a silný pilíř tržeb celé společnosti v celkové úrovni 65,07%.

Servis výpočetní techniky a podpora uživatelů

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

V roce 2014 pokračoval úsek servis ve stabilní úspěšné dodávce služeb podpory UNIPOK a Dopravního deníku s vysokým SLA. Byly dokončeny klíčové projekty v oblasti postupné obnovy operačního systému na Windows 7 a obnovy a modernizace zařízení UNIPOK. Společnost zahájila plnění zakázky dodávky a provozu jednotného tiskového řešení pro Skupinu ČD. V oblasti pronájmu koncových zařízení formou operativního nájmu společnost získala zakázku na dodávku koncových zařízení pro ČD, a.s.

Tržby služeb servisu v rozsahu 78 367 tis. Kč představovaly 17,16% celkových tržeb společnosti a jsou tvořeny jak dodávkou služeb, tak i materiálu.

Meziroční srovnání ekonomických ukazatelů

■ Hospodaření 2013–2014

(údaje v tis. Kč)		
Ukazatel	2013	2014
Tržby	456 866	456 758
EBITDA ^{o)}	53 867	60 244
EBT	13 302	29 976
Rentabilita tržeb (%)	2,91%	6,56%
^{o)} EBITDA = Provozní hospodářský výsledek (EBIT) + odpisy a amortizace		

Výzkum a vývoj v roce 2014

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

V předešlých obdobích, i v roce 2014, 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 zaměřen na problematiku hromadné správy dat, systémovou integraci, optimalizaci procesních diagramů a technická řešení v oblasti webových aplikací. Využívaly 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 tím se snižovala míra technické nejistoty. Naši zaměstnanci získané zkušenosti a dovednosti dále rozvíjejí v rámci akademických aktivit a předávají je studentům odborných vysokých škol.

Celkový objem nákladů proinvestovaných v rámci vlastního výzkumu a vývoje v roce 2014 činil 14 300 tis. Kč na úrovni osobních nákladů, což je nárůst o 2 600 tis. Kč oproti minulému období.

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

Dokončení vývoje 2. etapy informačního systému PRIS, který zajišťuje podporu provozním procesům ČD Cargo a integruje dílčí funkcionality do jednoho systému. PRIS pokrývá především podporu vlakových procesů v železniční stanici, práci s vozy a činnosti související s provozními ději se zásilkou. V roce 2014 byl dokončen vývoj modulu PRIS s integrovanou vazbou na DISC-M (Místenkování kapacity vlaku), dále pak modul Provozní databáze vozů pro sledování změn evidenčních dat vozů a nový aparát pro zpracování provozních dotazů. V roce 2014 pokračoval rozvoj a implementace dalších integračních scénářů v rámci Integrační sběrnice PROBIS ESB, která umožňuje řízené a standardizované sdílení a výměnu dat mezi jednotlivými systémy ČD Cargo a tvoří základ SOA architektury této společnosti.

Rozvoj samostatného modulu v rámci obchodního systému OSCAR ČD Cargo byl v roce 2014 zaměřen na práci s novým matematickým modelem sítě, umožňujícím výběr optimalizované trasy na základě zadaných omezujících podmínek, a především přímou interaktivní spoluprací uživatele s optimalizačním modulem pro umožnění výběru alternativní trasy již během výpočtu a modelování.

Analytický a reportovací systém P602 byl v roce 2014 rozšířen o nové funkcionality pokrývající legislativní požadavky a rostoucí nároky na přesnost

výkaznictví v této oblasti. Primárně šlo o rozšíření sady sledovaných výkonových ukazatelů, aktualizaci metodiky výpočtu poplatku za dopravní cestu, zohlednění KV sazeb, trakčních odpočtů a zohlednění míst s povinnou rezervací míst. Další oblast, která zkvalitnila stávající řešení, byla dána drobnými úpravami na úrovni zdrojových systémů pro P602 – konkrétně systémy ADPV/DTPV, DTOP a PCO. Díky tomuto systému a funkcionalitám disponují ČD velmi kvalitními podklady pro jednání s objednateli dopravních výkonů v rámci závazků veřejné služby. Dokončení vývoje projektu Strategický reporting (STREP) zahrnovalo doplnění a aktualizace výpočtů klíčových ukazatelů výkonu (KPI). Prezentace zpracovaných dat byla dopracována do úrovně business intelligence nástroje SAP Business Objects, kde jsou pro potřeby cílových uživatelů připraveny typové sestavy pro sledování výše uvedených KPI. V oblasti nákladní dopravy/přepravy byl rozšiřován nově budovaný integrovaný datový sklad ICAR. K rozšíření docházelo primárně v části datového skladu, který umožňuje reporting nad provozními objekty Vlak, Vůz, Hnací vozidlo a Strojevedoucí.

V roce 2014 byl v rámci SAP dokončen vývoj a implementace řešení personální DMS (Document management systém) osobního spisu zaměstnance. Tato aplikace umožňuje ukládat a sdílet v elektronické podobě dokumenty o zaměstnanci. V aplikaci je realizován systém třídění dokumentů do složek dle typů dokumentů a propojení těchto dokumentů s příslušnými infotypy v modulu SAP HR. Bylo vytvořeno rozhraní pro docházkovou úlohu Dispečer prostřednictvím webové služby, které zajišťuje propojení docházkové úlohy Dispečer s procesem výpočtu mezd v SAPu. Toto rozhraní zajišťuje jak přenos personálních dat ze SAP do úlohy Dispečer, tak i přenos časových dat docházky do výpočtu mezd. Další unikátní funkcionalitou bylo vytvoření on-line rozhraní mezi aplikací Sharepoint a SAP prostřednictvím integrační platformy ESB, které se využívá zejména v aplikaci „Žádanky o fakturaci“ (ČD Cargo a.s.).

Stav majetku společnosti

Investice v oblasti dlouhodobého nehmotného majetku dosáhly výše 10 683 tis. Kč. Mezi významné přírůstky nakupovaného softwaru v roce 2014 patří rozšíření licencí Oracle Database Enterprise. Mezi významné úbytky majetku patří vyřazení nevyužitého a plně odepsaného softwaru pro bankovní rozhraní Edifact.

Celková zůstatková hodnota dlouhodobého nehmotného majetku ke konci roku 2014 činila 16 554 tis. Kč.

Přírůstky v kategorii dlouhodobého hmotného majetku sestávají zejména z nákupu nových serverů, diskových polí a výpočetní techniky (notebooky, PC a monitory) pořizované v rámci obnovy výpočetní techniky určené k pronájmu. Celkové pořízení hmotného majetku dosáhlo v roce 2014 výše 31 169 tis. Kč.

V důsledku fyzické likvidace zastaralého majetku byly v roce 2014 v kategorii stroje a zařízení vyřazeny nefunkční servery, stolní počítače, notebooky, tiskárny a monitory v pořizovací hodnotě 6 442 tis. Kč. Majetek byl plně odepsán.

Ostatní úbytky majetku vznikly především odprodejem výpočetní techniky, která byla původně pronajata společností ČD Cargo, a.s. v pořizovací hodnotě 4 051 tis. Kč. Výpočetní technika měla zůstatkovou hodnotu 39 tis. Kč a byla prodávána především zaměstnancům Skupiny České dráhy.

Celková zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku ke konci roku 2014 činila 56 490 tis. Kč. V oblasti finančního pronájmu nedošlo v roce 2014 k uzavření žádných nových kontraktů.

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.

Oblast bezpečnosti a systému řízení rizik společnosti 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 slabín a návrhy následných opatření k minimalizaci dopadů. Vedení společnosti přiděluje potřebné zdroje a zabezpečuje realizaci potřebných kroků k eliminaci, redukci či transferu rizik.

Zaměstnanecká politika a sociální program

Počet a odbornostní skladba zaměstnanců vychází z potřeb našich zákazníků. V roce 2014 nebyly prováděny organizační změny s dopadem do zaměstnanosti. Společnost posílila o juniorní zaměstnance a zaměstnance s unikátními odbornými znalostmi. Celkový počet k 31. prosinci (viz tabulka níže) je 282 zaměstnanců. Vzdělanostní struktura je ve společnosti stabilní: 45% má střední vzdělání, 3% vyšší odborné a 52% vysokoškolské.

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

■ Zaměstnanci v číslech v roce 2014

Zaměstnanci	Počet
Počet zaměstnanců k 1. lednu 2014	269
Počet zaměstnanců k 31. prosinci 2014	282
Průměrný evidenční počet zaměstnanců	276
Počet nových zaměstnanců	31
Počet ukončených pracovních poměrů	18

■ Věková struktura zaměstnanců k 31. prosinci 2014

Věk	Počet
21–30	27
31–40	66
41–50	99
51–60	79
nad 60	11
Průměrný věk k 31. prosinci 2014 byl 45 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. Stejným cílem společnosti je rozvoj znalostí zaměstnanců v souladu s novými trendy v oblasti IT.

Vzhledem k zaměření společnosti udržujeme a rozvíjíme spolupráci s akademickou sférou a hledáme nové talenty. 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.

V roce 2014 jsme poskytovali širokému spektru zaměstnanců další vzdělávání. Zaměřili jsme se na zlepšení soft-skills těch, kteří pracují s externím zákazníkem (zejména se jednalo o komunikační dovednosti). Stejně jako v roce předcházejícím probíhala odborná školení (povinná dle legislativy a předpisů zákazníků), odborné kurzy zakončené certifikací na školené produkty a postupy (hard skills), které podporují a udržují kvalifikační potenciál zaměstnanců a kurzy rozvoje jazykových znalostí (převážně anglického jazyka). 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 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 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.
- Placené volno nad rámec Nařízení vlády č. 590/2006Sb.
- Zvláštní odměna při významném životním jubileu.
- Příspěvek na stravování.
- Balíčky programů pro zaměstnance.

■ Čerpání sociálního fondu v roce 2014

Položka	Kč
Příspěvek na společné akce zaměstnavatele a odborů	299 590
v tom: na opravu a údržbu rekreačních zařízení	0
na sportovní den zaměstnanců	274 000
na kulturní, sportovní, zájmovou a společenskou činnost zaměstnanců	25 590
Příspěvek na tábory a pobytové rekreace dětí a mládeže, na léčebné a ozdravné pobyty dětí a mládeže	47 823
Příspěvek na individuální rekreace, zájezdy, léčebné a ozdravné pobyty zaměstnanců	9 850
Příspěvek na stravování zaměstnanců	501 917
Příspěvek na čištění a praní pracovních oděvů	23 587
Příspěvek na jazykové kurzy	99 996
Příspěvek na úhradu nákladů odborové organizace	11 770
v tom: na činnost odborového orgánu (spotřební materiál)	0
Sociální výpomoci	0
Celkem	994 533

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. Své závazky v oblasti společenské zodpovědnosti ČD-IS deklaruje v Politice integrovaného řízení kvality.

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 2014 nakládala společnost ČD-IS s 5,12 t nebezpečného odpadu a 27,57 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. Tudiž 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 2014 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 2014. 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 2014 nebyl registrován žádný pracovní úraz s pracovní neschopností.

Informační bezpečnost a kontinuita poskytovaných ICT služeb

K zajištění informační bezpečnosti postupuje ČD-IS dle norem ISO řady 27000. Má vybudovaný systém sledování, hodnocení a řízení bezpečnostních rizik, událostí a incidentů.

V rámci přípravy na zajištění požadavků dle zákona o kybernetické bezpečnosti (181/2014 Sb.) požádala ČD-IS národní pracoviště pro řízení kybernetické bezpečnosti (CERT-NBU) o potvrzení souladu svých postupů a nástrojů s požadavky zákona pro zabezpečení provozu ICT služeb u významných IS (dle z. 181/2014 Sb.).

V oblasti řízení kontinuity poskytovaných ICT služeb postupuje ČD-IS dle normy ČSN ISO 20000-1. Touto normou se řídí jak příprava služeb, tak i jejich popis a poskytování. Pravidelně jsou prováděny testy BCP (BusinessContinuityPlan) významných informačních systémů.

DWH_KPI



07

Očekávané události, záměry a cíle v roce 2015

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

Za svou prioritu si společnost stanovila uspokojování obchodních potřeb zákazníků, významně posílila vztah se zákazníky a klíčovými dodavateli, zaměřila se na kvalitu dodávaných služeb, standardizovala interní procesy a v průběhu uplynulých dvou let změnila systém řízení. Zajišťuje komplexní dodávku služeb od analýzy a vývoje přes implementace, systémovou integraci až po provoz a rozvoj informačních systémů.

Podařilo se stabilizovat a postupně rozšířit odbor Implementace, který zabezpečuje kvalitu dodávek implementačních projektů. Tento odbor bude dále posilován a bude rozšířena jeho působnost na oblast údržby a rozvoje aplikací, tedy service delivery managementu. V zájmu podpory strategických IT cílů Skupiny ČD jsou vytvářeny, ve spolupráci s managementem a klíčovými uživateli zákazníků, strategie rozvoje aplikačních domén. IT cíle pro rok 2015 budou zaměřeny na naplňování této IT strategie a zajištění kontinuálního rozvoje daných oblastí.

V oblasti provozu informačních systémů bude společnost pokračovat v maximalizaci dodávky služeb pokrývajících provoz infrastruktury, provozu a rozvoje aplikací a odborného a uživatelského helpdesku. Bude kladen důraz na snižování nákladů na standardizované jednotky výkonu, pro zákazníky bude dále rozvíjena infrastruktura pro provoz low-endových řešení optimalizovaná z pohledu licenčního a hardwarového a bude připraven koncept poskytování služeb provozu na bázi IaaS.

V oblasti servisu se společnost soustředí na dokončení projektu Tiskových řešení a dokončení obnovy Windows 7, které je spojené s dodávkou koncových zařízení formou nájmu. 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 koncových zařízení.

Mezi klíčové investiční záměry v roce 2015 patří rozvojové investice do infrastruktury datového centra, systémů podporujících bezpečnost provozu aplikací a nákup koncových zařízení určených k pronájmu.

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. V následujícím období bude pokračovat spolupráci s vysokými školami podporou vzdělávacího procesu a zapojení kapacit do vzdělávacích a výzkumných projektů s cílem jejich aplikace v praxi. Další oblastí zájmu spolupráce s vysokými školami bude i nadále nábor nových zaměstnanců.

08

Finanční situace

Majetek

Společnost ČD – Informační Systémy získala vstupní majetek v roce 2011, a to vkladem části majetku společnosti ČD – Telematika. V roce 2014 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 2014 činily 161 044 tis. Kč. Pohledávky po splatnosti více než 90 dnů dosahují výše 5 625 tis. Kč.

Peněžní prostředky vzrostly ve sledovaném období o 48% na celkovou výši 67 402 tis. Kč.

Základní kapitál

V roce 2014 nedošlo k žádným změnám základního kapitálu, který k 31. prosinci 2014 činil 67 269 tis. Kč.

Závazky

Objem krátkodobých závazků z obchodních vztahů dosahoval k 31. prosinci 2014 výše 71 735 tis. Kč, z čehož 91 tis. Kč bylo po splatnosti více než 90 dnů.

Výkaz zisku a ztráty

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2014 činil 29 976 tis. Kč.

Peněžní tok

Čistý peněžní tok z provozní činnosti v roce 2014 dosahoval částky 84 400 tis. Kč. Čistý peněžní tok z investiční činnosti představoval – 50 957 tis. Kč.

09

Zpráva dozorčí rady

Dozorčí rada společnosti ČD – Informační Systémy, a.s. (dále jen „společnost“), se v roce 2014 v rámci dohledu nad výkonem představenstva a činností společnosti sešla na šesti řádných zasedáních. Dozorčí rada pracovala ve složení Dagmar Holadová, RNDr. Libor Müller, Ing. Radek Dvořák, Ing. Jan Vraný, Ing. Tomáš Dvořák a Roman Doležal. Dagmar Holadová byla 30. 1. 2014 zvolena předsedou dozorčí rady. Dne 31. 3. 2014 Dagmar Holadová odstoupila z funkce předsedy a člena dozorčí rady. K tomuto datu byli také odvoláni členové Ing. Jan Vraný a RNDr. Libor Müller. Na uvolněná místa byli z rozhodnutí jediného akcionáře České dráhy, a.s. zvoleni Ing. Richard Pinc, MBA, Ing. Jiří Zachař a Mgr. Lenka Zohnová. Ing. Richard Pinc, MBA, byl 25. 4. 2014 zvolen předsedou dozorčí rady. Ke dni 1. 4. 2014 byl z dozorčí rady odvolán Ing. Jiří Zachař a ke dni 23. 6. 2014 Ing. Radek Dvořák. Na uvolněné místo byl dne 23. 6. 2014, z rozhodnutí jediného akcionáře České dráhy, zvolen M.Sc. Pavel Krtek.

K datu 25. 11. 2014 byli z dozorčí rady odvoláni Ing. Richard Pinc, MBA a ke dni 3. 2. 2015 Mgr. Lenka Zohnová. Dozorčí rada začala od 3. 2. 2015 pracovat ve složení doc. Dr. Ing. Roman Štěrba, Pavel Krtek M.Sc., Ing. Ludvík Urban, včetně volených zástupců zaměstnanců Ing. Tomáše Dvořáka a Romana Doležala. Doc. Dr. Ing. Roman Štěrba byl dne 20. 2. 2015 zvolen předsedou dozorčí rady.

Zasedání dozorčí rady probíhala v souladu se zákonem o obchodních korporacích a stanovami společnosti. Pravidelné podklady pro svá zasedání dostávala dozorčí rada řádně a včas. Dozorčí rada neshledala při výkonu své kontrolní činnosti žádná pochybení.

Představenstvo společnosti v roce 2014 nepožádalo dle stanov společnosti o žádný předchozí souhlas s uvažovanými provozními transakcemi přesahujícími stanovené hraniční hodnoty. Na prvním zasedání v roce 2015 udělila dozorčí rada předchozí souhlas s uzavřením nájemní smlouvy pro lokalitu Praha, podmíněný schválením konečné podoby nájemní smlouvy.

Dozorčí rada byla rovněž průběžně informována o uzavření smluv s propojenými osobami společnosti a projektových investicích, které nevyžadovaly její předchozí souhlas.

Dozorčí rada na svém prvním zasedání v roce 2014 schválila představenstvem předložený Podnikatelský plán společnosti na rok 2014, který následně valná hromada schválila. Dozorčí radě byly průběžně předkládány dílčí finanční výsledky společnosti, včetně podrobné analýzy tržeb,

závazků (pohledávek a dluhů), peněžních toků, pracovního kapitálu a aktualizované prognózy celoročního hospodaření společnosti.

Předmětem zkoumání dozorčí rady byly v průběhu roku i větší implementační projekty, zejména Provozní informační systém PRIS, reportingový systém ICAR, nebo projekt Tiskové služby. Dozorčí rada byla rovněž informována o realizovaných interních projektech společnosti, a to zejména o pokračující implementaci systému Service Desk nebo o přechodu na IBM Notes verzi 9. Dozorčí rada po prezentaci a zodpovězení doplňujících dotazů vždy vzala uvedené skutečnosti na vědomí.

Na zasedání v dubnu 2015 přezkoumala dozorčí rada roční účetní závěrku společnosti za rok 2014, včetně její přílohy, zprávu o vztazích mezi propojenými osobami, zprávu auditora o ověření účetní závěrky společnosti za rok 2014, včetně její přílohy, zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti za rok 2014 a návrh na rozdělení zisku za rok 2014. 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 2014. Dozorčí rada dále doporučila valné hromadě rozhodnout o rozdělení zisku za rok 2014 dle návrhu představenstva společnosti.



doc. Dr. Ing. Roman Štěrba
předseda dozorčí rady

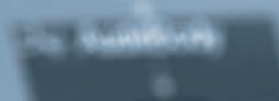
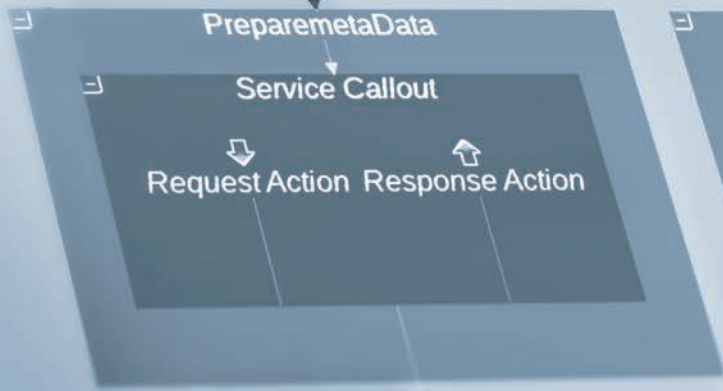
Company Data PS

Source Transformations Mapping Execution Results Cancel



Request Pipeline

Response Pipeline



10

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 provedení auditu jsme dne 25. března 2015 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 2014, 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

Naši odpovědnost 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.

Jsmo 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 2014 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 2014, 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 provedení 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 2014 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Společnost se rozhodla neuvést ve zprávě o vztazích hodnoty plnění uvedených smluv.

ZPRÁVA O VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti k 31. prosinci 2014 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 2015



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



Statutární auditor:
Ladislav Šauer
oprávnění č. 2261

11

Účetní výkazy

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

■ ROZVAHA v plném rozsahu (AKTIVA)

(v tisících Kč)

k datu 31. 12. 2014	31. 12. 2014			31. 12. 2013
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
AKTIVA CELKEM	953 702	-629 804	323 900	306 758
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B. Dlouhodobý majetek	700 949	-627 905	73 044	75 437
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	515 709	-499 155	16 554	19 780
B.I.1. Zřizovací výdaje	663	-492	171	304
B.I.2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
B.I.3. Software	513 551	-498 663	14 888	19 464
B.I.4. Ocenitelná práva				
B.I.5. Goodwill				
B.I.6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 495		1 495	12
B.I.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	185 240	-128 750	56 490	55 657
B.II.1. Pozemky				
B.II.2. Stavby				
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	141 650	-100 412	41 238	36 859
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	41 598	-28 177	13 421	16 757
B.II.7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 347		1 347	1 514
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	645	-161	484	527
B.III. Dlouhodobý finanční majetek				
B.III.1. Podíly v ovládaných a řízených osobách				
B.III.2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
B.III.3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
C. Oběžná aktiva	243 721	-1 898	241 824	219 214
C.I. Zásoby	895	-95	800	1 004
C.I.1. Materiál	895	-95	800	1 004

k datu 31. 12. 2014	31. 12. 2014			31. 12. 2013
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
AKTIVA CELKEM	953 702	-629 804	323 900	306 758
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary				
C.I.5. Zboží				
C.I.6. Poskytnuté zálohy na zásoby				
C.II. Dlouhodobé pohledávky	5 024		5 024	7 798
C.II.1. Pohledávky z obchodních vztahů				
C.II.2. Pohledávky – ovládající a řídicí osoba				
C.II.3. Pohledávky – podstatný vliv				
C.II.5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
C.II.6. Dohadné účty aktivní				
C.II.7. Jiné pohledávky				
C.II.8. Odložená daňová pohledávka	5 024		5 024	7 798
C.III. Krátkodobé pohledávky	234 367	-1 803	232 564	206 561
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	162 847	-1 803	161 044	160 423
C.III.2. Pohledávky – ovládající a řídicí osoba	63 966		63 966	41 800
C.III.3. Pohledávky – podstatný vliv				
C.III.6. Stát – daňové pohledávky	4 557		4 557	380
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 925		2 925	3 865
C.III.8. Dohadné účty aktivní	49		49	93
C.III.9. Jiné pohledávky	23		23	
C.IV. Krátkodobý finanční majetek	3 436		3 436	3 851
C.IV.1. Peníze	19		19	42
C.IV.2. Účty v bankách	3 417		3 417	3 809
C.IV.3. Krátkodobé cenné papíry a podíly				
D. I. Časové rozlišení	9 032		9 032	12 107
D.I.1. Náklady příštích období	9 023		9 023	12 098
D.I.2. Komplexní náklady příštích období				
D.I.3. Příjmy příštích období	9		9	9

■ ROZVAHA v plném rozsahu (PASIVA)

(v tisících Kč)

k datu 31. 12. 2013	31. 12. 2014	31. 12. 2013
PASIVA CELKEM	323 900	306 758
A. Vlastní kapitál	151 891	137 090
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.II.2. Ostatní kapitálové fondy	0	0
A.II.3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	0	0
A.III. Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	6 235	4 882
A.III.1. Zákonný rezervní fond/ Nedělitelný fond	4 091	2 787
A.III.2. Statutární a ostatní fondy	2 144	2 095
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let	8 848	8 848
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let	8 848	8 848
A.IV.2. Neuhrazená ztráta minulých let	0	0
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)	26 493	13 045
B. Cizí zdroje	140 411	157 429
B.I. Rezervy	750	13 572
B.I.1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
B.I.3. Rezerva na daň z příjmů		
B.I.4. Ostatní rezervy	750	13 572
B.II. Dlouhodobé závazky	0	0
B.II.1. Závazky z obchodních vztahů	0	0
B.II.2. Závazky – ovládající a řídicí osoba		
B.II.3. Závazky – podstatný vliv		
B.II.4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		
B.II.5. Dlouhodobé přijaté zálohy		

k datu 31. 12. 2013	31. 12. 2014	31. 12. 2013
PASIVA CELKEM	323 900	306 758
B.II.6. Vydané dluhopisy	0	0
B.II.7. Dlouhodobé směnky k úhradě		
B.II.8. Dohadné účty pasivní		
B.II.9. Jiné závazky	0	0
B.II.10. Odložený daňový závazek		
B.III. Krátkodobé závazky	139 661	143 857
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů	71 735	79 384
B.III.2. Závazky – ovládající a řídicí osoba		
B.III.3. Závazky – podstatný vliv		
B.III.4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	0	
B.III.5. Závazky k zaměstnancům	10 380	9 058
B.III.6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	5 247	4 742
B.III.7. Stát – daňové závazky a dotace	1 853	1 934
B.III.8. Krátkodobé přijaté zálohy	0	
B.III.9. Vydané dluhopisy	0	
B.III.10. Dohadné účty pasivní	50 446	48 739
B.III.11. Jiné závazky	0	
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci	0	0
B.IV.1. Bankovní úvěry dlouhodobé	0	0
B.IV.2. Krátkodobé bankovní úvěry	0	0
B.IV.3. Krátkodobé finanční výpomoci	0	0
C. I. Časové rozlišení	31 598	12 239
C.I.1. Výdaje příštích období		
C.I.2. Výnosy příštích období	31 598	12 239

■ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění

(v tisících Kč)

Období končící k 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
I. Tržby za prodej zboží	11 897	10 843
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	11 323	10 305
+ Obchodní marže	574	538
II. Výkony	444 861	449 418
II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	444 861	446 023
II.2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	
II.3. Aktivace	0	3 395
B. Výkonová spotřeba	178 985	202 105
B.1. Spotřeba materiálu a energie	20 019	19 989
B.2. Služby	158 966	182 116
+ Přidaná hodnota	266 450	247 851
C. Osobní náklady	203 916	194 074
C.1. Mzdové náklady	144 117	137 816
C.2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	4 339	3 337
C.3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	49 198	46 748
C.4. Sociální náklady	6 262	6 173
D. Daně a poplatky	13	12
E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	42 744	40 979
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	887	178
III.1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	887	178
III.2. Tržby z prodeje materiálu	0	0
F. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	39	119
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	39	119
F.2. Prodaný materiál	0	0
G. Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	2 992	-429
IV. Ostatní provozní výnosy	999	550
H. Ostatní provozní náklady	1 132	936
V. Převod provozních výnosů		
I. Převod provozních nákladů		
* Provozní výsledek hospodaření	17 500	12 888
Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		

■ **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění**

(v tisících Kč)

Období končící k 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
J. Prodané cenné papíry a podíly		
VII. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		
VII.1. Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem		
VII.2. Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	0	0
VII.3. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
VIII. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	0
K. Náklady z finančního majetku		
IX. Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů		
L. Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		
M. Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	0	0
X. Výnosové úroky	83	39
N. Nákladové úroky	0	0
XI. Ostatní finanční výnosy	181	414
O. Ostatní finanční náklady	343	194
∞ Finanční výsledek hospodaření	-79	259
Q. Daň z příjmů za běžnou činnost	1 042	228
Q 1. – splatná	708	335
Q 2. – odložená	334	-107
∞∞ Výsledek hospodaření za běžnou činnost	16 379	12 919
XIII. Mimořádné výnosy	12 845	155
R. Mimořádné náklady	290	
S. Daň z příjmů z mimořádné činnosti	2 441	29
S.1. – splatná		0
S.2. – odložená	2 441	29
∞ Mimořádný výsledek hospodaření	10 114	126
T. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
∞∞∞ Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	26 493	13 045
∞∞∞∞ Výsledek hospodaření před zdaněním	29 976	13 302

■ 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. 2012	67 269	43 046	3 991	3 848		11 764	129 918
Rozdělení výsledku hospodaření			1 764	5 000		-6 764	-3 333
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
Rozdělení výsledku hospodaření			2 348			-2 348	
Vyplacené dividendy						-10 697	-10 697
Výdaje z kapitálových fondů			-995				-995
Výsledek hospodaření za běžné období						26 493	26 493
Stav k 31. 12. 2014	67 269	43 046	6 235	8 848		26 493	151 891

■ Přehled o peněžních tocích (CASH FLOW)

(v tisících Kč)

Období končící k 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
P. Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	45 651	43 053
<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z. Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	17 421	13 147
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	44 836	40 481
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	42 744	40 979
A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv	2 991	-429
A.1.3. Ztráta (zisk) z prodeje stálých aktiv	-848	-59
A.1.5. Nákladové a výnosové úroky	-83	-39
A.1.6. Opravy o ostatní nepeněžní operace	32	29
A.° Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	62 257	53 628
A.2. Změna stavu pracovního kapitálu	23 034	-9 710
A.2.1. Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-2 294	-2 920
A.2.2. Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	25 156	-6 894
A.2.3. Změna stavu zásob	172	104
A.°° Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	85 291	43 918
A.4. Přijaté úroky	83	39
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-974	-668
A.°°° Čistý peněžní tok z provozní činnosti	84 400	43 289
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-51 844	-34 996
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	887	178
B.°°° Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-50 957	-34 818
<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu	-11 692	-5 873
C.2.5. Přímé platby na vrub fondů	-995	-873
C.2.6. Vyplacené dividendy	-10 697	-5 000
C.°°° Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-11 692	-5 873
F. Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	21 751	2 598
R. Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	67 402	45 651

12

Účetní závěrka za rok 2014

Příloha účetní závěrky za rok 2014

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

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

Právní forma: akciová společnost

IČ: 248 29 871

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 ČDT – 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 oceněném 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 Tábořem 369/8a, PSČ 190 00.

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. 12. 2014

Účetním obdobím je období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014.

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

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

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

Dne 22. října 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v představenstvu Ing. Ivu Kocianovi. K datu 31. března 2014 došlo k zániku funkce člena představenstva.

Dne 21. května 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství

v dozorčí radě Ing. Petru Vohralíkovi. K datu 14. ledna 2014 došlo k zániku funkce předsedy dozorčí rady.

Dne 21. května 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě Ing. Michaele Oharkové. K datu 14. ledna 2014 došlo k zániku funkce člena dozorčí rady.

Dne 21. května 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě Mgr. Františku Burešovi, MBA, LL.M. K datu 14. ledna 2014 došlo k zániku funkce člena dozorčí rady.

Dne 21. května 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě Dr. Martině Mannové. K datu 14. ledna 2014 došlo k zániku funkce člena dozorčí rady.

Dne 21. května 2014 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě Dagmar Holadové. K datu 14. ledna 2014 došlo ke vzniku funkce člena dozorčí rady. Paní Dagmar Holadová byla zvolena předsedou dozorčí rady s účinností od 30. 1. 2014.

Dne 21. května 2014 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě RNDr. Liboru Müllerovi. K datu 14. ledna 2014 došlo ke vzniku funkce člena dozorčí rady.

Dne 21. května 2014 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě Ing. Janu Vranému. K datu 14. ledna 2014 došlo ke vzniku funkce člena dozorčí rady.

Dne 21. května 2014 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě Ing. Radku Dvořákovi. K datu 14. ledna 2014 došlo ke vzniku funkce člena dozorčí rady.

Dne 11. července 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě Dagmar Holadové. K datu 31. března 2014 došlo k zániku funkce předsedy dozorčí rady.

Dne 11. července 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě RNDr. Liboru Müllerovi. K datu 1. dubna 2014 došlo k zániku funkce člena dozorčí rady.

Dne 11. července 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě Ing. Janu Vranému. K datu 1. dubna 2014 došlo k zániku funkce člena dozorčí rady.

Dne 11. července 2014 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě Ing. Jiřímu Zachařovi. K datu 1. dubna 2014 došlo k zániku funkce člena dozorčí rady.

Dne 11. července 2014 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě Ing. Richardu Pincovi, MBA. K datu 1. dubna 2014 došlo ke vzniku funkce člena dozorčí rady. Ing. Richard Pinc, MBA byl zvolen předsedou dozorčí rady s účinností od 25. 4. 2014.

Dne 11. července 2014 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě Mgr. Lence Zohnové. K datu 1. dubna 2014 došlo ke vzniku funkce člena dozorčí rady.

Dne 22. října 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě Ing. Jiřímu Zachařovi. K datu 31. července 2014 došlo k zániku funkce člena dozorčí rady.

Dne 22. října 2014 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě Ing. Radku Dvořákovi. K datu 23. června 2014 došlo k zániku funkce člena dozorčí rady.

Dne 22. října 2014 došlo v obchodním rejstříku k zápisu členství v dozorčí radě Pavlu Krtkovi, M. Sc. K datu 23. června 2014 došlo ke vzniku funkce člena dozorčí rady.

Dne 25. 11. 2014 byl rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s. odvolán z funkce člena dozorčí rady Ing. Richardu Pincovi, MBA.

Organizační struktura společnosti

Společnost se člení na tyto odbory:

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

1.3. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA

Složení k 31. 12. 2014	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Ing. Miloslav Kopecký
	člen	Ing. Daniel Smola
Dozorčí rada	předseda	Ing. Richard Pinc, MBA
	člen	Pavel Krték, M.Sc.
	člen	Mgr. Lenka Zohnová
	člen	Ing. Tomáš Dvořák
	člen	Roman Doležal

Složení od 3. 2. 2015	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Ing. Miloslav Kopecký
	člen	Ing. Daniel Smola
	člen	Ing. Tomáš Vacek
Dozorčí rada	předseda	doc. Dr. Ing. Roman Štěrba
	člen	Pavel Krték, M.Sc.
	člen	Ing. Ludvík Urban
	člen	Ing. Tomáš Dvořák
	člen	Roman Doležal

1.4. IDENTIFIKACE SKUPINY

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

Struktura konsolidačního celku k 31.12.2014 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.
	CD Generalvertretung GmbH
	CD – Generalvertretung Wien GmbH
	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.
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 HMOTNÝ 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, jednopásové 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 oprávků 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 NEHMOTNÝ 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. ZÁSoby

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 vystavena 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 individuálního posouzení, na pohledávky 90 až 180 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena 40% opravná položka, na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena 75% opravná položka, na pohledávky více než 365 dnů po splatnosti je tvořena 100% opravná položka. Nad rámec výše uvedeného je možné tvořit opravné položky na pohledávky dle individuálního posouzení.

3.7. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ

Záázky 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 konkrétně 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 restrukturalizace 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 nezbytné 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 majetku 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.

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 samostatné movité věci a soubory movitých věcí. V roce 2012 byly pozastavené odpisy opět uvolněny. V roce 2013 se daňové odpisy uplatnily. V roce 2014 byly daňové odpisy částečně pozastaveny.

3.11.2. Splatná daň

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

3.11.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je k datu účetní závěrky posuzována 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 rozvaze vykázány v celkové netto hodnotě s výjimkou případů, kdy nelze některé 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 pořizovací 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 dalších daní souvisejících s prodeji.

3.14. POUŽITÍ ODHADŮ

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady 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 prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)		
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladní hotovost a peníze na cestě	19	42
Účty v bankách	3 417	3 809
Peněžní prostředky na cashpoolovém účtu	63 966	41 800
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	-	-
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	67 402	45 651

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

Společnost má k 31. 12. 2014 vázané peněžní prostředky na cashpoolovém účtu ve výši 63 966 tis. Kč (viz bod 4.8.), k 31. 12. 2013 měla na cashpoolovém účtu peněžní prostředky ve výši 41 800 tis. Kč.

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. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014
Zřizovací výdaje	663	-	-	663	-	-	663
Software	544 290	14 921	82	559 129	10 213	55 791	513 551
Nedokončený DNM	640	9 985	10 613	12	10 683	9 200	1 495
Poskytnuté zálohy na DNM	959	-	959	-	-	-	-
Celkem	546 552	24 906	11 654	559 804	20 896	64 991	515 709

■ Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1. 1. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014
Zřizovací výdaje	227	132	-	359	133	-	492
Software	523 136	16 608	79	539 665	14 789	55 791	498 663
Celkem	523 363	16 740	79	540 024	14 922	55 791	499 155

■ Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1. 1. 2013	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2014
Zřizovací výdaje	436	304	171
Software	21 154	19 464	14 888
Nedokončený DNM	640	12	1 495
Poskytnuté zálohy na DNM	959	-	-
Celkem	23 189	19 780	16 554

V roce 2014 byly přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku tvořeny především v oblasti licencí Oracle Database Enterprise, licencí CA Service Desk Manager.

Přírůstky softwaru v roce 2013 byly tvořeny především softwarovými licencemi Oracle, SW WebLogic Suite-Processor.

Nejvýznamnější úbytek dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2014 je vyřazení softwaru používaného pro bankovní rozhraní Edifact.

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

4.1.1. Nehmotný majetek vytvořený vlastní činností

V roce 2014 společnost netvořila žádný majetek 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

4.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK**■ Pořizovací cena**

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014
Samostatné movité věci	122 513	24 660	23 449	123 724	25 373	7 447	141 650
– Stroje a zařízení	108 750	22 739	21 187	110 302	12 683	6 041	116 944
– Ostatní	13 763	1 921	2 262	13 422	12 690	1 406	24 706
Jiný DHM	36 655	3 713	904	39 464	6 740	4 606	41 598
Nedokončený DHM	5 475	25 325	29 286	1 514	31 169	31 336	1 347
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	645	-	-	645	-	-	645
Celkem	165 288	53 698	53 639	165 347	63 282	43 389	185 240

■ Oprávky

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014
Samostatné movité věci	94 893	15 430	23 458	86 865	20 703	7 156	100 412
– Stroje a zařízení	83 175	13 384	21 186	75 373	14 318	5 750	83 941
– Ostatní	11 718	2 046	2 272	11 492	6 385	1 406	16 471
Jiný DHM	14 660	8 663	658	22 665	8 858	4 540	26 983
Nedokončený DHM	-	-	-	-	-	-	-
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	75	43	-	118	43	-	161
Celkem	109 628	24 136	24 116	109 648	29 604	11 696	127 556

■ Opravné položky

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014
Jiný DHM	432	0	390	42	1 186	34	1 194
Celkem	432	0	390	42	1 186	34	1 194

■ Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 1. 1. 2013	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2014
Samostatné movité věci	27 620	36 859	41 238
– Stroje a zařízení	25 575	34 929	33 003
– Ostatní	2 045	1 930	8 235
Jiný DHM	21 563	16 757	13 421
Nedokončený DHM	5 475	1 514	1 347
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	570	527	484
Celkem	55 228	55 657	56 490

V roce 2014 byly přírůstky dlouhodobého hmotného majetku tvořeny převážně nákupem nových serverů, diskových polí, notebooků a výpočetní techniky.

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

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 dlouhodobého hmotného majetku v roce 2014 byly tvořeny vyřazením opotřebované a zastaralé výpočetní techniky.

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

V kategorii majetku určeného k pronájmu byla vyřazena výpočetní technika v zůstatkové hodnotě 66 tis. Kč v roce 2014, resp. 120 tis Kč v roce 2013, úbytky představuje prodej výpočetní techniky a to především zaměstnancům ve skupině ČD, a.s.

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 vloženého 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. 2014 činí 800 tis. Kč a k 31. 12. 2013 činila 1 004 tis. Kč. Opravné položky k zásobám dosahovaly výše 95 tis. Kč k 31. 12. 2014 a 63 tis. Kč k 31. 12. 2013. 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. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Dlouhodobé pohledávky z obch. vztahů – spolupráce na vývoji SW řešení	-	-
Odložená daňová pohledávka	2 774	7 798
Dlouhodobé pohledávky celkem	2 774	7 798

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
			1-30 dní	31-90 dní	91-180 dní	181-365 dní	365 dní a více		
31. 12. 2014	Brutto	144 213	-	35	-	5 616	-	5 651	149 864
	Opr. položky	-	-	-	-	-1 798	-	-1 798	-1798
	Netto	144 213	-	35	-	3 818	-	3 853	148 066
31. 12. 2013	Brutto	145 128	174	23	-	-	10	207	145335
	Opr. položky	-	-	-	-	-	-	-	-
	Netto	145 128	174	23	-	-	10	207	145335

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
			1-30 dní	31-90 dní	91-180 dní	181-365 dní	365 dní a více		
31. 12. 2014	Brutto	12 956	18	-	4	-	5	27	12 983
	Opr. položky	-	-	-	-	-	-5	-5	-5
	Netto	12 956	18	-	4	-	-	22	12 978
31. 12. 2013	Brutto	15 093	-	4	-	3	6	13	15 106
	Opr. položky	-5	-	-4	-	-3	-6	-13	-18
	Netto	15 088	-	-	-	-	-	-	15 088

4.5.3. Pohledávky k podnikům ve skupině

■ Krátkodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
České dráhy, a.s.	54 626	61 419
ČD Cargo, a.s.	79 050	59 753
DPOV, a.s.	1 355	1 153
ČD Reality a.s.	-	-
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	719	570
ČD – Telematika a.s.	13 109	21 791
ČD Logistics, a.s.	47	53
ČD Restaurant, a.s.		3
ČD travel, s.r.o.	310	-
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	648	593
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	149 864	145 335
<i>Pohledávky mimo skupinu</i>	12 983	15 088
Krátkodobé pohledávky celkem	162 847	160 423

4.6. KRÁTKODOBÉ POSKYTNUTÉ ZÁLOHY

(údaje v tis. Kč)		
Krátkodobé poskytnuté zálohy	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Zálohy na energie a služby spojené s nájmem	2 808	3 782
Ostatní	117	83
Krátkodobé poskytnuté zálohy celkem	2 925	3 865

Společnost během roku 2014, resp. 2013, zaplatila společnosti ČD – Telematika a.s. zálohy na energie a služby spojené s nájmem v celkové výši 2 808 tis. Kč, resp. 3 782 tis. Kč.

4.7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

(údaje v tis. Kč)		
Krátkodobý finanční majetek	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Pokladna	19	42
Ceniny	-	-
Peníze	19	42
Běžné účty	3 417	3 809
Účty v bankách	3 417	3 809
Dlužné cenné papíry se splatností do jednoho roku držené do splatnosti	-	-
Krátkodobé cenné papíry a podíly	-	-
Krátkodobý finanční majetek celkem	3 436	3 851

V roce 2013 společnost ČD-IS uzavřela smlouvu o poskytování cash-poolingu 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. 2014 má ČD-IS peněžní prostředky na poolovém účtu ve výši 63 966 tis. Kč, v rozvaze na řádce C.III.2 pohledávky – ovládací a řídicí osoba, k 31. 12. 2013 měla ČD-IS vázané peněžní prostředky na poolovém účtu ve výši 41 800 tis. Kč.

4.8. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ

4.8.1. Náklady příštích období

(údaje v tis. Kč)		
Náklady příštích období	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
SW podpora	8 614	11 693
Drobný hmotný majetek do 10 tis. Kč	328	367
Ostatní	80	38
Náklady příštích období celkem	9 022	12 098

4.9. VLASTNÍ KAPITÁL

Celková výše základního kapitálu k 31. 12. 2014 a k 31. 12. 2013 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 Kč 43 046 tis Kč.

Zisk roku 2013 ve výši 13 045 tis. Kč byl rozdělen na základě rozhodnutí jediného akcionáře následujícím způsobem:

- 1 304 tis. Kč bylo použito na zvýšení zákonného rezervního fondu,
- 1 044 tis. Kč bylo použito na zvýšení sociálního fondu,
- 10 697 tis. Kč bylo použito na výplatu dividend.

Ze sociálního fondu bylo vyčerpáno v souladu s kolektivní smlouvou celkem 995 tis. Kč během roku 2014 a 873 tis. Kč během roku 2013.

4.10. REZERVY

(údaje v tis. Kč)		
Rezervy	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Rezerva na závazky plynoucí z kolektivní smlouvy	750	727
Rezerva na restrukturalizaci	0	12 845
Rezervy celkem	750	13 572

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. Její tvorba je vykázána jako mimořádný náklad roku 2013.

Rezerva na restrukturalizaci je určena pro krytí zvýšených jednorázových nákladů spojených s restrukturalizací, omezením rozsahu provozovaných činností a realokací disponibilní provozní kapacity. V roce 2014 se společnost rozhodla rezervu na restrukturalizaci zrušit, protože pominuly důvody její tvorby.

4.11. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

4.11.1. Věková struktura závazků k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)

Datum	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			1-30 dní	31-90 dní	91-180 dní	181-365 dní	365 dní a více		
31. 12. 2014	Krátkodobé	12 981	5	1	-	-	-	6	12 987
31. 12. 2013	Krátkodobé	17 344	-	-	-	-	-	-	17 344

4.11.2. Věková struktura závazků k podnikům mimo skupinu

(údaje v tis. Kč)

Datum	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			1-30 dní	31-90 dní	91-180 dní	181-365 dní	365 dní a více		
31. 12. 2014	Krátkodobé	54 492	3 851	314	91	-	-	4 256	58 748
31. 12. 2013	Krátkodobé	59 769	2 132	131	8	-	-	2 271	62 040

Společnost neevidovala žádné závazky se splatností delší než 5 let k 31. 12. 2014, ani k 31. 12. 2013.

4.11.3. Závazky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
České dráhy, a.s.	12 361	12 375
ČD – Telematika a.s.	473	4 965
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	153	4
Celkem krátkodobé závazky z obch. vztahů k podnikům ve skupině	12 987	17 344
Závazky mimo skupinu	58 748	62 040
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	71 735	79 384

4.12. DAŇ Z PŘÍJMŮ

4.12.1. Odložená daň

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

■ Odložená daň z titulu

(údaje v tis. Kč)		
Odložená daňová pohledávka	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Oprávky dlouhodobého majetku	-875	2 199
Zásoby	18	12
Pohledávky	342	2
Majetek	227	-
Rezervy	142	2 579
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou	422	376
Dohadná položka na odměny – SZP	292	497
Nezaplacené výnosové smluvní úroky z prodloužení a penále	-42	-
Neuplatněná odčitatelná položka na výzkum a vývoj	4 498	2 133
Odložená daňová pohledávka celkem	5 024	7 798

4.12.2. 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. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Zisk před zdaněním	29 976	13 302
Sazba daně z příjmu	19%	19 %
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	5 695	2 527
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	(4990)	(2 065)
Odčitatelná položka na výzkum a vývoj nezahrnutá do účtování odl. Daně	-35	(92)
Slevy na dani	-36	(35)
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	634	335

4.13. 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.

4.14. DOHADNÉ ÚČTY PASIVNÍ

(údaje v tis. Kč)		
Dohadné účty pasivní	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Dohadné položky na nájem, teplo a el. energie		7 376
Dohadné položky na nevyfakturované subdodávky	11 383	13 931
Dohadné položky na smluvní pokuty a penále	-	-
Dohadné položky na mzdové odměny	6 143	10 319
Dohadné položky na nevyčerpanou dovolenou	2 220	1 979
Dohadné položky na marketingové náklady	-	450
Dohadné položky na poradenské a právní služby	-	499
Dohadné položky na tiskové služby	2 294	-
Dohadné položky na správní a obchod. režii	5 182	-
Dohadné položky na správu autoparku	292	506
Dohadné položky na opravy autoparku	500	650
Dohadné položky na HW a SW podporu	18 145	11 907
Dohadné položky na nevyfakturované dodávky materiálu a HIM	-	-
Dohadné položky na audit	-	-
Ostatní	-	1 122
Dohadné účty pasivní celkem	50 445	48 739

4.15. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIVNÍ

■ Výnosy příštích období

(údaje v tis. Kč)		
Výnosy příštích období	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Výnosy z pronájmu podlicence SAP	-	-
Výnosy z poskytování SW podpory	13050	5 112
Výnosy spojené s vývojovými SW projekty	18548	7 127
Výnosy z údržby a podpory SAP	-	-
Výnosy z ostatních služeb	-	-
Výnosy příštích období celkem	31 598	12 239

4.16. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ

(údaje v tis. Kč)						
	Období do 31. 12. 2014			Období do 31. 12. 2013		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Tržby z prodeje zboží	1 839	-	1 839	1 514	-	1 514
Tržby z prodeje zboží – podniky ve skupině	10 058	-	10 058	9 329	-	9 329
Tržby za prodej zboží celkem	11 897	-	11 897	10 843	-	10 843
Tržby z prodeje služeb	42 973		42 973	38 323	56	38 379
Tržby z prodeje služeb – podniky ve skupině	401 888		401 888	407 506	138	407 644
Tržby za prodej služeb celkem	444 861		444 861	445 829	194	446 023
Ostatní provozní výnosy	999	-	999	550	-	550
Ostatní provozní výnosy – podniky ve skupině	-	-	-	-	-	-
Ostatní provozní výnosy celkem	999	-	999	550	-	550

4.16.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty**■ 2014**

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Zboží	Služby	Ost. provoz. výnosy	Celkem
České dráhy, a.s.	9 967	202 295	-	212 262
ČD Cargo, a.s.	-	135 311	-	135 311
DPOV, a. s	50	5 067	-	5 117
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	25	1 894	-	1 919
ČD Logistics, a.s.	-	236	-	236
ČD travel, s.r.o.	-	473	-	473
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	2 078	-	2 078
ČD Restaurant, a.s.	-	18	-	18
ČD – Telematika a.s.	16	54 516	-	54 532
Celkem	10 058	401 888	-	411 946

■ 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

Veškeré výnosy se spřízněnými subjekty byly realizovány v cenách obvyklých.

4.16.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty**■ 2014**

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží	Materiál a energie	Služby	Ostat. provozní náklady	Nákladové úroky	Celkem
České dráhy, a.s.	-	466	15 035	-	-	15 501
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	372	-	-	372
ČD travel, s.r.o.	-	-	-	-	-	-
ČD – Telematika a.s.	-	4 841	25 740	-	-	30 581
Celkem	-	5 307	41 147	-	-	46 454

■ 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

4.16.3. Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty**Nákupy****■ 2014**

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	DNM	DHM	FM
ČD – Telematika, a.s.	-	21	-
Celkem	-	21	-

■ 2013

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	DNM	DHM	FM
ČD – Telematika, a.s.	-	108	-
Celkem	-	108	-

V roce 2014 ČD-IS nakoupila majetek od společnosti ČD-Telematika, a.s. ve výši 21 tis. Kč.

V roce 2013 ČD-IS nakoupila majetek od společnosti ČD-Telematika, a.s. ve výši 108 tis. Kč.

4.17. SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY

(údaje v tis. Kč)		
Spotřebované nákupy	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
Spotřeba materiálu	13 259	14 213
Spotřeba energie	4 585	5 726
Spotřeba pohonných hmot	2 175	50
Spotřebované nákupy celkem	20 019	19 989

4.18. SLUŽBY

(údaje v tis. Kč)		
Služby	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
Opravy a udržování	17	36
Cestovné	989	836
Náklady na reprezentaci	618	387
Telekomunikační služby	8 325	5 741
Poradenské a právní služby	2 298	18 552
Nájemné	4 881	8 434
Školení	2 549	3 140
Služby centra sdílených služeb	22 125	23 415
Marketingové služby	1 819	1 596
Tiskové služby	6 200	6 334
Subdodávky	65 107	74 372
SW a HW podpora	34 082	31 136
Ostatní služby	9 955	8 138
Služby celkem	158 965	182 117

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.

4.18.1. Celkové náklady na odměny statutární auditorské společnosti

(údaje v tis. Kč)		
Náklady na odměny statutární auditorské společnosti	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
Povinný audit účetní závěrky	156	177
Náklady na odměny statutární auditorské společnosti celkem	156	177

4.19. ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
Odpisy DNM a DHM	42 701	40 936
Odpisy aktivního oceň. rozdílu k nabytému majetku	43	43
Celkem	42 744	40 979

4.20. NÁKLADY A VÝNOSY Z PRODANÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU

V roce 2014 společnost prodala použitou výpočetní techniku. V roce 2013 prodala použitou výpočetní techniku, tj. notebooky, PC a monitory v celkové zůstatkové hodnotě 116 tis. Kč za 196 tis. Kč

4.21. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní provozní výnosy	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	221	-
Přijaté provozní dotace k úhradě nákladů	-	-
Náhrady přijaté od zam. za spotřebu PHM – soukromé cesty	320	312
Ostatní provozní výnosy	458	238
Ostatní provozní výnosy celkem	999	550

4.22. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní provozní náklady	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
Pojištění	670	701
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	267	49
Manka a škody v provozní oblasti	19	19
Odpis pohledávek	13	25
Ostatní provozní náklady	163	142
Ostatní provozní náklady celkem	1 132	936

4.23. OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní finanční výnosy	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
Kurzové zisky	181	399
Zisky z derivátových operací	-	15
Ostatní finanční výnosy celkem	181	414

4.24. OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní finanční náklady	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2013
Kurzové ztráty	260	107
Bankovní výlohy	83	87
Ztráty z derivátových operací	-	-
Ostatní finanční náklady celkem	343	194

5. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány**5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ**

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2014 a 2013 je následující:

■ 2014

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	274	144 117	47 853	6 262	198 232
Statutární orgány společnosti *)	0	4 339	1 345	0	5 684
Celkem	274	148 456	49 198	6 262	203 916

*) statutární orgány společnosti jsou členové dozorčí rady a představenstva a zároveň, představenstvo se podílí na aktivním řízení společnosti.

■ 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

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 vědoma žádných možných budoucích závazků souvisejících se škodami způsobenými minulou činností ani závazků souvisejících s prevencí možných škod budoucích k 31. 12. 2014.

7. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Dne 3. 2. 2015 byla rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s. odvolána z funkce člena dozorčí rady Mgr. Lenka Zohnová.

Dne 3. 2. 2015 byli rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s. jmenováni do funkce člena dozorčí rady Doc. Dr. Ing. Roman Štěrba, Pavel Krtek, M.Sc. a Ing. Ludvík Urban.

Dne 3. 2. 2015 byl rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s. jmenován do funkce představenstva Ing. Tomáš Vacek.

13

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2014

Představenstvo společnosti ČD – Informační Systémy, a.s., se sídlem Praha 3 – Žižkov, Pernerova 2819/2a, PSČ 13000, IČ: 248 29 871, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 17064, předkládá:

Zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Zpráva o vztazích“) vypracovanou podle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), za účetní období od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2014.

I. Ovládající osoba a zpracovatel Zprávy o vztazích

Ovládající osobou se pro účely Zprávy o vztazích rozumí společnost České dráhy, a.s., se sídlem Praha 1, Nábřeží L. Svobody 1222, IČ: 70994226, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 8039 (dále jen „Ovládající osoba“ nebo „ČD“).

Ovládanou osobou se pro účely Zprávy o vztazích rozumí společnost ČD – Informační Systémy, a.s., se sídlem Praha 3 – Žižkov, Pernerova 2819/2a, PSČ 13000, IČ: 248 29 871, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 17064 (dále jen „Společnost“ nebo „ČD-IS“).

Propojenými osobami se pro účely Zprávy o vztazích rozumí osoby, které jsou Ovládající osobou přímo nebo nepřímo ovládané.

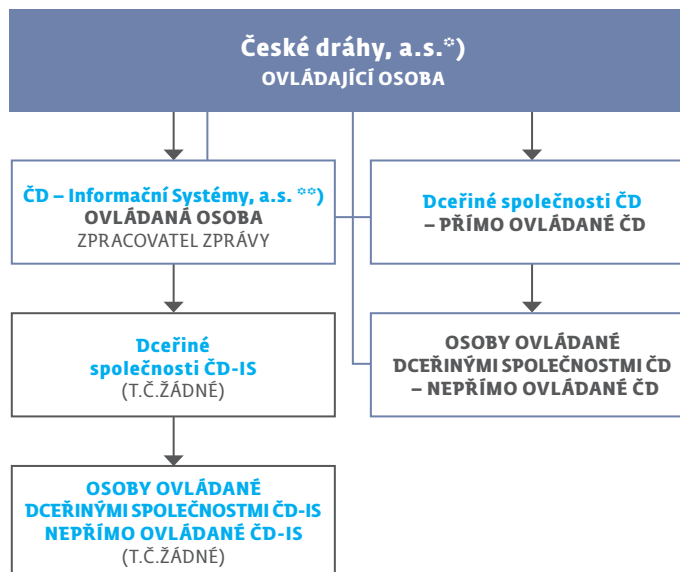
II. Způsob a prostředky ovládnutí

1) Přímo ovládaná propojená osoba je obchodní korporací, ve které Ovládající osoba nakládá s podílem na hlasovacích právech představujícím alespoň 40 % všech hlasů v obchodní korporaci, ledaže stejným nebo vyšším podílem nakládá jiná osoba nebo jiné osoby jednající ve shodě. Seznam takových osob je uveden v Příloze 1.

2) Nepřímo ovládaná propojená osoba je obchodní korporací, kterou ovládá osoba ze skupiny ad 1). Seznam takových osob je uveden v Příloze 1.

Z propojených osob byly do Zprávy o vztazích zahrnuty jen ty, o kterých Společnost ví a se kterými má v roce 2014 uzavřené smlouvy anebo na popud nebo v zájmu kterých probíhalo v roce 2014 jednání týkající se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že identifikovalo vztahy mezi Společností a ČD a mezi Společností a relevantními propojenými osobami a tyto vztahy popsalo ve Zprávě o vztazích.

III. Struktura vztahů mezi propojenými osobami ovládanými ČD

→ Přímé ovládací vztahy — Vztahy popisované v této zprávě

*) Společnost České dráhy, a.s., vykonává ve Společnosti práva jediného akcionáře prostřednictvím svého statutárního orgánu.

***) Společnost ČD – Informační Systémy, a.s., plní ve struktuře vztahů osob ovládaných společností České dráhy, a.s., úlohu hlavního poskytovatele ICT služeb.

IV. Smlouvy uzavřené mezi Společností a ČD nebo Společností a propojenými osobami

Tento přehled zahrnuje smlouvy uzavřené mezi Společností a ČD a mezi Společností a osobami s ní propojenými, které byly v platnosti v roce 2014.

■ České dráhy, a.s.

Smlouva	Popis
ze dne 22.12.2005	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
530/1502	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
501/185	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
530/071/IS	Kupní smlouva
530/077/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky
517/080/IS	Rámcová smlouva – rozvoj aplikace
701/306	Smlouva o provozu a údržbě software
602/121	Smlouva o provozu a údržbě software
70	Smlouva o vývoji a údržbě software
62	Smlouva o vývoji a údržbě software
75	Smlouva o provozu a údržbě software
602/459	Smlouva o provozu a údržbě software
602/604	Smlouva o provozu a údržbě software
602/605	Smlouva o provozu a údržbě software
602/606	Smlouva o provozu a údržbě software
602/607	Smlouva o provozu a údržbě software
602/608	Smlouva o provozu a údržbě software
75	Smlouva o vývoji a údržbě software
517/044	Smlouva o vývoji a údržbě software
517/067	Smlouva o vývoji a údržbě software
703/1363	Smlouva o provozu software
517/114	Smlouva o poskytnutí služeb

118/O27	Smlouva o vývoji a údržbě software
005	Smlouva o provozu software
009	Smlouva o provozu software
013	Smlouva o provozu a údržbě software
003	Smlouva o poskytnutí služeb
007	Smlouva o provozu software
019	Smlouva o provozu software
008	Smlouva o provozu software
006	Smlouva o vývoji a údržbě software
036	Smlouva o vývoji a údržbě software
030	Smlouva o vývoji a údržbě software
014	Smlouva o provozu software
059	Smlouva o provozu software
015	Smlouva o provozu software
037	Smlouva o vývoji a údržbě software
029	Smlouva o provozu a údržbě software
061	Smlouva o provozu a údržbě software
056	Smlouva o provozu a údržbě software
155	Smlouva o provozu software
016	Smlouva o provozu software
602/225	Smlouva o podnájmu
602/227	Smlouva o podnájmu
602/231	Smlouva o podnájmu
602/233	Smlouva o podnájmu
602/235	Smlouva o podnájmu
35	Smlouva o vývoji a údržbě software
16	Smlouva o vývoji a údržbě software
22	Smlouva o provozu software
530/1376	Smlouva o poskytnutí služeb
517/535	Smlouva o vývoji a údržbě software
517/042	Smlouva o vývoji a údržbě software
517/176	Smlouva o vývoji a údržbě software
602/928	Smlouva o poskytnutí služeb
530/1145	Rámcová kupní smlouva – rozvoj aplikace
517/120/IS	Smlouva o provozu software
970/127/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
517/128/IS	Smlouva o poskytnutí služeb

530/136/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/002/IS	Kupní smlouva
703/006/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
530/007/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
602/229	Smlouva o podnájmu
703/083/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
970/099/IS	Smlouva o pravidlech spolupráce
530/105/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky
530/108/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/141/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
530/147/IS	Smlouva o provozu software
960/148/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
130/150/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/151/IS	Smlouva o zajištění provozu software
517/154/IS	Smlouva o zajištění provozu software
960/157/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
530/181/IS	Smlouva o provozu software
530/184/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/193/IS	Smlouva o zajištění provozu software
970/195/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky
530/003/IS	Smlouva o zajištění provozu software
501/018/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
501/022/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/039/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/043/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/044/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/046/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/225/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
00/231/IS	Smlouva o vývoji a údržbě
517/263/IS	Smlouva o vývoji a údržbě
517/301	Smlouva o vývoji a údržbě
530/278/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/350/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/385/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/386/IS	Smlouva o pronájmu
530/423/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/076/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
501/084/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/087/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/587/IS	Smlouva o provozu software
530/642/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/654/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/005/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/004/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/009/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/012/IS	Kupní smlouva

530/015/IS	Smlouva o zajištění provozu software
501/063/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
067	Smlouva o zajištění provozu software
501/088/IS	Nájemní smlouva
530/097/IS	Smlouva o dílo úpravy SW
530/103/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/104/IS	Smlouva o zajištění provozu software
530/107/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
530/109/IS	Nájemní smlouva
530/112/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
530/114/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
530/113/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
530/116/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
530/125/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
942/129/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
501/134/IS	NDA – Smlouva o ochraně důvěrných informací a obchodního tajemství
530/135/IS	Smlouva o provozu software
530/138/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
517/141/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
517/140/IS	Rámcová smlouva o SW
501/147/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
501/148/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
530/149/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
941/166/IS	Nájemní smlouva
530/168/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
941/171/IS	Nájemní smlouva
517/172/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
970/173/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/077/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software
530/174/IS	Smlouva o zajištění provozu software
501/177/IS	Nájemní smlouva
501/176/IS	Nájemní smlouva
530/180/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
501/181/IS	Nájemní smlouva
530/183/IS	Smlouva o provozu software
501/182/IS	Nájemní smlouva
501/184/IS	Nájemní smlouva
517/191/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
501/192/IS	Nájemní smlouva
530/193/IS	Kupní smlouva
517/001/IS	Smlouva o zajištění provozu software
501/004/IS	Nájemní smlouva
501/005/IS	Nájemní smlouva
517/172/IS	Smlouva o provozu software
501/007/IS	Nájemní smlouva

■ ČD – Telematika, a.s.

Smlouva	Popis
516/017/IS	Smlouva o dílo
516/018/IS	Smlouva o dílo
516/019/IS	Smlouva o dílo
516/020/IS	Smlouva o dílo
516/021/IS	Smlouva o dílo
516/022/IS	Smlouva o dílo
516/023/IS	Smlouva o dílo
516/024/IS	Smlouva o dílo
516/025/IS	Smlouva o dílo
516/026/IS	Smlouva o dílo
516/027/IS	Smlouva o dílo
516/028/IS	Smlouva o dílo
516/029/IS	Smlouva o dílo
530/030/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
604/035/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
604/039/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
516/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/043/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/044/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/045/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
943/060/IS	Nájemní smlouva
941/061/IS	Nájemní smlouva
941/062/IS	Nájemní smlouva
941/063/IS	Nájemní smlouva
703/072/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
605/115/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/143/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
941/154/IS	Nájemní smlouva
703/008/IS	Smlouva na dodávku služby
703/009/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/010/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/011/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/012/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/013/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/014/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/015/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/016/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/017/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/019/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/020/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/023/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/024/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/026/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/027/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/028/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/029/IS	Smlouva o poskytnutí služeb

703/030/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/031/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/032/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/033/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/034/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/035/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/036/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/042/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/044/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/048/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/051/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
970/054/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/061/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/064/IS	Smlouva o provozu software
604/072/IS	Smlouva o poskytování služeb SW
703/090/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/093/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
703/100/IS	Dohoda o užívání IS
703/110/IS	Dohoda o užívání IS
703/111/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
703/119/IS	Smlouva na dodávku služby
516/126/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
940/143/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
960/158/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
530/010/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
516/1443	Smlouva o vývoji a údržbě software
960/206	Smlouva o vývoji a údržbě software
ze dne 29.03.1999	Kupní smlouva
516/1373	Kupní smlouva
530/058/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
517/416/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
517/078/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/570/IS	Smlouva o provozu software
501/100/IS	Nájemní smlouva
501/099/IS	Nájemní smlouva
530/003/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/036/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
530/037/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/056/IS	Smlouva o provozu software
703/039/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/075/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
530/106/IS	Smlouva o poskytnutí služeb
517/131/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky
530/151/IS	Nájemní smlouva
530/155/IS	Smlouva o provozu software

■ ČD Cargo, a.s.

Smlouva	Popis
517/038/IS	Smlouva o provozu software
517/388	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
517/2437	Smlouva o provozu software
703/2439	Smlouva o provozu software
516/2440	Smlouva o provozu software
517/2446	Smlouva o provozu software
517/2447	Smlouva o provozu software
703/2450	Smlouva o provozu software
517/2454	Smlouva o provozu software
701/2452	Smlouva o provozu software
602/371	Smlouva o poskytování služeb
009/127	Smlouva o poskytování služeb
701/215	Smlouva o poskytování služeb
602/208	Smlouva o poskytování služeb
517/2436	Smlouva o poskytování služeb
517/996	Smlouva o provozu software
602/1255	Smlouva o poskytování služeb
602/1256	Smlouva o převodu prostředků
517/194	Smlouva o poskytování služeb
517/195	Smlouva o provozu software
517/196	Smlouva o provozu software
517/198	Smlouva o provozu software
517/199	Smlouva o provozu software
517/201	Smlouva o provozu software
517/234	Smlouva o provozu software
517/208	Smlouva o provozu software
517/209	Smlouva o provozu software
517/210	Smlouva o provozu software
517/213	Smlouva o provozu software
517/214	Smlouva o provozu software
517/218	Smlouva o provozu software
517/220	Smlouva o provozu software
517/222	Smlouva o provozu software
602/1229	Smlouva o provozu software
602/2630	Zřízení přístupu uživatele
517/098/IS	Smlouva o provozu software
703/074/IS	Smlouva o dílo
517/149/IS	Smlouva o provozu software
960/156/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
517/164/IS	Smlouva o dílo
517/200/IS	Smlouva o poskytování služeb
13/517/037/IS	Smlouva o poskytování služeb
517/042/IS	Smlouva o provozu software
701/2292	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
517/006/IS	Smlouva o provozu software
517/050/IS	Smlouva o provozu software

517/047/IS	Smlouva o provozu software
517/048/IS	Smlouva o provozu software
517/049/IS	Smlouva o provozu software
517/046/IS	Smlouva o provozu software
517/057/IS	Smlouva o provozu software
517/058/IS	Smlouva o provozu software
517/050/IS	Smlouva o provozu software
517/049/IS	Smlouva o provozu software
517/046/IS	Smlouva o provozu software
517/234	Smlouva o provozu software
517/057/IS	Smlouva o provozu software
517/047/IS	Smlouva o provozu software
517/072/IS	Smlouva o provozu software
517/077/IS	Smlouva o provozu software
517/078/IS	Smlouva o provozu software
517/079/IS	Smlouva o provozu software
517/080/IS	Smlouva o provozu software
530/096/IS	Smlouva o dodávce licencí
517/076/IS	Smlouva o provozu software
517/077/IS	Smlouva o provozu software
517/078/IS	Smlouva o provozu software
517/079/IS	Smlouva o provozu software
517/111/IS	Smlouva o poskytování služeb
517/132/IS	Smlouva o provozu software
517/133/IS	Smlouva o provozu software
517/139/IS	Smlouva o poskytování služeb
517/160/IS	Smlouva o poskytování služeb
517/161/IS	Kupní smlouva
517/132/IS	Smlouva o provozu software
517/169/IS	Smlouva o poskytování služeb
517/188/IS	Smlouva o poskytování služeb
517/187/IS	Smlouva o poskytování služeb
517/189/IS	Smlouva o poskytování služeb
517/190/IS	Smlouva o poskytování služeb

■ **DPOV, a.s.**

Smlouva	Popis
703/013/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
517/015/IS	Smlouva o provozu software
705/1374	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
701/751	Smlouva o dodávce licencí
17/019	Smlouva o poskytování služeb
703/1431	Smlouva o provozu software
516/226	Zřízení přístupu uživatele
960/159/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
517/631/IS	Zřízení přístupu uživatele
517/599/IS	Smlouva o dílo
517/130/IS	Smlouva o poskytování služeb

■ **DVI, a.s.**

Smlouva	Popis
02/02/MS	Smlouva o poskytnutí služeb
517/333	Smlouva o provozu software
516/162	Smlouva o provozu software
672	Smlouva o provozu software
603/239	Smlouva o vývoji a údržbě software
516/161	Smlouva o provozu software
960/160/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
950/005/IS	Smlouva o poskytnutí služeb

■ **VUZ, a.s.**

Smlouva	Popis
33550070	Smlouva o provozu software
17/210	Smlouva o poskytování služeb
517/130/IS	Smlouva o dílo
960/161/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití
517/267/IS	Smlouva o provozu software
501/081/IS	Smlouva o podnájmu
517/091/IS	Smlouva o dodávce licencí
517/100/IS	Smlouva o dodávce licencí
517/110/IS	Smlouva o dodávce služeb
517/115/IS	Smlouva o dodávce služeb
517/121/IS	Smlouva o dodávce licencí

**V.
Jiné vztahy**

Společnost neučinila v posledním účetním období žádné jiné právní jednání v zájmu nebo na popud Ovládací osoby nebo propojených osob, které se týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky.

**VI.
Ostatní informace**

Důvěryhodnost údajů: Za důvěrné jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství propojených osob, a informace, které byly za důvěrné označeny některou osobou, která je součástí struktury vztahů popsaných v této Zprávě o vztazích. Za důvěrné jsou rovněž považovány veškeré informace z obchodního styku, které by mohly samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi způsobit újmu kterékoliv osobě tvořící strukturu vztahů uvedenou v této Zprávě o vztazích. Z uvedeného důvodu neobsahuje Zpráva o vztazích žádné informace o cenách staveb, dodávek a služeb, popř. množství.

**VII.
Prohlášení**

Všechny uvedené smlouvy a dodatky byly uzavřeny za obvyklých obchodních podmínek, kterým odpovídala i poskytnutá plnění a protiplnění. Společnosti nevznikla z těchto obchodních vztahů žádná újma.

Statutární orgán konstatuje, že ze vztahů popsaných v této Zprávě o vztazích převládají pro Společnost výhody a není si vědom toho, že by ze vztahů popsaných v této Zprávě plynuly pro Společnost rizika.

**VIII.
Závěr**

Zpracování Zprávy o vztazích bylo v zákonem stanovené lhůtě zajištěno statutárním orgánem Společnosti. Zpráva o vztazích byla zpracována podle nejlepšího vědomí a znalostí zpracovatele, čerpaných z dostupných podkladů a dokumentů a s vynaložením maximálního úsilí. Rozsah ovládacích vztahů ČD byl zpracován podle údajů poskytnutých jediným akcionářem. Stanovisko auditora je uvedeno ve Výroční zprávě Společnosti.

V Praze dne 31. března 2015


Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva
ČD – Informační Systémy, a.s.


Ing. Daniel Smola
člen představenstva
ČD – Informační Systémy, a.s.

Příloha 1

Seznam obchodních korporací ovládaných společností České dráhy, a.s., od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2014

Název	IČ	Podíl ČD
ČD-T, a. s.	61459445	59,31
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	27257258	100,00
JLV, a. s.	45272298	38,79
DPOV, a. s.	27786331	100,00
ČD Cargo, a. s.	28196678	100,00
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	27378225	100,00
ČD travel, s.r.o.	27364976	51,72
Smíchov Station Development, a.s.	27244164	51,00
Žižkov Station Development, a.s.	28209915	51,00
Centrum Holešovice a.s.	27892646	51,00
RAILREKLAM spol. s r.o	17047234	51,00
CD Generalvertretung GmbH	DE 814191687	100,00
CD – Generalvertretung Wien GmbH	FN 291407s	100,00
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	140769114	100,00
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	44349793	100,00
ČD Logistics, a.s.	27906931	56,00
Terminal Brno, a.s.	28295374	66,94
ČD-DUSS Terminál, a.s.	27316106	51,00
Auto Terminal Nymburk, s.r.o.	24234656	100,00

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 2015


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 2014 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 31.března 2015



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,

On behalf of the Board of Directors of ČD – Informační Systémy, a.s., I hereby present to you the 2014 Annual Report. In the fourth year of the Company's existence, the activities of the previous years have brought positive results. The Company has performed steadily, as represented by the profit before tax of CZK 29.9 million, and has maintained year-on-year volumes of sales.

During the year ended 31 December 2014, the Company supplied IT services that included the development and implementation of custom made applications or commercial solutions, operations and the subsequent development of applications, unified IT support of users, and servicing of end-user stations, technology and the office equipment of our customers. In 2014, the Company extended its services to include system integration and IT architecture services. Furthermore, our activities in 2014 included internal projects focusing on the acquisition of new competencies and employee development to cover the current and future needs of our customers. In 2014, the Company initiated the implementation of first orders.

Key supplies of services included projects in freight transportation, data warehouses, the implementation and management of integrations and the development of SAP products. In operations and servicing, the Company set a long-term strategy of deployed technologies and aligned its investments with the set strategy. Investments were primarily made in the development of a data centre and reached CZK 50.9 million. The Company additionally implemented several key technology exchanges of hardware technologies and proved its competitiveness by winning public contracts.

The Company continued its activities related to increasing the quality of provided services and successfully professionalised the supply of implementation projects and support to end users, and aligned the management of data centres including the development of their technology. The Company's priority is to supply quality IT services that support the business objectives of our customers. With this in mind, the Company continues to improve maintenance management, the development of applications and the servicing of end-user stations. We believe that quality IT services provided under transparent pricing conditions will help the Company maintain long-term, sound and mutually beneficial relationships with customers.

I would like to thank all my colleagues for their outstanding work and commitment during the year, through which we have met our goals for 2014. I would especially like to thank all our business partners across the ČD Group and other partners who assisted us and supported our efforts in 2014.



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 entities in the ČD Group. Services are provided with a high level of:

- Professionalism
- Quality
- Effectiveness
- 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
- Design, operation and subsequent development of information systems
- Operations relating to data centre infrastructure
- Central IT HelpDesk of the ČD Group
- Operations relating to applications and the provision of user application support
- 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

- To strengthen our position as a key provider of IT services in the ČD Group with a focus on the quality and effectiveness of the services supplied
- To develop and acquire new strategic competences as needed by the ČD Group and other customers
- To develop system integration services, architecture and IT strategy in the ČD Group
- To introduce unified data centre management, administration and development
- To develop and support business transactions outside the ČD Group with the objective of generating external sales

Selected Figures

(CZK thousand)		
	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2014
Total assets	306 758	323 900
of which: fixed assets	75 437	73 044
Current assets	219 214	241 824
Equity	137 090	151 891
Liabilities	157 429	140 411

(CZK thousand)		
	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2014
Sales revenues	449 418	444 861
of which: sales of own products and services	446 023	444 861
Other operating income	11 571	13 783
EBITDA*	53 867	60 244

*EBITDA = EBIT + depreciation and amortisation

** Other operating income – the total of all operating income in the profit and loss account except for sales of own products and services (sales of goods, sales of assets and material, other operating income).

03

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 for 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 the conditions for a long-term business partnership founded upon mutual trust and professionalism.

The company was founded on 1 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 operations of IT systems. Key items in the product portfolio are custom-built applications and SAP solutions for passenger and freight transport, economics and HR. The company also provides its customers with services in the domain of process analysis, system integration, architecture and IT strategy. The supplier model of the company is adjusted to the current needs of customers with the possibility of providing comprehensive services, ranging from analysis, development and implementation to the operations and development of IT systems, as well as the comprehensive delivery of IT systems from several suppliers.

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

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

An important part of the 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 operations and support of information systems, including the central IT HelpDesk and professional support according to our customers' needs 24 hours a day, seven days a week. Services range from the operation and administration of infrastructure and information systems to user support, or individually according to customer needs 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 capacities and performance to be set individually for each application and customer. The data centres are equipped and certified to provide services with high availability and security, including the IaaS, PaaS, SaaS and Managed service types.

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

Locations

ČD-IS is headquartered in Prague and has branches in seven locations throughout the Czech Republic: Brno, Hradec Králové, Olomouc, Ostrava, Pardubice, Pilsen, and Ústí nad Labem. It does not have organisational branches abroad.

Management Systems Certifications

- ČSN EN ISO 9001:2008 Quality Management System
- ČSN EN ISO 1006:2003 Project 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

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 shows that it is ready to ensure the confidentiality of information for the operation, servicing, development and related activities of information systems in the ČD Group.

Partnerships and Memberships

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 Partner Network Member. 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.

Our partnership with Oracle at the Oracle Gold Partner level confirms that ČD-IS is able to provide customers with 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. For deliveries of ERP solutions, we are listed as a partner on licenses delivered to the ČD Group. We also run a certified Competency Centre, which was recertified on 15 December 2014. The new certificate is effective until 15 December 2016.

Furthermore, ČD-IS works closely with HEWLETT-PACKARD, s.r.o., Lenovo Technology B.V., 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 the University of Pardubice. Company specialists are also directly involved in teaching students and passing on practical knowledge.

04

Important Events of 2014 and 2015 up to the Annual Report Closing Date

First quarter of 2014

- Deployment of the **PRIS** module with extended PDV functions for monitoring changes in the registration data of vehicles
- **ESB** – completion of the **EDF** project, stage 3 – request form for ČD Cargo
- Launch of a new ČD-IS web presentation on the **Liferay** platform
- Successful deployment of new **Controlling** in DPOV pursuant to other SAP modules
- Completion of the **HR** module centralisation, migration of subsidiaries to individual clients and personal administration of **DMS**
- **Reliability maintenance** in the PM module for ČD and ČD Cargo
- Completion of the testing phase of the “Extraordinary events in passenger transport train marshalling” application for ČD

Second quarter of 2014

- Deployment of the **PRIS** module with the technology of train transfer in PPS outside the Czech Republic and the possibility to monitor ČD Cargo trains abroad
- Redesign of the ČD-Travel website
- Introduction of the basic code list for railway route management in SŽDC – **M12**
- Completion of the **Request form** project for billing – ČD Cargo
- Completion of project **P08** – change in the attendance role with relation to SAP for ČDT a.s.
- Introduction of a “Process sheets of ČD” system
- Printing services – started to be implemented by regions

Third quarter of 2014

- Start of the **ICAR – optimisation data project** (development of the data warehouse for ČD Cargo)
- Comprehensive reprocessing of **Graphic schemes** of vehicles in the ARES reservation system with the objective of maintaining a single standardised look with the use of professional graphics
- Launch of pilot operations of the **OSCAR** system for the support of business activities of ČD Cargo
- Implementation of **EDF** – computerization of supplier invoices in ČD Cargo
- Implementation of the **Comprehensive reporting** of investments in the BW ČD and ČD-IS environment
- Implementation of the **Catalogue of goods** MM on the intranet for ČD
- Amendments to and putting into operation of the prediction of train delays into the “train position” application for ČD
- The CDZAP domain put into operation at the request of the customer ČD

Fourth quarter of 2014

- Completion of the implementation of the development project in data warehouses for ČD – development of **ADPV/DTPV, DTOP, PCO and P602** solutions
- Completion of the “Strategic reporting” project implementation for ČD – new Oracle Data Integrator and SAP Business Objects technologies were used in the project
- Deployment of the **PRIS** module with an integrated relation to DISC-M (seat reservation tickets) and including a new environment for work with enquiries

- Completion of the **ESB 2014 project** – implementation of integration packages for ČD cargo
- Issuance of an updated guidance entitled Testing in line with new project management methodology
- Completion of the **IS OPT** migration to ORACLE FORMS 11g
- Introduction of an System for international seat reservation tickets in Pendolino trains to Slovakia in the ARES reservation system
- Implementation of **RE-FX**, administration of property to SŽDC, preparation of migration from ČD
- **Recertification** of SAP Customer Center of Expertise Primary Certification
- Introduction of a reserve proxy server for the POP communication (cell phones of ČD train crews) to the intranet of ČD – access to documents and sources from the intranet to relevant MT train crews

First quarter of 2015 – before the issue of the Annual Report

- Launch of the **Process sheets** web application for ČD
- Assessment and motivation application – IBM Notes
- Completion of the first stage of the **Web for the property sale** for ČD a.s.
- Completion of the **Provisions** project for ČD a.s.
- Completion of the **Depreciation of spare parts** project for ČD a.s.
- Upgrade to a new version of IBM – Sametime with the possibility of video conferences

05

Statutory Bodies and Management

General Meeting

The General Meeting is the company's highest body and it decides on 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

Roman Štěřba – Chairman of the Supervisory Board since 20 March 2015, member of the Supervisory Board since 3 February 2015

Pavel Krtek – member of the Supervisory Board since 23 June 2014

Ludvík Urban – member of the Supervisory Board since 3 February 2015

Tomáš Dvořák – member of the Supervisory Board since 1 April 2011

Roman Doležal – member of the Supervisory Board since 1 April 2012

List of Supervisory Board members whose membership ceased in 2014 or before the Annual Report closing date:

Petr Vohralík – Chairman of the Supervisory Board from 13 December 2012 (member of the Supervisory Board from 13 November 2012) to 14 January 2014

František Bureš – member of the Supervisory Board from 1 June 2012 to 14 January 2014

Martina Mannová – member of the Supervisory Board from 28 May 2013 to 14 January 2014

Michaela Oharková – member of the Supervisory Board from 1 April 2011 to 14 January 2014

Dagmar Holadová – Chairwoman of the Supervisory Board from 30 January 2014 (member of the Supervisory Board from 14 January 2014) to 31 March 2014

Jan Vraný – member of the Supervisory Board from 14 January 2014 to 31 March 2014

Libor Müller – member of the Supervisory Board from 14 January 2014 to 31 March 2014

Radek Dvořák – member of the Supervisory Board from 14 January 2014 to 30 June 2014

Jiří Zachař – member of the Supervisory Board from 1 April 2014 to 30 June 2014

Richard Pinc – Chairman of the Supervisory Board from 25 April 2014 (member of the Supervisory Board from 1 April 2014) to 25 April 2014

Lenka Zohnová – member of the Supervisory Board from 1 April 2014 to 3 February 2015

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 governed 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

Tomáš Vacek – Member since 3 February 2015

List of Board of Directors members whose membership ceased in 2014 or before the Annual Report's closing date:

Ivo Kocian – Member from 6 March 2012 to 31 March 2014

Senior Management

Tomáš Dvořák – Analysis and Development Director since 1 January 2013

Jaroslav Pechan – Operations Director since 1 September 2013

Tomáš Vacek – Implementations Director since 1 December 2013, authorised to manage the Implementations division as a member of the Board of Directors since 3 February 2015

Lenka Skabrouthová – HR Director since 1 April 2014

List of members of senior management whose membership ceased or who changed positions as part of changes in the organisational structure in 2014, or before the Annual Report closing date:

In the year ended 31 December 2014, or before the deadline of the Annual report, no member of senior management terminated or changed his/her position.

06

Report of the Board of Directors on Business Operations

Brief Assessment of the Past Year

In 2014, ČD-Informační systémy 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, operations of infrastructure in the Data Centre;
- Provision of user support – ČD Group central IT HelpDesk; and
- Service of end-user stations – technology equipment, computers, printers.

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

In 2014, ČD-IS successfully completed the PRIS application, part of the monitoring of changes in the registration data of vehicles and seat reservations, and introduced it to routine operations. The application covers the entire lifecycle of vehicles' work in stations. Its further development will focus on user comfort and additional minor modifications.

Data warehouses saw significant development and several key engagements were implemented. The development of the ČD Group Strategic reporting and adjustments to ADPV, DTOP and P602 data Marketplace continued. ČD-IS initiated supplies under the ICAR project.

The SAP system saw developments primarily in economy and controlling. The implementation of the Reliability maintenance of vehicles project was completed and its operations were started. The Company successfully obtained recertification in the operations and development of SAP systems – "SAP Customer Centre of Expertise Primary Certification".

Through the development and internal support of training, the development teams gained new competences, for example the successful supply

of portal solutions technology on the Liferay platform. The development of internal competences and new technologies focusing on transportation will also be important in the following years.

The Company completed the setting of internal processes of architecture and system integration through the creation of product strategies and an IT roadmap focusing on both, the functional development and renewal of technologies. All development strategies are validated with key users from among the customers.

The Company continues to cooperate with other members of the ČD Group in the supply of IT services when the implementation of selected projects started after the completion of the IT strategy of individual companies.

In total, the Implementation division, including projects relating to SAP solutions, participated in the sales of the Company with the amount of CZK 81,171 thousand, which represents a share of 17.77%.

Operation of Applications and Datacentre Services

Competences were set in the operation of information systems, and key processes, including relevant supporting instruments, were aligned. In 2014, emphasis was put on the alignment of operated technologies, the introduction of technology standards and the standardisation of the description of provided services and their parameters. During the year, change management processes were reset for selected services and the configuration database and other supporting internal processes were put into operation. ČD-IS supplied its first services of scalable levels according to customer needs with the contractual and actual management of the cooperation of third parties by ČD-IS.

The investment plans of ČD-IS focus primarily on the development and renewal of the data centre and the monitoring of technology standards. Investments are prepared in accordance with the internal technology standards and allow a higher use of data centre capacities while maintaining the key parameters of stability, availability and operating SLA.

In 2014, key investment plans included development investments in disk drive infrastructure, data centre infrastructure and end-user stations.

The total sales of the Operations division amounted to CZK 297,220 thousand, representing a stable and strong pillar of the Company's sales at the level of 65.07%.

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 2014, the Servicing division continued the successful supply of UNIPOK support services and a Transport journal with a major number of SLAs. Key projects were completed, including the gradual replacement of the operating system with Windows 7 and the renewal and modernisation of the UNIPOK equipment. ČD-IS initiated the supplies of the delivery and operations of a single printing solution ordered by the ČD Group. In respect of the lease of end-user stations under operating leases, the Company was assigned an order for the supply of end-user stations for ČD, a.s.

The sales of the Servicing division of CZK 78,367 thousand accounted for 17.16% 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 2013–2014

(CZK thousand)		
Indicator	2013	2014
Sales	456 866	456 758
EBITDA ^{o)}	53 867	60 244
EBT	13 302	29 976
Return on sales (%)	2,91%	6,56%
^{o)} EBITDA = EBIT + depreciation and amortisation		

Research and Development in 2014

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

In 2014, 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 chiefly focused on collective data administration, system integration, the optimisation of process diagrams and original technical solutions in web applications. It primarily used the optimisation of mathematical methods and operational research methods, the 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, within which the proposed solution was tested using an experimental form and the level of technical uncertainty was thus reduced. Our employees 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 2014 amounted to CZK 14,300 thousand at the level of staff costs, which is an increase of CZK 2,600 thousand compared with the prior period.

The largest research and development projects were as follows:

Completion of the second phase of development of the PRIS system, which creates support for the operations of ČD Cargo, and integrates partial functionalities into one system. PRIS primarily covers the support of train-formation processes in rail stations and the work with vehicles and activities relating to the operational activities of shipments. In 2014, ČD-IS completed the development of the PRIS module with an integrated connection to DISC-M (seat reservation of the train capacity), the Operational vehicle database module for the monitoring of changes in the registration data of vehicles, and a new device for the processing of operational enquiries. In 2014, ČD-IS continued to develop and implement other integration scenarios within the PROBIS ESB Integration bus, which facilitates the controlled and standardised sharing and exchange of data between individual systems of ČD Cargo and provides a base of the SOA architecture of ČD Cargo.

The development of a separate module within the OSCAR ČD Cargo business system in 2014 focused on work with a new mathematical model of the network that allows the selection of an optimised route based on entered limiting conditions, and primarily the direct interactive cooperation of users with the optimisation module to allow the selection of an alternative route during the calculation and modelling.

In 2014, the P602 analytical and reporting system was extended to include new functionalities covering legislative requirements and growing demands for the accuracy of reporting in this area. These primarily included the extension of a set of monitored performance indicators, update of the methodology used to calculate the fee for the railway route, reflection of KV rates, traction deductions and reflection of places with the obligatory reservation of seats. Another issue in which the quality of the existing solution was improved was due to minor adjustments at the level of source systems for P602 – specifically ADPV/DTPV, DTOP and PCO systems. Thanks to this system and functionalities, ČD has good quality underlying documents for negotiations with those ordering transportation services within public service commitments. The completion of the development of the Strategic reporting (STREP) project included an amendment and update of key performance indicator (KPI) calculations. The presentation of the processed data was finalised at the level of the SAP Business Objects instrument's business intelligence, where type sets for the monitoring of the above KPIs are prepared for the needs of target users. In freight transportation, the newly built ICAR integrated data warehouse was extended. The extension is primarily related to the part of the data warehouse that allows reporting over the operational objects Train, Vehicle, Traction vehicle and Engine driver.

In 2014, the development and implementation of the personal DMS (Document management system) of employees' personal files was completed in SAP. This application allows documents on employees to be filed and shared in electronic form. The application has a system for sorting documents into files according to document type and the interconnection of these documents with relevant infotypes in the SAP HR module. An interface for the Controller presence task was created via a web service that ensures the interconnection of the Controller presence task with the process of salary calculation in the SAP system. This interface provides for both the transfer of personal data from SAP to the Controller task and the transfer of attendance time data to the salary calculation. Another unique functionality was the creation of an on-line interface between the Sharepoint application and SAP through the ESB integration platform that is used primarily in the "Request forms for invoicing" application (ČD Cargo a.s.).

Balance of the Company's Assets

Investments in intangible fixed assets amounted to CZK 10,683 thousand. Key additions to purchased software in 2014 included the extension of Oracle Database Enterprise licences. Principal disposals included redundant and fully amortised software for the Edifact banking interface.

The total net book value of intangible fixed assets at the end of 2014 was CZK 16,554 thousand.

Additions to tangible fixed assets primarily include the purchase of new servers, disk drives and computers (laptops, desktops and monitors) acquired as part of the renewal of computers intended for lease. Acquired tangible assets totalled CZK 31,169 thousand in 2014.

As a result of the liquidation of obsolete assets in 2014, the category of machinery and equipment included the disposal of non-functional servers, desktops, laptops and monitors with the acquisition cost of CZK 6,442 thousand. These assets were depreciated in full.

Other disposals of assets were primarily due to the sale of computers that were originally leased to ČD Cargo, a.s. with the acquisition cost of CZK 4,051 thousand. Computers with a net book value of CZK 39 thousand were primarily sold to employees of the ČD Group.

The total net book value of tangible fixed assets at the end of 2014 amounted to CZK 56,490 thousand. No new contracts for finance leases were concluded in 2014.

Risk Management System

ČD-IS has successfully implemented 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 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 (i.e. technological, information, asset, environmental, personnel, etc), financial (i.e. 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).

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

- Performing internal audits on an ongoing basis;
- Undertaking 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; and
- 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 threats or weak areas in question, as well as subsequent measures to minimise impacts.

Management of the Company allocates necessary funds and ensures the implementation of the necessary steps to eliminate, reduce or transfer the risks.

Human Resources Policy and Social Programme

The number and professional structure of employees results from the needs of our clients. No staff reorganisation changes were made in the year ended 31 December 2014. The Company hired junior employees and employees with unique professional knowledge. The total number of employees as of 31 December 2014 is 282 (refer to the table below). The educational structure in the Company is stable: 45% of employees have high school education, 7% have higher professional education and 52% have university education.

ČD-IS is aware that a company's most important asset is its employees. For this reason, it pays close attention to motivating its employees, encouraging their continued professional growth and development, and nurturing a positive work environment.

■ Work Force Figures for 2014

Employees	Number
Number of employees at 1 January	269
Number of employees at 31 December	282
Average number of employees	276
Number of new employees	31
Number of terminations	18

■ Work Force Age Structure as of 31 December 2014

Age Number	Number
21–30	27
31–40	66
41–50	99
51–60	79
above 60	11

The average age as of 31 December 2014 was 45 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, the company maintains and develops cooperation with academia and searches for new talent. Cooperation with universities is performed at several levels – research and development, assignment of projects, professional internships and lectures. The cooperation also focuses on the hiring of graduates.

ČD-IS seeks to appeal to students and involve employees in the educational process, allowing them to be inducted into the work process after graduation or concurrently with their studies, thus allowing ČD-IS to hire qualified members for its team.

In 2014, ČD-IS provided a wide range of employees with further education. It focused on improving the soft skills of those who work with external clients (primarily communication skills). As in 2013, professional training was organised (obligatory according to the legislation and regulations of customers), including professional courses ending with certification for trained products and procedures (hard skills) and language skills courses (predominantly English), in order to support and maintain the qualification potential of employees. Professional training is outsourced to 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 resulting from internal guidelines are 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 holiday camps.

The most significant provided benefits include:

- Increased severance pay beyond the legal requirement when an employment is terminated due to a reorganisation;
- Reduced 37.5-hour work week with no reduction in wages;
- Five weeks of paid vacation per year;
- Paid time off in addition to time off defined by Governmental Decree No. 590/2006 Coll.;
- Special bonuses upon important life jubilees;
- Meal contributions; and
- Packages of programmes for employees.

■ Use of the Social Fund 2014

Item	CZK
Contribution for common joint events of the employer and trade unions	299 590
of which: for repairs and maintenance of holiday facilities	0
for employee sports day	274 000
for cultural, sports, interest and social activities of employees	25 590
Contributions for camps and holiday stays of children and young people, treatment and wellness stays of children and young people	47 823
Contribution for individual holidays, tours and treatment and wellness stays of employees	9 850
Employee meal contribution	501 917
Contribution for the cleaning and washing of work clothes	23 587
Contribution to language courses	99 996
Contribution for the settlement of trade unions expenses	11 770
of which: for labour unions activities (office supplies)	0
Social aid	0
Total	994 533

Corporate Social Responsibility

ČD-Informační systémy is aware of the social responsibility resulting from its position in the ČD Group and in 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. ČD-IS declares its corporate social responsibility obligations in the Integrated Quality management Policy.

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 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 2014, ČD-IS disposed of 5.12 tonnes of hazardous waste and 27.57 tonnes of other waste.

Fire Safety

Thanks to rigorous task fulfilment and the implementation of measures in the area of fire protection at all levels of management, there were no extraordinary events. As a result, there was 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 – Informační Systémy put in place internal documentation relating to the environment, fire protection, and OHS, and updated it during 2014 according to the company's development. The relevant government authorities issued ČD-IS with 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 18001 standard 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 2014. 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 2014.

Information Security and Continuity of Provided ICT Services

In order to assure information security, ČD-IS complies with ISO 27000 norms. It has developed a system for the monitoring, assessment and management of security risks, events and incidents.

As part of the preparation to meet the requirements of the Act on Cyber Security (181/2014 Coll.), ČD-IS asked the national authority for the cyber security management (CERT-NBU) to confirm the compliance of its procedures and instruments with the requirements of the act for the operations of ICT services in significant IS (in accordance with Act No. 181/2014 Coll.).

In the business continuity management of provided ICT services, ČD-IS proceeds in line with ČSN ISO 20000-1. This norm governs both the preparation of services and their description and provision. Significant information systems regularly undergo BCP (Business Continuity Plan) tests.

07

Anticipated Events, Plans and Goals for 2015

The objective of ČD – Informační systémy is to be a stable and key provider of IT services to the ČD Group and other customers in the transportation segment, and to provide high-level services under conditions comparable with the market, focusing primarily on professionalism, quality and efficiency. The Company supports its customers in meeting their business goals and objectives. The portfolio of services is based mainly on the internal competencies of the Company, developed in line with new technology trends and customer requirements.

The Company has set meeting the business needs of its customers as its priority. It has significantly strengthened its relationship with its customers and key suppliers, focused on the quality of the delivered services, standardised its internal processes and, in the course of the past two years, changed its management system. It ensures a comprehensive supply of services, from analysis and development through implementations and system integration to the operation and development of information systems.

The Company has managed to stabilise and gradually broaden the Implementation department, which is responsible for the quality of the supplies of implementation projects. The department will continue to be reinforced and its scope of authority will be extended to also include the field of application maintenance and development, ie service delivery management. In order to support the strategic IT goals of the ČD Group, strategies of application domain development are being created in cooperation with management and key customers. IT goals for 2015 will focus on meeting this IT strategy and ensuring the continual development in the given areas.

In the field of information system operation, the Company will continue to maximise the supply of services covering infrastructure operation, application operation and development and the professional and user helpdesk. Emphasis will be placed on the reduction of costs for standardised output units. Infrastructure for the operation of low-end solutions, optimised from the licence and hardware point of view, will continue to be developed, and a concept of providing operation services on an IaaS basis will be prepared.

In the area of service, the Company will focus on finishing the Printing Solutions project and the completion of the Windows 7 upgrading, which involves the supply of end-user stations in the form of a lease. As part of its internal activities, the Company will also focus on the development

of the remote administration of end-user stations, the planning and management of the service network, specifically fieldwork activities, and the unified management of end-user station licences.

The key investment plans in 2015 include development investments in the infrastructure of the data centre and in systems supporting the security of application operation, and the purchase of end-user stations designated for lease.

The Company considers its employees to be its most important asset. Therefore, in the upcoming year, it will focus on their development through the targeted sharing of information, education and certifications, and the support of personal development. In the upcoming reporting period, the Company will also continue its cooperation with universities by supporting the education process and engaging capacities in educational and research projects with the aim applying them in practice. The Company will continue to cooperate with universities in the recruitment of new employees.

08

Financial Situation

Assets

ČD-Informační systémy obtained the input assets in 2011 through the investment of part of ČD – Telematika. In 2014, ČD-Informační systémy continued to optimise the volume and structure of assets to correspond with strategic needs. In 2014, ČD-Informační systémy 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 2014 amounted to CZK 161,044 thousand. Receivables past their due dates by more than 90 days amount to CZK 5,625 thousand.

Cash increased in the reporting period by 48% to the total balance of CZK 67,402 thousand.

Share Capital

In 2014, there were no changes in the share capital, which amounted to CZK 67,269 million as of 31 December 2014.

Payables

As of 31 December 2014, short-term trade payables amounted to CZK 71,735 thousand, of which CZK 91 thousand was past their due dates by more than 90 days.

Profit and Loss Account

The profit before tax for 2014 amounted to CZK 29,976 thousand.

Cash Flow

The net cash flow from operating activities in 2014 amounted to CZK 84,400 thousand. The net cash flow from investment activities amounted to CZK (50,957) thousand.

09

Report of the Supervisory Board

The Supervisory Board of ČD – Informační Systémy, a.s. (hereinafter the "Company") met for six regular meetings as part of its supervision over the Board of Directors' performance and the Company's activities in 2014. The composition of the Supervisory Board was as follows: Dagmar Holadová, Libor Müller, Radek Dvořák, Jan Vraný, Tomáš Dvořák and Roman Doležal. Dagmar Holadová was elected Chairwoman of the Supervisory Board on 30 January 2014. As of 31 March 2014, Dagmar Holadová resigned from her position of Chairwoman and member of the Supervisory Board. As of this date, members Jan Vraný and Libor Müller were removed from office. By decision of the sole shareholder, České dráhy, a.s., Richard Pinc, Jiří Zachař and Lenka Zohnová were elected and assumed the vacant positions. Richard Pinc was elected Chairman of the Supervisory Board on 25 April 2014. As of 1 April 2014, Jiří Zachař was removed from the Supervisory Board and as of 23 June 2014, Radek Dvořák was also removed from his position. On 23 June 2014, by decision of the sole shareholder, České dráhy, Pavel Krtek was elected to assume the vacant position.

As of 25 November 2014 and 3 February 2015, Richard Pinc and Lenka Zohnová were removed from the Supervisory Board, respectively. From 3 February 2015, the Supervisory Board began to work in the following composition: Roman Štěřba, Pavel Krtek, Ludvík Urban, including the elected representatives of the employees, Tomáš Dvořák and Roman Doležal. On 20 February 2015, Roman Štěřba was elected Chairman of the Supervisory Board.

The meetings of the Supervisory Board took place in accordance with the Act of Business Corporations and the Company's Articles of Association. The Supervisory Board received documentation for its meeting regularly and in advance. In the performance of its supervising activities, the Supervisory Board did not establish any misconduct or errors.

In the year ended 31 December 2014, the Board of Directors did not ask, in accordance with the Company's Articles of Association, for any prior consent with planned operational transactions exceeding the stipulated limits. At its first meeting in 2015, the Supervisory Board gave its prior consent with the conclusion of a lease contract for the Prague locality, conditioned by the approval of the final lease contract.

The Supervisory Board was also regularly informed of contracts concluded with the Company's related parties and of project investments that did not require its prior consent.

At its first meeting in 2014, the Supervisory Board approved the Company's Business Plan for 2014, presented by the Board of Directors, which was subsequently approved by the General Meeting. The Supervisory Board was regularly presented with the Company's partial financial results, including detailed analyses of revenues, commitments (payables and debts), cash flows, working capital and updated forecasts of the Company's economic results for the whole year.

In the course of the year, the Supervisory Board also examined larger implementation projects, in particular the PRIS operational information system, the ICAR reporting system, or the Printing Services project. The Supervisory Board was also informed about the implemented internal projects of the Company, especially the continuing implementation of the Service Desk system or the transfer to IBM Notes version 9. After its questions were answered, the Supervisory Board took the presented information into consideration in all cases.

At its meeting held in April 2015, the Supervisory Board reviewed the Company's financial statements for the year ended 31 December 2014, including the notes thereto, the related parties report, the auditor's report on the audit of the Company's 2014 financial statements, including the notes thereto, the Board of Directors' report on the company's business operations in 2014, and the profit distribution proposal for 2014. 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 2014 year-end financial statements. The Supervisory Board further recommended that the General Meeting decide on the 2014 profit distribution pursuant to the proposal put forward by the Board of Directors.



Roman Štěřba
Chairman of the Supervisory Board

10

Independent Auditor's Report

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

Having its registered office at: Pernerova 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 2015 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 2014, 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 2014, 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 2014 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 2014 contains material factual misstatements.

The Company has decided not to disclose amounts under related party contracts.

REPORT ON THE ANNUAL REPORT

We have also audited the annual report of the Company as of 31 December 2014 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 7 May 2015



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



Statutory auditor:
Ladislav Šauer
certificate no. 2261

11

Financial Report

Balance sheet

Profit and Loss Account

Statement of changes in equity

Cash flow statement

■ **BALANCE SHEET full version**

(in CZK thousand)

As of 31. 12. 2014		31. 12. 2014			31. 12. 2013
		GROSS	ADJUSTMENT	NET	NET
TOTAL ASSETS		953 702	-629 804	323 900	306 758
B.	Fixed assets	700 949	-627 905	73 044	75 437
B.I.	<i>Intangible fixed assets</i>	515 709	-499 155	16 554	19 780
B.I.1.	Start-up costs	663	-492	171	304
B.I.3.	Software	513 551	-498 663	14 888	19 464
B.I.5.	Goodwill	-	-	-	-
B.I.7.	Intangible fixed assets under construction	1 495	-	1 495	12
B.I.8.	Prepayments for intangible fixed assets	-	-	-	-
B.II.	<i>Tangible fixed assets</i>	185 240	-128 750	56 490	55 657
B.II.3.	Individual movable assets and sets of movable assets	141 650	-100 412	41 238	36 859
B.II.6.	Other tangible fixed assets	41 598	-28 177	13 421	16 757
B.II.7.	Tangible fixed assets under construction	1 347	-	1 347	1 514
B.II.9.	Valuation difference on acquired assets	645	-161	484	527
C.	Current assets	243 721	-1 898	241 824	219 214
C.I.	<i>Inventories</i>	895	-95	800	1 004
C.II.	<i>Long-term receivables</i>	5 024	-	5 024	7 798
C.II.8.	Deferred tax asset	5 024	-	5 024	7 798
C.III.	<i>Short-term receivables</i>	234 367	-1 803	232 564	206 561
C.III.1.	Trade receivables	162 847	-1 803	161 044	160 423
C.III.2.	Receivables – controlling entity	63 966	-	63 966	41 800
C.III.6.	State – tax receivables	4 557	-	4 557	380
C.III.7.	Short-term prepayments made	2 925	-	2 925	3 865
C.III.8.	Estimated receivables	49	-	49	93
C.III.9.	Other receivables	23	-	23	-
C.IV.	<i>Current financial assets</i>	3 436	-	3 436	3 851
C.IV.1.	Cash on hand	19	-	19	42
C.IV.2.	Cash at bank	3 417	-	3 417	3 809
D. I.	Other assets	9 032	-	9 032	12 107
D.I.1.	Deferred expenses	9 023	-	9 023	12 098
D.I.3.	Accrued income	9	-	9	9

■ **BALANCE SHEET full version**

(in CZK thousand)

As of 31. 12. 2013		31. 12. 2014	31. 12. 2013
TOTAL LIABILITIES & EQUITY		323 900	306 758
A.	Equity	151 891	137 090
A.I.	<i>Share capital</i>	67 269	67 269
A.I.1.	Share capital	67 269	67 269
A.II.	<i>Capital funds</i>	43 046	43 046
A.II.1.	Share premium	43 046	43 046
A.III.	<i>Statutory funds</i>	6 235	4 882
A.III.1.	Statutory reserve fund / Indivisible fund	4 091	2 787
A.III.2.	Statutory and other funds	2 144	2 095
A.IV.	<i>Retained earnings</i>	8 848	8 848
A.IV.1.	Accumulated profits brought forward	8 848	8 848
A.V.	<i>Profit or loss for the current period (+ -)</i>	26 493	13 045
B.	Liabilities	140 411	157 429
B.I.	<i>Reserves</i>	750	13 572
B.I.4.	Other reserves	750	13 572
B.II.	<i>Long-term liabilities</i>	0	0
B.III.	<i>Short-term liabilities</i>	139 661	143 857
B.III.1.	Trade payables	71 735	79 384
B.III.5.	Payables to employees	10 380	9 058
B.III.6.	Social security and health insurance payables	5 247	4 742
B.III.7.	State – tax payables and subsidies	1 853	1 934
B.III.10.	Estimated payables	50 446	48 739
B.III.11.	Other payables	0	
C. I.	Other liabilities	31 598	12 239
C.I.2.	Deferred income	31 598	12 239

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

(in CZK thousand)

Year ended 31. 12. 2014	Year ended 31. 12. 2014	Year ended 31. 12. 2013
I. Sales of goods	11 897	10 843
A. Costs of goods sold	11 323	10 305
+ Gross margin	574	538
II. Production	444 861	449 418
II.1. Sales of own products and services	444 861	446 023
II.3. Own work capitalised	0	3 395
B. Purchased consumables and services	178 985	202 105
B.1. Consumed material and energy	20 019	19 989
B.2. Services	158 966	182 116
+ Added value	266 450	247 851
C. Staff costs	203 916	194 074
C.1. Payroll costs	144 117	137 816
C.2. Remuneration to members of statutory bodies	4 339	3 337
C.3. Social security and health insurance costs	49 198	46 748
C.4. Social costs	6 262	6 173
D. Taxes and charges	13	12
E. Depreciation of intangible and tangible fixed assets	42 744	40 979
III. Sales of fixed assets and material	887	178
III.1. Sales of fixed assets	887	178
F. Net book value of fixed assets and material sold	39	119
F.1. Net book value of sold fixed assets	39	119
F.2. Change in reserves and provisions relating to operating activities and complex deferred expenses	0	0
G. Change in reserves and provisions relating to operating activities and complex deferred expenses	2 992	-429
IV. Other operating income	999	550
H. Other operating expenses	1 132	936
* Operating profit or loss	17 500	12 888

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

(v tisících Kč)

Year ended 31. 12. 2014		Year ended 31. 12. 2014	Year ended 31. 12. 2013
X.	Interest income	83	39
XI.	Other financial income	181	414
O.	Other financial expenses	343	194
°	Financial profit or loss	-79	259
Q.	Income tax on ordinary activities	1 042	228
Q 1.	– due	708	335
Q 2.	– deferred	334	-107
°°	Profit or loss from ordinary activities	16 379	12 919
XIII.	Extraordinary income	12 845	155
R.	Extraordinary expenses	290	-
S.	Income tax on extraordinary activities	2 441	29
S.1.	– due	-	0
S.2.	– deferred	2 441	29
°	Extraordinary profit or loss	10 114	126
°°°	Profit or loss for the current period (+/-)	26 493	13 045
°°°°	Profit or loss before tax	29 976	13 302

■ Statement of changes in equity

(v tisících Kč)

	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 August 2012	67 269	43 046	3 991	3 848		11 764	129 918
Distribution of profit or loss	-	-	1 764	5 000	-	-6 764	-3 333
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 August 2013	67 269	43 046	4 882	8 848	-	13 045	137 090
Distribution of profit or loss	-	-	2 348	-	-	-2 348	-
Dividends paid	-	-	-	-	-	-10 697	-10 697
Payments from capital funds	-	-	-995	-	-	-	-995
Profit or loss for the current period	-	-	-	-	-	26 493	26 493
Balance at 31 August 2014	67 269	43 046	6 235	8 848	-	26 493	151 891

■ **CASH FLOW statement**

(in CZK thousand)

Year ended k 31. 12. 2014		Year ended 31. 12. 2014	Year ended 31. 12. 2013
P.	Opening balance of cash and cash equivalents	45 651	43 053
	<i>Cash flows from ordinary activities</i>	-	-
Z.	Profit or loss from ordinary activities before tax	17 421	13 147
A.1.	Adjustments for non-cash transactions	44 836	40 481
A.1.1.	Depreciation of fixed assets	42 744	40 979
A.1.2.	Change in provisions and reserves	2 991	-429
A.1.3.	Profit/(loss) on the sale of fixed assets	-848	-59
A.1.5.	Interest expense and interest income	-83	-39
A.1.6.	Adjustments for other non-cash transactions	32	29
A.*	Net operating cash flow before changes in working capital	62 257	53 628
A.2.	Change in working capital	23 034	-9 710
A.2.1.	Change in operating receivables and other assets	-2 294	-2 920
A.2.2.	Change in operating payables and other liabilities	25 156	-6 894
A.2.3.	Change in inventories	172	104
A.**	Net cash flow from operations before tax and extraordinary items	85 291	43 918
A.4.	Interest received	83	39
A.5.	Income tax paid from ordinary operations	-974	-668
A.***	Net operating cash flows	84 400	43 289
	<i>Cash flows from investing activities</i>	-	-
B.1.	Fixed assets expenditures	-51 844	-34 996
B.2.	Proceeds from fixed assets sold	887	178
B.***	Net investment cash flows	-50 957	-34 818
	<i>Cash flow from financial activities</i>	-	-
C.2.	Impact of changes in equity	-11 692	-5 873
C.2.5.	Payments from capital funds	-995	-873
C.2.6.	Dividends paid	-10 697	-5 000
C.***	Net financial cash flows	-11 692	-5 873
F.	Net increase or decrease in cash and cash equivalents	21 751	2 598
R.	Closing balance of cash and cash equivalents	67 402	45 651

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

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, was established as ČDT – Informační Systémy, a.s. without 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 Táborem 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 2014.

The reporting period is the period from 1 January 2014 to 31 December 2014.

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.

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.

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

On 22 October 2014, the membership in the Board of Directors of Ivo Kocian was removed from the Register of Companies. As of 31 March 2014, his position of a member of the Board of Directors expired.

On 21 May 2014, the membership in the Supervisory Board of Petr Vohralík was removed from the Register of Companies. As of 14 January 2014, his position of a member of the Supervisory Board expired.

On 21 May 2014, the membership in the Supervisory Board of Michaela Oharková was removed from the Register of Companies. As of 14 January 2014, her position of a member of the Supervisory Board expired.

On 21 May 2014, the membership in the Supervisory Board of František Bureš was removed from the Register of Companies. As of 14 January 2014, his position of a member of the Supervisory Board expired.

On 21 May 2014, the membership in the Supervisory Board of Martina Mannová was removed from the Register of Companies. As of 14 January 2014, her position of a member of the Supervisory Board expired.

On 21 May 2014, the membership in the Supervisory Board of Dagmar Holadová was recorded in the Register of Companies. As of 14 January 2014, her position of a member of the Supervisory Board originated. She was appointed Chairwoman of the Supervisory Board with effect from 30 January 2014.

On 21 May 2014, the membership in the Supervisory Board of Libor Müller was recorded in the Register of Companies. As of 14 January 2014, his position of a member of the Supervisory Board originated.

On 21 May 2014, the membership in the Supervisory Board of Jan Vraný was recorded in the Register of Companies. As of 14 January 2014, his position of a member of the Supervisory Board originated.

On 21 May 2014, the membership in the Supervisory Board of Radek Dvořák was recorded in the Register of Companies. As of 14 January 2014, his position of a member of the Supervisory Board originated.

On 11 July 2014, the membership in the Supervisory Board of Dagmar Holadová was removed from the Register of Companies. As of 31 March 2014, her position of the Chairwoman of the Supervisory Board expired.

On 11 July 2014, the membership in the Supervisory Board of Libor Müller was removed from the Register of Companies. As of 1 April 2014, his position of a member of the Supervisory Board expired.

On 11 July 2014, the membership in the Supervisory Board of Jan Vraný was removed from the Register of Companies. As of 1 April 2014, his position of a member of the Supervisory Board expired.

On 11 July 2014, the membership in the Supervisory Board of Jiří Zachař was recorded in the Register of Companies. As of 1 April 2014, his position of a member of the Supervisory Board originated.

On 11 July 2014, the membership in the Supervisory Board of Richard Pinc was recorded in the Register of Companies. As of 1 April 2014, his position of a member of the Supervisory Board originated. Richard Pinc was appointed Chairman of the Supervisory Board with effect from 25 April 2014.

On 11 July 2014, the membership in the Supervisory Board of Lenka Zohnová was recorded in the Register of Companies. As of 1 April 2014, her position of a member of the Supervisory Board originated.

On 22 October 2014, the membership in the Supervisory Board of Jiří Zachař was removed from the Register of Companies. As of 31 July 2014, his position of a member of the Supervisory Board expired.

On 22 October 2014, the membership in the Supervisory Board of Radek Dvořák was removed from the Register of Companies. As of 23 June 2014, his position of a member of the Supervisory Board expired.

On 22 October 2014, the membership in the Supervisory Board of Pavel Krtek was recorded in the Register of Companies. As of 23 June 2014, his position of a member of the Supervisory Board originated.

On 25 November 2014, Richard Pinc was recalled from the position of a member of the Supervisory Board pursuant to the resolution of the sole shareholder České dráhy, a.s.

Organisational Structure of the Company

The Company is divided into the following divisions:

- Implementation
- Operations
- Development

1.3. BOARD OF DIRECTORS AND SUPERVISORY BOARD

Composition as of 31 Dec 2014	Position	Name
Board of Directors	Chairman	Miloslav Kopecký
	Member	Daniel Smola
Supervisory Board	Chairman	Richard Pinc
	Member	Pavel Krtek
	Member	Lenka Zohnová
	Member	Tomáš Dvořák
	Member	Roman Doležal

Composition since 3 February 2015	Position	Name
Board of Directors	Chairman	Miloslav Kopecký
	Member	Daniel Smola
	Member	Tomáš Vacek
Supervisory Board	Chairman	Roman Štěrba
	Member	Pavel Krtek
	Member	Ludvík Urban
	Member	Tomáš Dvořák
	Member	Roman Doležal

1.4. GROUP IDENTIFICATION

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

The Consolidation Group's structure as of 31 December 2014:

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
		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.
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

Note: The above includes solely those entities of the České dráhy Consolidation Group with which the Company reports business relationships.

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	27881415	Fellow subsidiary

Note: The above includes solely those entities of the České dráhy Consolidation Group with which the Company reports business relationships.

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

Note: Other leased tangible fixed assets are depreciated over the lease term.

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 the customer.

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.

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. In the year ended 31 December 2014, the depreciation for tax purposes was partially interrupted.

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 the company's 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 2014	31 Dec 2013
Cash on hand and cash in transit	19	42
Cash at bank	3 417	3 809
Cash in the cash-pool account	63 966	41 800
Cash equivalents included in current financial assets	-	-
Total cash and cash equivalents	67 402	45 651

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 63,966 thousand (refer to Note 4.8) as of 31 December 2014. The Company recorded special-purpose funds in the cash-pool account in the amount of CZK 41,800 thousand 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 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014
Start-up costs	663	-	-	663	-	-	663
Software	544 290	14 921	82	559 129	10 213	55 791	513 551
IFA under construction	640	9 985	10 613	12	10 683	9 200	1 495
Prepayments made for IFA	959	-	959	-	-	-	-
Total	546 552	24 906	11 654	559 804	20 896	64 991	515 709

■ Accumulated Amortisation

(CZK thousand)							
	Balance at 1 Jan 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014
Start-up costs	227	132	-	359	133	-	492
Software	523 136	16 608	79	539 665	14 789	55 791	498 663
Total	523 363	16 740	79	540 024	14 922	55 791	499 155

■ Net Book Value

(CZK thousand)			
	Balance at 1 Jan 2013	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2014
Start-up costs	436	304	171
Software	21 154	19 464	14 888
IFA under construction	640	12	1 495
Prepayments made for IFA	959	-	-
Total	23 189	19 780	16 554

In the year ended 31 December 2014, additions to intangible assets primarily included Oracle Database Enterprise and CA Service Desk Manager licences.

In the year ended 31 December 2013, additions to software primarily included Oracle software licences and WebLogic Suite-Processor software.

In the year ended 31 December 2014, the Company recorded disposals of intangible fixed assets including the disposal of the software used for the Edifact banking interface.

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

4.1.1. Internally-Developed Intangible Fixed Assets

In the year ended 31 December 2014, the Company produced no internally-developed assets.

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

4.2. TANGIBLE FIXED ASSETS

■ Cost

(CZK thousand)

	Balance at 1 Jan 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014
Individual movable assets	122 513	24 660	23 449	123 724	25 373	7 447	141 650
– Machinery and equipment	108 750	22 739	21 187	110 302	12 683	6 041	116 944
– Other	13 763	1 921	2 262	13 422	12 690	1 406	24 706
Other TFA	36 655	3 713	904	39 464	6 740	4 606	41 598
TFA under construction	5 475	25 325	29 286	1 514	31 169	31 336	1 347
Valuation difference on acquired assets	645	-	-	645	-	-	645
Total	165 288	53 698	53 639	165 347	63 282	43 389	185 240

■ Accumulated Depreciation

(CZK thousand)

	Balance at 1 Jan 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014
Individual movable assets	94 893	15 430	23 458	86 865	20 703	7 156	100 412
– Machinery and equipment	83 175	13 384	21 186	75 373	14 318	5 750	83 941
– Other	11 718	2 046	2 272	11 492	6 385	1 406	16 471
Other TFA	14 660	8 663	658	22 665	8 858	4 540	26 983
TFA under construction	-	-	-	-	-	-	-
Valuation difference on acquired assets	75	43	-	118	43	-	161
Total	109 628	24 136	24 116	109 648	29 604	11 696	127 556

■ Provisions

(CZK thousand)

	Balance at 1 Jan 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2013	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014
Other TFA	432	0	390	42	1 186	34	1 194
Total	432	0	390	42	1 186	34	1 194

■ Net Book Value

(CZK thousand)			
	Balance at 1 Jan 2013	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2014
Individual movable assets	27 620	36 859	41 238
– Machinery and equipment	25 575	34 929	33 003
– Other	2 045	1 930	8 235
Other TFA	21 563	16 757	13 421
TFA under construction	5 475	1 514	1 347
Valuation difference on acquired assets	570	527	484
Total	55 228	55 657	56 490

In the year ended 31 December 2014, additions to tangible fixed assets largely included the purchase of new servers, disk drives, laptops and computers.

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.

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 2014, disposals in the "Tangible fixed assets" category included disposals of worn and obsolete computers.

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

In the category of leased assets, information technology in the amount of CZK 66 thousand and CZK 120 thousand was physically liquidated in the years ended 31 December 2014 and 2013, respectively. Additional disposals in this category include the sale of information technology, principally to the employees in the ČD, a.s. group.

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 2014 and 31 December 2013, the net book value of inventory amounted to CZK 800 thousand and CZK 1,004 thousand, respectively. As of 31 December 2014 and 2013, the provisions against inventory amounted to CZK 95 thousand and CZK 63 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.

4.4. LONG-TERM RECEIVABLES

(údaje v tis. Kč)		
Long-Term Receivables	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
Long-term trade receivables – co-operation related to the development of SW solutions	-	-
Deferred tax asset	2 774	7 798
Total long-term receivables	2 774	7 798

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
			1 – 30 days	31 –90 days	91–180 days	181–365 years	1 and more ye- ars		
31 Dec 2014	Gross	144 213	-	35	-	5 616	-	5 651	149 864
	Provisions	-	-	-	-	-1 798	-	-1 798	-1798
	Net	144 213	-	35	-	3 818	-	3 853	148 066
31 Dec 2013	Gross	145 128	174	23	-	-	10	207	145 335
	Provisions	-	-	-	-	-	-	-	-
	Net	145 128	174	23	-	-	10	207	145 335

4.5.2. Aging of Other-than-Intercompany Trade Receivables

(CZK thousand)

Year	Category	Before due	Past due					Total past due	Total
			1 – 30 days	31 –90 days	91–180 days	181–365 years	1 and more ye- ars		
31 Dec 2014	Gross	12 956	18	-	4	-	5	27	12 983
	Provisions	-	-	-	-	-	-5	-5	-5
	Net	12 956	18	-	4	-	-	22	12 978
31 Dec 2013	Gross	15 093	-	4	-	3	6	13	15 106
	Provisions	-5	-	-4	-	-3	-6	-13	-18
	Net	15 088	-	-	-	-	-	-	15 088

4.5.3. Intercompany Receivables

■ Short-Term Receivables

(CZK thousand)		
Entity	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
České dráhy, a.s.	54 626	61 419
ČD Cargo, a.s.	79 050	59 753
DPOV, a.s.	1 355	1 153
ČD Reality a.s.	-	-
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	719	570
ČD – Telematika a.s.	13 109	21 791
ČD Logistics, a.s.	47	53
ČD Restaurant, a.s.	-	3
ČD travel, s.r.o.	310	-
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	648	593
Total short-term intercompany receivables	149 864	145 335
<i>Other than intercompany receivables</i>	12 983	15 088
Total short-term receivables	162 847	160 423

4.6. SHORT-TERM PREPAYMENTS MADE

(CZK thousand)		
Short-term prepayments made	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
Prepayments for utilities and rental-related services	2 808	3 782
Other	117	83
Total	2 925	3 865

In the years ended 31 December 2014 and 2013, the Company made prepayments for utilities and services related to rentals to ČD – Telematika a.s. in the amounts of CZK 2,808 thousand and CZK 3,782 thousand, respectively.

4.7. CURRENT FINANCIAL ASSETS

(CZK thousand)		
Current financial assets	Balance at 31 Dec 2013	Balance at 31 Dec 2012
Cash on hand	19	42
Cash equivalents	-	-
Cash	19	42
Current accounts	3 417	3 809
Cash at bank	3 417	3 809
Debt securities held to maturity not exceeding one year	-	-
Short-term investments and securities	-	-
Total current financial assets	3 436	3 851

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, a.s. group.

As of 31 December 2014, the Company records special funds in the pool account in the amount of CZK 63,966 thousand in balance sheet line C.III.2 'Receivables–controlling entity'. As of 31 December 2013, the Company recorded 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'.

4.8. TEMPORARY ASSETS

4.8.1. Deferred Expenses

(CZK thousand)		
Deferred expenses	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
SW support	8 614	11 693
Low-value tangible assets up to CZK 10 thousand	328	367
Other	80	38
Total	9 022	12 098

4.9. EQUITY

As of 31 December 2014 and 2013, 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 2013 in the amount of CZK 13,045 thousand was allocated pursuant to the resolution of the sole shareholder as follows:

- CZK 1,304 thousand was used to increase the statutory reserve fund;
- CZK 1,044 thousand was used to increase the social fund; and
- CZK 10,697 thousand was used for the payment of dividends.

During the years ended 31 December 2014 and December 2013, withdrawals in the amounts of CZK 995 thousand and CZK 873 thousand, respectively, were made from the social fund in line with the collective agreement.

4.10. RESERVES

(CZK thousand)		
Reserves	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
Reserve for liabilities arising from the collective agreement	750	727
Restructuring reserve	0	12 845
Total reserves	750	13 572

The reserve for liabilities arising from the collective agreement represents extraordinary remuneration to employees who had reached 50 years of age and to employees for retirement for the first time. Its recognition is reported as an extraordinary cost of 2013.

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. In 2014, the Company decided to release the reserve for restructuring as the reasons for its recognition have passed.

4.11. SHORT-TERM PAYABLES

4.11.1. Aging of Intercompany Payables

(CZK thousand)									
Year	Category	Before due	Past due					Total past due	Total
			1 – 30 days	31 – 90 days	91–180 days	181–365 years	1 and more years		
31 Dec 2014	Short-term	12 981	5	1	-	-	-	6	12 987
31 Dec 2013	Short-term	17 344	-	-	-	-	-	-	17 344

4.11.2. Aging of Other than Intercompany Payables

(CZK thousand)									
Year	Category	Before due	Past due					Total past due	Total
			1 – 30 days	31 – 90 days	91–180 days	181–365 years	1 and more years		
31 Dec 2014	Short-term	54 492	3 851	314	91	-	-	4 256	58 748
31 Dec 2013	Short-term	59 769	2 132	131	8	-	-	2 271	62 040

As of 31 December 2014 and 2013, the Company does not report any payables with maturity exceeding five years.

4.11.3. Intercompany Payables

(CZK thousand)		
Entity	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
České dráhy, a.s.	12 361	12 375
ČD – Telematika a.s.	473	4 965
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	153	4
Total short-term trade intercompany payables	12 987	17 344
Other than intercompany payables	58 748	62 040
Total short-term trade payables	71 735	79 384

4.12. INCOME TAX

4.12.1. Deferred Tax

The deferred tax asset is analysed as follows:

■ Deferred Tax Arising from

(CZK thousand)		
Deferred tax asset	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
Accumulated depreciation and amortisation of fixed assets	-875	2 199
Inventory	18	12
Receivables	342	2
Assets	227	-
Reserves	142	2 579
Estimated payables arising from outstanding vacation days	422	376
Estimated payables arising from bonuses – social security and health insurance	292	497
Outstanding contractual interest income on default and fines	-42	-
Unused tax relief on research and development	4 498	2 133
Total deferred tax asset	5 024	7 798

4.12.2. 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 2014	Balance at 31 Dec 2013
Profit before tax	29 976	13 302
Income tax rate	19%	19 %
Tax at the domestic income tax rate	5 695	2 527
Tax effect of expenses/income that are not allowable in determining taxable profit	(4990)	(2 065)
Use of a tax relief on research and development not included in the reporting of deferred tax	-35	(92)
Tax relief	-36	(35)
Total income tax on ordinary and extraordinary activities	634	335

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

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

4.14. ESTIMATED PAYABLES

(CZK thousand)		
Estimated payables	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
Estimated payables from rental, heat and electricity	-	7 376
Estimated payables from unbilled sub-supplies	11 383	13 931
Estimated payables from contractual fines and penalties	-	-
Estimated payables from payroll	6 143	10 319
Estimated payables from outstanding vacation days	2 220	1 979
Estimated payables from marketing costs	-	450
Estimated payables from advisory and legal services	-	499
Estimated payables from print services	2 294	-
Estimated payables for administrative and sales overheads	5 182	-
Estimated payables for the car fleet administration	292	506
Estimated payables for the car fleet repairs	500	650
Estimated payables from HW and SW support	18 145	11 907
Estimated payables for unbilled supplies of material and tangible fixed assets	-	-
Estimated payables from audit	-	-
Other	-	1 122
Estimated payables	50 445	48 739

4.15. TEMPORARY LIABILITIES

■ Deferred Income

(CZK thousand)		
	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2013
Income from the lease of a SAP sub-licence	-	-
Income from the provision of SW support	13050	5 112
Income related to SW development projects	18548	7 127
Income from SAP maintenance and support	-	-
Income from other services	-	-
Total deferred income	31 598	12 239

4.16. DETAILS OF INCOME BY PRINCIPAL ACTIVITY

(CZK thousand)						
	Year ended 31 Dec 2014			Year ended 31 Dec 2013		
	In-country	Cross-border	Total	In-country	Cross-border	Total
Sales of goods	1 839	-	1 839	1 514	-	1 514
Sales of goods – group entities	10 058	-	10 058	9 329	-	9 329
Total sales of goods	11 897	-	11 897	10 843	-	10 843
Sales of services	42 973	-	42 973	38 323	56	38 379
Sales of services – group entities	401 888	-	401 888	407 506	138	407 644
Total sales of services	444 861	-	444 861	445 829	194	446 023
Other operating income	999	-	999	550	-	550
Other operating income – group entities	-	-	-	-	-	-
Total other operating income	999	-	999	550	-	550

4.16.1. Income Generated with Related Parties**■ 2014**

(CZK thousand)

Entity	Goods	Services	Other operating income	Total
České dráhy, a.s.	9 967	202 295	-	212 262
ČD Cargo, a.s.	-	135 311	-	135 311
DPOV, a. s	50	5 067	-	5 117
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	25	1 894	-	1 919
ČD Logistics, a.s.	-	236	-	236
ČD travel, s.r.o.	-	473	-	473
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	2 078	-	2 078
ČD Restaurant, a.s.	-	18	-	18
ČD – Telematika a.s.	16	54 516	-	54 532
Total	10 058	401 888	-	411 946

■ 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

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

4.16.2. Purchases from Related Parties

■ 2014

(CZK thousand)						
Entity	Goods	Material and energy	Services	Other operating expenses	Interest expenses	Total
České dráhy, a.s.	-	466	15 035	-	-	15 501
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	372	-	-	372
ČD travel, s.r.o.	-	-	-	-	-	-
ČD – Telematika a.s.	-	4 841	25 740	-	-	30 581
Total	-	5 307	41 147	-	-	46 454

■ 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

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

Purchases

■ 2014

(CZK thousand)			
Entity	Intangible FA	Tangible FA	Financial assets
ČD – Telematika, a.s.	-	21	-
Total	-	21	-

■ 2013

(CZK thousand)			
Entity	Intangible FA	Tangible FA	Financial assets
ČD – Telematika, a.s.	-	108	-
Total	-	108	-

In 2014, the Company purchased assets from ČD-Telematika, a.s. in the amount of CZK 21 thousand.

In 2013, the Company purchased assets from ČD-Telematika, a.s. in the amount of CZK 108 thousand.

4.17. CONSUMED PURCHASES

(CZK thousand)		
Consumed purchases	Year ended 31 Dec 2014	Year ended 31 Dec 2013
Consumed material	13 259	14 213
Consumed energy	4 585	5 726
Consumed fuel	2 175	50
Total consumed purchases	20 019	19 989

4.18. SERVICES

(CZK thousand)		
Services	Year ended 31 Dec 2014	Year ended 31 Dec 2013
Repairs and maintenance	17	36
Travel expenses	989	836
Representation costs	618	387
Telecommunication services	8 325	5 741
Advisory and legal services	2 298	18 552
Rental	4 881	8 434
Training	2 549	3 140
Services provided by the shared services centre	22 125	23 415
Marketing services	1 819	1 596
Print services	6 200	6 334
Sub-supplies	65 107	74 372
SW and HW support	34 082	31 136
Other services	9 955	8 138
Total	158 965	182 117

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.

4.18.1. 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 2014	Year ended 31 Dec 2013
Obligatory audit of the financial statements	156	177
Total	156	177

4.19. DEPRECIATION OF INTANGIBLE AND TANGIBLE FIXED ASSETS

(CZK thousand)		
	Year ended 31 Dec 2014	Year ended 31 Dec 2013
Amortisation of IFA and depreciation of TFA	42 701	40 936
Amortisation of a positive valuation difference on acquired assets	43	43
Total	42 744	40 979

4.20. EXPENSES OF/INCOME FROM FIXED ASSETS SOLD

In the year ended 31 December 2014, the Company sold used computers. In the year ended 31 December 2013, the Company primarily sold used computers, i.e. laptops, PCs and monitors in the aggregate net book value of CZK 116 thousand for CZK 196 thousand.

4.21. OTHER OPERATING INCOME

(CZK thousand)		
Other operating income	Year ended 31 Dec 2014	Year ended 31 Dec 2013
Contractual penalties and default interest	221	-
Grants received to offset costs	-	-
Payments received from employees for fuel consumption – private trips	320	312
Sundry operating income	458	238
Total	999	550

4.22. OTHER OPERATING EXPENSES

(CZK thousand)		
Other operating expenses	Year ended 31 Dec 2014	Year ended 31 Dec 2013
Insurance	670	701
Contractual fines and default interest	267	49
Deficits and damage relating to operating activities	19	19
Write off of receivables	13	25
Sundry operating expenses	163	142
Total	1 132	936

4.23. OTHER FINANCIAL INCOME

(CZK thousand)		
Other financial income	Year ended 31 Dec 2014	Year ended 31 Dec 2013
Foreign exchange rate gains	181	399
Income from derivative financial transactions	-	15
Total	181	414

4.24. OTHER FINANCIAL EXPENSES

(CZK thousand)		
Other financial expenses	Year ended 31 Dec 2014	Year ended 31 Dec 2013
Foreign exchange rate losses	260	107
Banking fees	83	87
Losses arising from derivative financial transactions	-	-
Total	343	194

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 2014 and 2013:

■ 2014

(CZK thousand)

	Number of staff	Payroll costs	Social security and health insurance	Other costs	Total staff costs
Employees	274	144 117	47 853	6 262	198 232
Statutory bodies of the Company ^{a)}	0	4 339	1 345	0	5 684
Total	274	148 456	49 198	6 262	203 916

^{a)} Statutory bodies of the Company include members of the Supervisory Board and the Board of Directors, the Board of Directors participates in active management of the Company.

■ 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

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 2014, 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 3 February 2015, Lenka Zohnová was recalled from the position of a member of the Supervisory Board pursuant to the resolution of the sole shareholder České dráhy, a.s.

On 3 February 2015, Roman Štěřba, Pavel Krtek and Ludvík Urban were appointed members of the Supervisory Board pursuant to the resolution of the sole shareholder České dráhy, a.s.

On 3 February 2015, Tomáš Vacek was appointed a member of the Board of Directors pursuant to the resolution of the sole shareholder České dráhy, a.s.

13

Related Parties Report

Report on Relations between the Controlling Entity and the Controlled Entity and between the Controlled Entity and Entities Controlled by the Same Controlling Entity for the Year Ended 31 December 2014

The Board of Directors of ČD – Informační Systémy, a.s., with its registered office at Prague 3 – Žižkov, Perneroва 2819/2a, post code 13000, corporate ID: 248 29 871, recorded in the Register of Companies maintained by the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 17064, presents the following

Report on Relations between the Controlling Entity and the Controlled Entity and between the Controlled Entity and Entities Controlled by the Same Controlling Entity (hereinafter the "Report on Relations") prepared under Section 82 of Act 90/2012 Coll. on Business Corporations and Cooperatives (the "Business Corporations Act") for the reporting period from 1 January 2014 to 31 December 2014.

I.

The Controlling Entity and the Entity Preparing the Report on Relations

For the purposes of the Report on Relations, the controlling entity is České dráhy, a.s., with its registered office at Prague 1, Nábřeží L. Svobody 1222, corporate ID: 70994226, recorded in the Register of Companies maintained by the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 8039 (hereinafter the "Controlling Entity" or "ČD").

For the purposes of the Report on Relations, the controlled entity is ČD – Informační Systémy, a.s., with its registered office at Prague 3 – Žižkov, Perneroва 2819/2a, post code 13000, corporate ID: 248 29 871, recorded in the Register of Companies maintained by the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 17064 (hereinafter the "Company" or "ČD-IS").

Related parties, for the purposes of the Report on Relations, include entities controlled, directly or indirectly, by the Controlling Entity.

II.

Manner and Means of Control

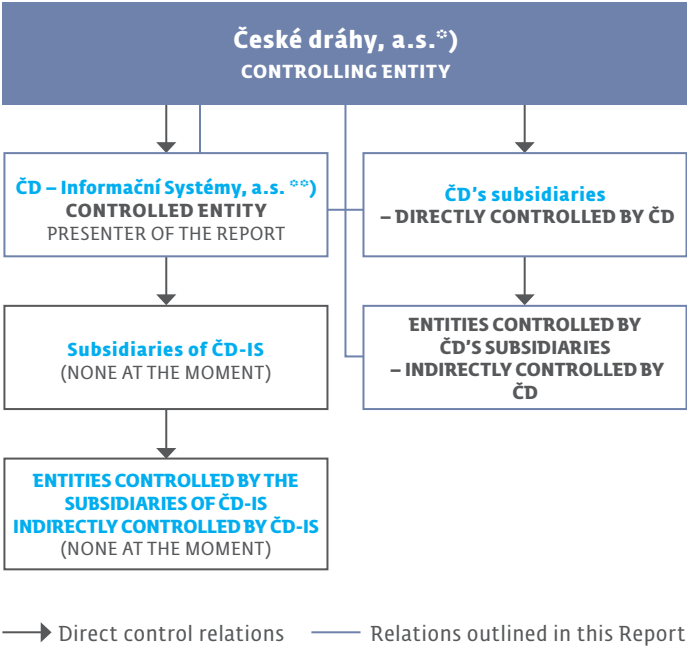
1) A directly controlled related party is a business corporation in which the Controlling Entity has a share of voting rights of at least 40% of all the votes in the given business corporation, unless another entity or entities acting in concert have the same or a higher share of voting rights in the given business corporation. The list of such entities is specified in Appendix 1.

2) An indirectly controlled related party is a business corporation controlled by an entity specified in paragraph 1). The list of such entities is specified in Appendix 1.

The Report on Relations only includes such related parties, of which the Company is aware and with which it had effective contracts in 2014, or at the initiative or in the interest of which acts took place in 2014 concerning assets with a value exceeding 10 % of the Company's equity as determined in the most recent set of financial statements.

The Company's Board of Directors declares that it identified the relations between the Company and the Controlling Entity and between the Company and relevant related parties, and described the relations in the Report on Relations.

III.
Structure of Relations between the Related Parties Controlled by ČD



*) České dráhy, a.s. exercises the rights of the sole shareholder in the Company through its statutory body.

**) In the structure of relations of the entities controlled by České dráhy, a.s., ČD – Informační Systémy, a.s. fulfils the role of the main provider of ICT services.

IV.
Contracts Concluded between the Company and ČD
or between the Company and Related Parties

The table below lists the contracts concluded between the Company and ČD and the Company and its related parties that were in effect in 2014.

■ České dráhy, a.s.

Contract	Description
of 22 December 2005	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
530/1502	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
501/185	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
530/071/IS	Purchase contract
530/077/IS	Contract on uniting with the purpose of the common receipt and subsequent execution of a public contract
517/080/IS	Framework contract – application development
701/306	Contract on software operation and maintenance
602/121	Contract on software operation and maintenance
70	Contract on software development and maintenance
62	Contract on software development and maintenance
75	Contract on software operation and maintenance
602/459	Contract on software operation and maintenance
602/604	Contract on software operation and maintenance
602/605	Contract on software operation and maintenance
602/606	Contract on software operation and maintenance
602/607	Contract on software operation and maintenance
602/608	Contract on software operation and maintenance
75	Contract on software development and maintenance
517/044	Contract on software development and maintenance
517/067	Contract on software development and maintenance
703/1363	Contract on software operation
517/114	Contract for the provision of services
118/O27	Contract on software development and maintenance
005	Contract on software operation
009	Contract on software operation
013	Contract on software operation and maintenance
003	Contract for the provision of services
007	Contract on software operation
019	Contract on software operation
008	Contract on software operation
006	Contract on software development and maintenance
036	Contract on software development and maintenance
030	Contract on software development and maintenance
014	Contract on software operation
059	Contract on software operation
015	Contract on software operation
037	Contract on software development and maintenance
029	Contract on software operation and maintenance
061	Contract on software operation and maintenance
056	Contract on software operation and maintenance
155	Contract on software operation
016	Contract on software operation

602/225	Sublease contract
602/227	Sublease contract
602/231	Sublease contract
602/233	Sublease contract
602/235	Sublease contract
35	Contract on software development and maintenance
16	Contract on software development and maintenance
22	Contract on software operation
530/1376	Contract for the provision of services
517/535	Contract on software development and maintenance
517/042	Contract on software development and maintenance
517/176	Contract on software development and maintenance
602/928	Contract for the provision of services
530/1145	Framework purchase contract – application development
517/120/IS	Contract on software operation
970/127/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
517/128/IS	Contract for the provision of services
530/136/IS	Contract for the provision of services
530/002/IS	Purchase contract
703/006/IS	Contract on software development and maintenance
530/007/IS	Contract on software development and maintenance
602/229	Sublease contract
067	Contract on software operation
703/083/IS	Contract for the provision of services
970/099/IS	Contract on the rules of cooperation
530/105/IS	Contract on uniting with the purpose of the common receipt and subsequent execution of a public contract
530/108/IS	Contract for the provision of services
530/141/IS	Contract on software development and maintenance
530/147/IS	Contract on software operation
960/148/IS	Contract for the provision of services
130/150/IS	Contract on ensuring software operation
530/151/IS	Contract on ensuring software operation
517/154/IS	Contract on ensuring software operation
960/157/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
530/181/IS	Contract on software operation
530/184/IS	Contract for the provision of services
530/193/IS	Contract on ensuring software operation
970/195/IS	Contract on uniting with the purpose of the common receipt and subsequent execution of a public contract
530/003/IS	Contract on ensuring software operation
501/018/IS	Contract for the provision of services
501/022/IS	Contract for the provision of services
530/039/IS	Contract for the provision of services
530/040/IS	Contract for the provision of services

530/043/IS	Contract for the provision of services
530/044/IS	Contract on ensuring software operation
530/046/IS	Contract on ensuring software operation
530/225/IS	Contract for the provision of services
00/231/IS	Contract on development and maintenance
517/263/IS	Contract on development and maintenance
517/301	Contract on development and maintenance
530/278/IS	Contract on ensuring software operation
530/350/IS	Contract for the provision of services
530/385/IS	Contract on ensuring software operation
530/386/IS	Lease contract
530/423/IS	Contract on ensuring software operation
530/076/IS	Contract for the provision of services
501/084/IS	Contract for the provision of services
530/087/IS	Contract for the provision of services
530/587/IS	Contract on software operation
530/642/IS	Contract for the provision of services
530/654/IS	Contract on ensuring software operation
530/005/IS	Contract on ensuring software operation
530/004/IS	Contract on ensuring software operation
530/009/IS	Contract for the provision of services
530/012/IS	Purchase contract
530/015/IS	Contract on ensuring software operation
501/063/IS	Contract for the provision of services
501/088/IS	Lease contract
530/097/IS	Contract for work – SW modification
530/103/IS	Contract on ensuring software operation
530/104/IS	Contract on ensuring software operation
530/107/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
530/109/IS	Lease contract
530/112/IS	Contract on software development and maintenance
530/114/IS	Contract on software development and maintenance
530/113/IS	Contract on software development and maintenance
530/116/IS	Contract on software development and maintenance
530/125/IS	Contract for the provision of services
942/129/IS	Contract for the provision of services
501/134/IS	NDA – Contract on the protection of confidential information and trade secret
530/135/IS	Contract on software operation
530/138/IS	Contract on software development and maintenance
517/141/IS	Contract on software development and maintenance
517/140/IS	Framework contract on SW
501/147/IS	Contract on software development and maintenance
501/148/IS	Contract on software development and maintenance
530/149/IS	Contract for the provision of services

941/166/IS	Lease contract
530/168/IS	Contract on software development and maintenance
941/171/IS	Lease contract
517/172/IS	Contract on software development and maintenance
970/173/IS	Contract for the provision of services
530/077/IS	Contract on software development and maintenance
530/174/IS	Contract on ensuring software operation
501/177/IS	Lease contract
501/176/IS	Lease contract
530/180/IS	Contract for the provision of services
501/181/IS	Lease contract
530/183/IS	Contract on software operation
501/182/IS	Lease contract
501/184/IS	Lease contract
517/191/IS	Contract for the provision of services
501/192/IS	Lease contract
530/193/IS	Purchase contract
517/001/IS	Contract on ensuring software operation
501/004/IS	Lease contract
501/005/IS	Lease contract
517/172/IS	Contract on software operation
501/007/IS	Lease contract

■ ČD – Telematika, a.s.

Contract	Description
516/017/IS	Contract for work
516/018/IS	Contract for work
516/019/IS	Contract for work
516/020/IS	Contract for work
516/021/IS	Contract for work
516/022/IS	Contract for work
516/023/IS	Contract for work
516/024/IS	Contract for work
516/025/IS	Contract for work
516/026/IS	Contract for work
516/027/IS	Contract for work
516/028/IS	Contract for work
516/029/IS	Contract for work
530/030/IS	Contract for the provision of services
604/035/IS	Contract for the provision of services
604/039/IS	Contract for the provision of services
516/040/IS	Contract for the provision of services

530/043/IS	Contract for the provision of services
530/044/IS	Contract for the provision of services
530/045/IS	Contract for the provision of services
943/060/IS	Lease contract
941/061/IS	Lease contract
941/062/IS	Lease contract
941/063/IS	Lease contract
703/072/IS	Contract for the provision of services
605/115/IS	Contract for the provision of services
703/143/IS	Contract for the provision of services
941/154/IS	Lease contract
703/008/IS	Contract for the provision of a service
703/009/IS	Contract for the provision of services
703/010/IS	Contract for the provision of services
703/011/IS	Contract for the provision of services
703/012/IS	Contract for the provision of services
703/013/IS	Contract for the provision of services
703/014/IS	Contract for the provision of services
703/015/IS	Contract for the provision of services
703/016/IS	Contract for the provision of services
703/017/IS	Contract for the provision of services
703/019/IS	Contract for the provision of services
703/020/IS	Contract for the provision of services
703/023/IS	Contract for the provision of services
703/024/IS	Contract for the provision of services
703/026/IS	Contract for the provision of services
703/027/IS	Contract for the provision of services
703/028/IS	Contract for the provision of services
703/029/IS	Contract for the provision of services
703/030/IS	Contract for the provision of services
703/031/IS	Contract for the provision of services
703/032/IS	Contract for the provision of services
703/033/IS	Contract for the provision of services
703/034/IS	Contract for the provision of services
703/035/IS	Contract for the provision of services
703/036/IS	Contract for the provision of services
703/040/IS	Contract for the provision of services
703/042/IS	Contract for the provision of services
703/044/IS	Contract for the provision of services
703/048/IS	Contract for the provision of services
703/051/IS	Contract for the provision of services
970/054/IS	Contract for the provision of services
703/061/IS	Contract for the provision of services
703/064/IS	Contract on software operation
604/072/IS	Contract for the provision of SW services

703/090/IS	Contract for the provision of services
703/093/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
703/100/IS	Contract on using the IS
703/110/IS	Contract on using the IS
703/111/IS	Contract for the provision of services
703/119/IS	Contract on delivering a service
516/126/IS	Contract for the provision of services
940/143/IS	Contract for the provision of services
960/158/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
530/010/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
516/1443	Contract on software development and maintenance
960/206	Contract on software development and maintenance
Of 29 March 1999	Purchase contract
516/1373	Purchase contract
530/058/IS	Contract for the provision of services
517/416/IS	Contract for the provision of services
517/078/IS	Contract for the provision of services
530/570/IS	Contract on software operation
501/100/IS	Lease contract
501/099/IS	Lease contract
530/003/IS	Contract for the provision of services
530/036/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
530/037/IS	Contract on the provision of services
530/056/IS	Contract on software operation
703/039/IS	Contract for the provision of services
530/075/IS	Contract for the provision of services
530/106/IS	Contract for the provision of services
517/131/IS	Contract on uniting with the purpose of the common receipt and subsequent execution of a public contract
530/151/IS	Lease contract
530/155/IS	Contract on software operation

■ ČD Cargo, a.s.

Contract	Description
517/038/IS	Contract on software operation
517/388	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
517/2437	Contract on software operation
703/2439	Contract on software operation
516/2440	Contract on software operation
517/2446	Contract on software operation
517/2447	Contract on software operation
703/2450	Contract on software operation
517/2454	Contract on software operation
701/2452	Contract on software operation
602/371	Contract for the provision of services
009/127	Contract for the provision of services
701/215	Contract for the provision of services
602/208	Contract for the provision of services
517/2436	Contract for the provision of services
517/996	Contract on software operation
602/1255	Contract for the provision of services
602/1256	Contract on the transfer of funds
517/194	Contract for the provision of services
517/195	Contract on software operation
517/196	Contract on software operation
517/198	Contract on software operation
517/199	Contract on software operation
517/201	Contract on software operation
517/234	Contract on software operation
517/208	Contract on software operation
517/209	Contract on software operation
517/210	Contract on software operation
517/213	Contract on software operation
517/214	Contract on software operation
517/218	Contract on software operation
517/220	Contract on software operation
517/222	Contract on software operation
602/1229	Contract on software operation
602/2630	User access contract
517/098/IS	Contract on software operation
703/074/IS	Contract for work
517/149/IS	Contract on software operation
960/156/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
517/164/IS	Contract for work
517/200/IS	Contract for the provision of services
13/517/037/IS	Contract for the provision of services
517/042/IS	Contract on software operation

701/2292	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
517/006/IS	Contract on software operation
517/050/IS	Contract on software operation
517/047/IS	Contract on software operation
517/048/IS	Contract on software operation
517/049/IS	Contract on software operation
517/046/IS	Contract on software operation
517/057/IS	Contract on software operation
517/058/IS	Contract on software operation
517/050/IS	Contract on software operation
517/049/IS	Contract on software operation
517/046/IS	Contract on software operation
517/234	Contract on software operation
517/057/IS	Contract on software operation
517/047/IS	Contract on software operation
517/072/IS	Contract on software operation
517/076/IS	Contract on software operation
517/077/IS	Contract on software operation
517/078/IS	Contract on software operation
517/079/IS	Contract on software operation
517/080/IS	Contract on software operation
530/096/IS	Contract on the supply of licences
517/076/IS	Contract on software operation
517/077/IS	Contract on software operation
517/111/IS	Contract for the provision of services
517/132/IS	Contract on software operation
517/133/IS	Contract on software operation
517/139/IS	Contract for the provision of services
517/160/IS	Contract for the provision of services
517/161/IS	Purchase contract
517/132/IS	Contract on software operation
517/169/IS	Contract for the provision of services
517/189/IS	Contract for the provision of services
517/188/IS	Contract for the provision of services
517/187/IS	Contract for the provision of services
517/190/IS	Contract for the provision of services

■ **DPOV, a.s.**

Contract	Description
703/013/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
517/015/IS	Contract on software operation
705/1374	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
701/751	Contract on the supply of licences
17/019	Contract for the provision of services
703/1431	Contract on software operation
516/226	User access contract
960/159/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
517/631/IS	User access contract
517/599/IS	Contract for work
517/130/IS	Contract for the provision of services

■ **DVI, a.s.**

Contract	Description
02/02/MS	Contract for the provision of services
517/333	Contract on software operation
516/162	Contract on software operation
672	Contract on software operation
603/239	Contract on software development and maintenance
516/161	Contract on software operation
960/160/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
950/005/IS	Contract for the provision of services

■ **VUZ, a.s.**

Contract	Description
33550070	Contract on software operation
17/210	Contract for the provision of services
517/130/IS	Contract for work
960/161/IS	NDA – Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse
517/267/IS	Contract on software operation
501/081/IS	Sublease contract
517/091/IS	Contract on the supply of licences
517/100/IS	Contract on the supply of licences
517/110/IS	Contract on the supply of services
517/115/IS	Contract on the supply of services
517/121/IS	Contract on the supply of licences

V.**Other Relations**

In the year ended 31 December 2014, the Company made no other legal acts in the interest or at the initiative of the Controlling Entity or the Company's related parties that would concern assets with a value exceeding 10% of the Company's equity as determined in the most recent set of financial statements.

VI.**Other Information**

Credibility of information: Confidential information comprises information and facts that are part of the related parties' trade secret and information that was designated as confidential by any entity that is part of the structure of relations described in this Report on Relations. In addition, confidential information includes any business information that could, on its own or in connection with other information, cause damage to any entity belonging to the structure of relations described in this Report on Relations. For this reason, the Report on Relations contains no information on the prices (or amounts) of construction work, supplies, services or the relevant amounts.

VII.**Declaration**

All the above-specified contracts and amendments were concluded and the performance and counter-performance was provided under arm's length conditions. The Company suffered no detriment arising from those business relations.

The Company's statutory body states that the relations described in this Report on Relations primarily bring the Company advantages and that it is not aware of any risks arising for the Company from the relations described in this Report on Relations.

VIII.**Conclusion**

The Company's statutory body prepared the Report of Relations within the deadline stipulated by law. The Report on Relations was prepared to the best of the Company's knowledge and belief, using available data and documents and taking all reasonable efforts. The scope of ČD's controlling relations was identified using the data provided by the sole shareholder. The auditor's report is included in the Annual Report of the Company.

In Prague on 31 March 2015



Miloslav Kopecký
Chairman of the Board
of Directors
ČD – Informační Systémy, a.s.



Daniel Smola
Member of the Board
of Directors
ČD – Informační Systémy, a.s.

Appendix 1

List of business corporations controlled by České dráhy, a.s. in the year ended 31 December 2014

Name	Corporate ID	ČD's share
ČD-T, a. s.	61459445	59,31
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	27257258	100,00
JLV, a. s.	45272298	38,79
DPOV, a. s.	27786331	100,00
ČD Cargo, a. s.	28196678	100,00
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	27378225	100,00
ČD travel, s.r.o.	27364976	51,72
Smíchov Station Development, a.s.	27244164	51,00
Žižkov Station Development, a.s.	28209915	51,00
Centrum Holešovice a.s.	27892646	51,00
RAILREKLAM spol. s r.o	17047234	51,00
CD Generalvertretung GmbH	DE 814191687	100,00
CD – Generalvertretung Wien GmbH	FN 291407s	100,00
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	140769114	100,00
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	44349793	100,00
ČD Logistics, a.s.	27906931	56,00
Terminal Brno, a.s.	28295374	66,94
ČD-DUSS Terminál, a.s.	27316106	51,00
Auto Terminal Nymburk, s.r.o.	24234656	100,00

Declaration of the Company's Management

Management of the Company declares that all transactions with related parties were performed on an arm's length basis and no measures were made in favour of or at the initiative of another related party. Payments for business transactions with related parties were agreed in standard amounts of similar supplies agreed in similar scope, place and time. ČD – Informační Systémy, a.s. incurred no detriment from concluded contracts, other legal acts or measures between related parties.

In Prague on 31 March 2015


Miloslav Kopecký
 Chairman of the Board
 of Directors


Daniel Smola
 Member of the Board
 of Directors

14

Information on Persons Responsible for the Annual Report

Statutory Declaration

The information presented in the 2014 Annual Report reflects the true state of affairs 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 31 March 2015



Miloslav Kopecký
Chairman of the Board
of Directors



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

