

2015

VÝROČNÍ ZPRÁVA / ANNUAL REPORT

ČD - Informační Systémy, a.s.

 **Informační Systémy**
Člen skupiny ČD

OBSAH

CONTENTS

1	Úvodní slovo předsedy představenstva Introduction by the Chairman of the Board of Directors	5 73
2	Vize a cíle společnosti Company Mission and Goals	6 74
3	Profil společnosti Company Profile	9 76
4	Významné události roku 2015 a roku 2016 do uzávěrky výroční zprávy Important Events of 2015 and 2016 up to the Annual Report Closing Date	12 78
5	Statutární orgány společnosti a její management Statutory Bodies and Management	14 80
6	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti Report of the Board of Directors on Business Operations	17 83
7	Očekávané události, záměry a cíle v roce 2016 Anticipated Events, Plans and Goals for 2016	24 89
8	Finanční situace Financial Situation	25 90
9	Zpráva dozorčí rady Report of the Supervisory Board	26 91

FINANČNÍ ČÁST / FINANCIAL PART

10	Zpráva nezávislého auditora Independent Auditor's Report	29 93
11	Účetní výkazy Financial Reports	30 94
12	Příloha účetní závěrky za rok 2015 Notes to the Financial Statements for the year ended 31 December 2015	39 103
13	Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami Related Parties Report	60 124
14	Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu Information on Persons Responsible for the Annual Report	69 135

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ČD - Informační Systémy, a.s.

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení obchodní přátelé,

jménem představenstva společnosti ČD – Informační Systémy, a.s., vám předkládám výroční zprávu za rok 2015. V uplynulém, již pátém roce od založení společnosti, jsme úspěšně dále rozvíjeli pozici a rozšiřovali rozsah služeb společnosti, která je klíčovým dodavatelem informačních technologií pro Skupinu ČD a drážní sektor. Naše společnost poskytovala kvalitní služby s důrazem na profesionalitu a efektivitu. Zároveň jsme zahájili aktivity s cílem získat nové kompetence, které nám umožní v následujících obdobích poskytovat našim zákazníkům další služby. V roce 2015 se podařilo udržet výkonost společnosti a navýšit provozní hospodářský výsledek na konečných 25 221 tis. Kč a dosáhnout hospodářského výsledku před zdaněním ve výši 25 107 tis. Kč.

Významnými dodávkami minulého roku jsou projekty z oblasti nákladní dopravy a přepravy, rozvoje a integrace systémů SAP a datových skladů. V oblasti kybernetické bezpečnosti jsme úspěšně dokončili systém řízení přístupu do internetu a zahájili výběr a implementaci jednotného systému pro správu identit a řízení přístupových oprávnění Skupiny ČD. Společnost prokázala svojí konkurenceschopnost získáním zakázek ve veřejných soutěžích a rozšířením kompetencí v oblasti mobilních aplikací a karetních systémů.

Budujeme nové kompetence pro vývoj a provoz odbavovacích systémů osobní přepravy. Také pokračujeme v konsolidaci provozních technologií vedoucí k flexibilnější a ekonomičtější nabídce produktů a služeb. Expandujeme do oblastí mobilních řešení, kybernetické bezpečnosti i podpory služeb osobní přepravy.

Naší prioritou je kvalitní dodávka IT služeb podporující obchodní cíle zákazníků. Proto klademe důraz na kontinuální rozvoj naší společnosti v oblastech vývoje, údržby, provozu a rozvoje aplikací a servisu koncových zařízení. Věříme, že kvalitní IT služby, poskytované v nákladově transparentních podmínkách, umožní naší společnosti udržet dlouhodobý, pevný a vzájemně prospěšný vztah se zákazníky.

Rád bych tímto poděkoval všem kolegům za jejich práci a nasazení v uplynulém roce, které nám umožnilo dosáhnout zde prezentovaných výsledků. Velký dík patří i všem spolupracovníkům napříč Skupinou České dráhy a ostatním partnerům, kteří nám v roce 2015 pomáhali a podporovali naše společné úsilí.


Ing. Miloslav Kopecký
Předseda představenstva

2

Vize a cíle společnosti

ČD – Informační Systémy, a.s. je poskytovatelem IT služeb pro společnost v segmentu dopravy a logistiky. Služby jsou poskytovány na vysoké úrovni, tak abychom se stali preferovaným dodavatelem pro Skupinu ČD železniční sektor a podpořili podnikatelské cíle našich zákazníků. Pro udržení trvalé efektivity a konkurenceschopnosti, zajišťujeme dodávky služeb i mimo Skupinu ČD.

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

- Rozvoj pozice jako klíčového poskytovatele IT služeb v rámci Skupiny ČD se zaměřením na kvalitu a efektivitu dodávky služeb.
- 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. 2014	Stav k 31. 12. 2015
Aktiva celkem	323 900	308 204
z toho: dlouhodobý majetek	73 044	81 842
Oběžná aktiva	241 824	214 719
Vlastní kapitál	151 891	162 284
Cizí zdroje	140 411	118 399

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2014	Období do 31. 12. 2015
Výkony	444 861	462 122
z toho: tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	444 861	452 269
Ostatní provozní výnosy	13 783	9 422
EBITDA ^{*)}	60 244	77 754

^{*)} 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).

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 společnosti ze Skupiny České dráhy. Dlouhodobým cílem je upevňovat strategické partnerství se Skupinou České dráhy, zvyšovat kvalitu a efektivitu poskytovaných služeb a vytvářet tak podmínky pro dlouhodobou spolupráci podloženou vzájemnou důvěrou a profesionalitou.

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. V uplynulém období zařadila společnost do portfolia poskytovaných služeb služby architektury (enterprise, aplikační a integrační) a kybernetické bezpečnosti. Zákazníkům společnost nabízí také služby v oblasti procesní analýzy, systémové integrace a IT strategie. Společnost svou kompetencí pokrývá dodávku služeb od analýzy, vývoje a implementace až po provoz a rozvoj IT systémů nebo zajištění a zastřešení komplexní dodávky IT systémů od více dodavatelů.

Dodávané služby plní požadavky zákazníků a zároveň drží pod kontrolou náklady na IT. Jsou proto vytvářeny a pravidelně revidovány IT strategie v jednotlivých produktových a technologických oblastech. Strategie jsou zpracovávány ve spolupráci s managementem a klíčovými uživateli zákazníků. Nástrojem ke sjednocení technologií a maximálnímu využití nakoupených komponentů je i schválená Kniha standardů, která určuje a sjednocuje implementační a provozní technologie z pohledu efektivity vývoje a licenční politiky. V dalším období chceme i nadále posilovat roli systémového integrátora a dodávat služby v oblasti návrhů a definic cílové aplikační architektury. Následující období jsou zaměřeny na naplňování této strategie a zajištění kontinuálního rozvoje daných oblastí.

V rámci funkčních oblastí jsou prioritou odbavovací systémy osobní dopravy a provozní informační systémy a domény týkající se SAPu. Těmto prioritám odpovídají i strategické projekty s působností na Skupinu ČD. V projektech pokrývajících široké spektrum podnikových procesů spolupracuje společnost ČD - Informační Systémy s externími partnery a je schopna integrovat řešení třetích stran.

Uvnitř Skupiny ČD se společnost dlouhodobě zaměřuje na posilování role při plánování a realizaci krátkodobé i dlouhodobé IT strategie, čemuž odpovídá i nově zřízená řídicí struktura IT Skupiny ČD. Společnost pokračuje v budování nových produktových kompetencí a organizaci vývojových týmů tak, aby byla schopna pružně reagovat na nové příležitosti a umožnit řízený růst společnosti.

ČD – Informační Systémy nabízí provoz a podporu aplikací ve vlastních datových centrech umožňující provoz aplikací v režimu high availability nebo nižších SLA dle potřeb zákazníků. Služby jsou poskytovány včetně nepřetržitého monitoringu, dohledu a podpory uživatelů. Součástí je i služba centrálního IT Helpdesku s možností pokrytí externích subjektů. 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 a podpory koncových zařízení a zastřešení komplexního řešení tiskových služeb prostřednictvím servisní sítě ČD – IS s působností po celé České republice, včetně možností vzdálené správy HelpDesku a odborné podpory. Toto nastavení organizace práce zajišťuje schopnost dodávat služby s vysokou spolehlivostí a garantovanou SLA. Společnost je servisním partnerem hlavních výrobců hardware pro koncové uživatele. 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 18001:2008 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.
- ČSN EN ISO 5001:2012 Systémy managementu hospodaření s energií.

Národním bezpečnostním úřadem (NBÚ) má ČD-IS uděleno osvědčení potvrzující, že společnost splňuje veškeré podmínky do stupně utajení „DŮVĚRNĚ“ dle §20, odst. 1, písm. a), b) zákona č. 412/2005 Sb. Dále je ČD-IS držitelem osvědčení na stupeň utajení „TAJNĚ“ dle §20, odst. 1, písm. b) zákona č. 412/2005 Sb, a držitelem certifikátu informačního systému, splňujícího podmínky pro vznik a uchovávání utajovaných informací dle §46 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. V současné době probíhá certifikace vybraných zaměstnanců společnosti na stupeň utajení „DŮVĚRNĚ“.

Partnerství a členství

DELL COMPUTER, SPOL. S.R.O.

V oblasti správy HW je společnost ČD – Informační Systémy, a. s. servisním partnerem společnosti Dell. Díky tomuto partnerství je schopna poskytovat profesionální služby při komplexní správě koncových zařízení produktů Dell.

IBM ČR, S. R. O.

Společnost ČD – Informační Systémy, a.s. má uzavřenou partnerskou smlouvu se společností IBM ČR, spol. s r. o. na úrovni Member.

LENOVO ČR, SPOL. S.R.O.

V oblasti správy HW je společnost ČD – Informační Systémy, a. s. servisním partnerem společnosti Lenovo. Díky tomuto partnerství je schopna poskytovat profesionální služby při komplexní správě koncových zařízení produktů Lenovo.

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. Certifikát platí do 15.12.2016.

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.



4

Významné události roku 2015 a roku 2016 do uzávěrky výroční zprávy

1. čtvrtletí 2015

- Dokončení reportingu Investice v BW pro ČD a ČD-IS.
- Nasazení pilotního řešení plánování a evidence vykonané práce v DPOV.
- Dokončení projektu opravných položek pro ČD.
- Realizace řešení přenesená daňová povinnost pro Skupinu ČD.
- Nasazení modulu PRIS do provozu s vazbou na GPPS.
- Nasazení nové verze Nákrešného přehledu železničního svršku a bezстыkové koleje.
- Nasazení nové verze Technických složek – Věcných břemen ČD.

2. čtvrtletí 2015

- Dokončení projektu Reporting Skupiny ČD (RESK).
- Dokončení projektu Interní reporting pro ČD-IS.
- Nasazení řešení oddělené části podniku v SAP pro potřebu převáděných RSM.
- Realizace Archivace bankovních výpisů pro ČD.
- Nasazení Penalizace a upomínání pro ČD.
- ComposT – nasazení verze s implementací generační změny TAF-TSI verze 5.3.
- Provedení migrace databází úloh dopravní cesty z Oracle 10g na Oracle 12c.

- Zajištění migrace aplikace IS MES z prostředí Oracle Forms 10g na Oracle Forms 11g.
- Dokončení vývojového projektu v oblasti P602 ve vazbě na změnu legislativy.
- Nasazení nové verze Personalistiky ČD (Zaměstnanecký průkaz).

3. čtvrtletí 2015

- Dokončení vazby v Operativní Evidenci na systémové místo pro ČD.
- Realizace Archivace a rozesílání vydaných faktur na ČD.
- Dokončení řešení plánování a evidence vykonané práce v DPOV.
- Dokončení projektu opravných položek k zásobám materiálu pro ČD.
- Nasazení modulu PRIS do provozu s technologií příkazových listů, umožňující plánování činnosti provozních pracovníků.
- Společná integrace SŽDC , ČD Cargo a ČD – načítání výluk z IS Domin pomocí ESB.
- Nasazení modulu PRIS-AHPEZ s výstupy pro externí zákazníky z moduly PRIS.
- Dokončení implementace párování náměrů ze SŽE a provozních výkonů v DTPV pro ČD, a.s.
- Výběr platformy pro URL Filtering pro Skupinu ČD, zahájení implementace.

4. čtvrtletí 2015

- Úspěšné Patchování systému SAP ERP pro Skupinu ČD.
- Vytvoření Android aplikace pro ČD Cargo – sledování aktuálního provozu, portace na iOS.
- Napojení aplikace CNP na centrální číselníky.
- Úpravy a implementace nových KPI v projektu Strategický reporting na ČD, a.s.
- Výběr platformy pro aplikační provozní end to end monitoring.
- Výběr řešení a zahájení implementace nové technologie pro Kontaktní centrum a IP telefonii.

1. čtvrtletí 2016 – do vydání Výroční zprávy

- Implementace opravných položek pro ČDC.
- Nasazení nového CO nákladních vozů na ČDC.
- Dokončení projektu Implementace Oracle BI v prostředí ČD, a.s.
- Pilotní provoz poskytování služby v privátním Cloudu.
- Implementace Infrastruktury pro vysokou dostupnost aplikací PARIS a ARES.
- URL Filtering - Přejechod do produkčního provozu v ČD-IS a pilotního provozu ČD.
- Výběr platformy pro Identity Management pro Skupinu ČD.

5

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 určují právní předpisy a stanovy společnosti.

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

Jediný akcionář při výkonu působnosti valné hromady postupuje podle právních předpisů a stanov. Je oprávněn vyžadovat, aby se jeho rozhodování účastnilo představenstvo a dozorčí rada. Písemné rozhodnutí jediného akcionáře musí být doručeno představenstvu a dozorčí radě na adresu sídla společnosti. Valná hromada se koná alespoň jednou za účetní období.

Dozorčí rada

Dozorčí rada společnosti má šest členů a je kontrolním orgánem, jenž dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování strategie společnosti, včetně podnikatelské činnosti. Složení, působnost a pravomoci dozorčí rady určují právní předpisy a stanovy společnosti. Dozorčí rada zasedá zpravidla jednou za kalendářní měsíc.

Členové dozorčí rady

- doc. Dr. Ing. Roman Štěřba – 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
- Mgr. Milan Feranec – člen dozorčí rady od 26. 5. 2015
- 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 2015, respektive do uzávěrky výroční zprávy:

- 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 jehož členové jednají za společnost. Statutární orgán je jmenován valnou hromadou a je zpravidla sestaven z členů vrcholového vedení společnosti. Představenstvo se při své činnosti řídí zákonem č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích a družstvech (dále jen zákon o obchodních korporacích) a dalšími obecně závaznými předpisy, stanovami společnosti, zásadami a pokyny valné hromady, pokud nejsou v rozporu s právními předpisy.

Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou vyhrazeny zákonem o obchodních korporacích či těmito stanovami do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady. 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

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. Petr Jeřábek – ředitel odboru Implementace od 1. 1. 2016
- Lenka Skabrouthová – personální ředitelka od 1. 4. 2014

Seznam členů vrcholového managementu, kteří ukončili činnost nebo změnilí pozici v rámci provedených změn organizační struktury v roce 2015, respektive do uzávěrky výroční zprávy.

- Ing. Tomáš Vacek – ředitel odboru Implementace od 1. 12. 2013 do 3. 2. 2015, pověřen řízením odboru Implementace z pozice člena představenstva od 3. 2. 2015 do 31. 12. 2015

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti

Stručné zhodnocení uplynulého roku

V roce 2015 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, SAP řešení 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, správa licencí.

V roce 2015 společnost dodala významné projekty v oblasti rozvoje provozního informačního systému, datových skladů, ekonomického a provozního reportingu, integrací a rozšířila své kompetence první dodávkou mobilních aplikací a vývojem v oblasti odbavovacích systémů osobní dopravy. V oblasti bezpečnosti společnost rozvíjíme interní kompetence v souladu se zákonem o kybernetické bezpečnosti – příprava na roli Provozovatele, URL filtering, Identity Management, bezpečnostní politiky. V Provozu byly dokončeny záměry týkající se poskytování infrastruktury a software formou služby a pilotně nasazen privátní cloud umožňující dynamické poskytování výpočetního výkonu. ČD-IS významně rozvíjela své kompetence o dodávky služeb architektury, IT bezpečnosti, odbavovacích systémů. Pro rozšíření kompetencí v oblasti dodávky produktů bezkontaktních čipových karet pro odbavení cestujících resp. elektronického odbavení cestujících, vstoupila společnost ČD – IS majetkově do společnosti XT-Card, a.s., která se vývojem a provozem těchto systémů zabývá.

Vývoj a implementace zákaznických SW řešení pro segment železniční dopravy

V roce 2015 se podařilo úspěšně dokončit a předat do rutinního provozu další funkční moduly aplikace PRIS a to příkazové listy a grafikon provozní práce stanice. V rámci laboratorního vývoje byla v návaznosti na systém PRIS vytvořena mobilní aplikace, která umožňuje monitorovat

provoz nákladní dopravy na mobilních zařízeních. V oblasti datových skladů byl dokončen projekt Reporting Skupiny ČD a na konci roku 2015 byl zahájen projekt Implementace Oracle BI v prostředí ČD. V rámci dalšího rozvoje datových tržišť probíhala implementace nových funkcionalit v rámci DTPV, P602, DTOP a ADPV. Tým datových skladů se rovněž významně podílel na rozvoji datového skladu ICAR pro ČD CARGO. Pro ČD byl vytvořen a úspěšně nasazen nový systém IS bezpečnost evidující bezpečností rizika a incidenty.

Systém SAP se rozvíjel zejména v oblasti ekonomiky, controllingu a v rámci modulu RE FX. Na konci roku 2015 proběhlo úspěšné patchování systému SAP ERP pro Skupinu ČD a byl realizován klíčový legislativní projekt Kontrolní hlášení DPH.

Společnost dále rozvíjela interní systém vzdělávání a vytvořila vývojářské standardy pro prostředí JAVA a systémovou analýzu. V roce 2015 rovněž získala významnou vývojářskou kompetenci v oblasti mobilních aplikací pro platformu Android a iOS. Na oblast rozvoje interních kompetencí a nových technologií zaměřenou na dopravu a přepravu bude kladen důraz i v dalších letech.

Celkově se Implementace, včetně projektů v oblasti SAP řešení, podílela na tržbách společnosti částkou 72 125 tis. Kč, což představuje podíl 15,67%.

Provoz aplikací a služby datového centra

V roce 2015 pokračovalo nastartované sjednocení provozovaných technologií, zavedení technologických standardů a standardizaci popisu poskytovaných služeb a jejich parametrů včetně nových smluv se zákazníky. V průběhu roku byla zavedena do provozu konfigurační databáze a další podpůrné interní procesy pro provoz služeb v Datovém centru. Pokračovala realizace dodávky služeb škálovaných v úrovni dle potřeb zákazníka se smluvním a faktickým řízením spolupráce třetích stran ze strany ČD-IS. Odstartoval interní projekt s cílem nastavit odpovídající SLA pro kritické aplikace s následnou obměnou Infrastruktury dle nastavených parametrů SLA. Jako první se začala realizovat obměna Infrastruktury pro aplikace osobní přepravy PARIS a ARES. Architektura Infrastruktury byla navržena tak, aby byl zajištěn provoz těchto aplikací s vysokou dostupností.

V roce 2015 byl zahájen interní projekt „Poskytování služeb formou privátního Cloudu“. První etapou projektu bylo otestování technologie pro privátní cloud a konfigurace prostředí pro pilotní provoz vybraných služeb. Po úspěšném testu bude projekt pokračovat v dalším roce s cílem dodat první služby formou privátního cloudu zákazníkům.

Ke zkvalitnění provozu služeb byla vybrána a otestována technologie pro end to end monitoring aplikací. Implementace a postupné nasazování aplikačních monitorovacích sond bylo spuštěno začátkem roku 2016.

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 2015 patří rozvojové investice do infrastruktury diskových polí, infrastruktury datového centra a koncových uživatelských zařízení.

Celkové tržby v oblasti Provoz tvořily 301 715 tis. Kč a představují stabilní a silný pilíř tržeb celé společnosti v celkové úrovni 65,53%.

Servis výpočetní techniky a podpora uživatelů

Servis výpočetní techniky doplňuje portfolio služeb poskytovaných zákazníkům a umožňuje pokrýt potřeby koncových uživatelů. Servisní síť umožňuje rychlé a flexibilní zásahy u zákazníků napříč ČR.

V roce 2015 pokračoval úsek servis ve stabilní úspěšné dodávce služeb podpory UNIPOK a Dopravního deníku. Byly dokončeny klíčové projekty v oblasti postupné obnovy a modernizace PC formou operativního pronájmu koncových zařízení pro ČD, a.s. a společnost převedla do rutinního provozu plnění zakázky dodávky a provozu jednotného tiskového řešení pro Skupinu ČD.

Tržby služeb servisu v rozsahu 86 557 tis. Kč představovaly 18,80% celkových tržeb společnosti a jsou tvořeny jak dodávkou služeb, tak i materiálu.

Meziroční srovnání ekonomických ukazatelů

■ Hospodaření 2014–2015

(údaje v tis. Kč)		
Ukazatel	2014	2015
Tržby	456 758	460 398
EBITDA*	60 244	77 754
EBT	29 976	25 107
Rentabilita tržeb (%)	6,56%	5,45%
*) EBITDA = Provozní hospodářský výsledek (EBIT) + odpisy a amortizace		

Výzkum a vývoj v roce 2015

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

V předešlých obdobích, i v roce 2015, 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. V tomto roce byl důraz kladen i na vývoj mobilních aplikací. Během vývojových projektů byly využívány 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. Celkový objem nákladů proinvestovaných v rámci vlastního výzkumu a vývoje v roce 2015 činil 13 693 tis. Kč na úrovni osobních nákladů.

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

- Informační systém PRIS, modul optimalizace.
- Rozvoj datového skladu ICAR ČD Cargo.
- IS Bezpečnost.
- Technické složky a Věcná břemena v rámci SAP a LN.
- Implementace vyhlášky 296 v rámci IS P602.
- Implementace nových integračních balíčků ESB.

Kompetence a zkušenosti získané na vývojových projektech a výzkumné činnosti jsou průběžně dokumentovány a formalizovány do pracovních postupů, aby se daly opakovaně využít a sdílet. Naši zaměstnanci také získané zkušenosti a dovednosti dále rozvíjejí v rámci akademických aktivit a předávají je studentům odborných vysokých škol.

Stav majetku společnosti

Investice v oblasti dlouhodobého nehmotného majetku dosáhly výše 25 205 tis. Kč. Mezi významné přírůstky nakupovaného softwaru v roce 2015 patří nákup licencí MS SQL Server Eterprise nebo URL Filtering. Mezi významné úbytky majetku patří vyřazení majetku, který byl do společnosti vložen nepeněžním vkladem při jejím založení.

Celková zůstatková hodnota dlouhodobého nehmotného majetku ke konci roku 2015 činila 22 746 tis. Kč.

Přírůstky v kategorii dlouhodobého hmotného majetku sestávají zejména z nákupu nových serverů, diskových polí a výpočetní techniky (notebooky, PC a monitory) pořízované v rámci obnovy výpočetní techniky určené k pronájmu. Mezi významné přírůstky patří obnova zálohovací knihovny a rozšíření síťové infrastruktury. Celkově pořízení hmotného majetku dosáhlo v roce 2015 výše 32 729 tis. Kč.

V důsledku fyzické likvidace zastaralého majetku byly v roce 2015 v kategorii samostatné movité věci vyřazeny nefunkční servery, stolní počítače, notebooky, tiskárny a monitory. Majetek byl plně odepsán.

Ostatní úbytky majetku vznikly především odprodejem výpočetní techniky, která byla původně pronajata společnosti ČD Cargo, a.s. Výpočetní technika měla zůstatkovou hodnotu 17 tis. Kč a byla prodávána především zaměstnancům Skupiny České dráhy.

Celková zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku ke konci roku 2015 činila 54 796 tis. Kč. V oblasti finančního pronájmu nedošlo v roce 2015 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 slabin a návrhy následných opatření k minimalizaci dopadů.

Vedení společnosti přiděluje potřebné zdroje a zabezpečuje realizaci potřebných kroků k eliminaci, redukci či transferu rizik.

V oblasti řízení bezpečnosti informací ČD-IS úzce spolupracuje s partnery ve Skupině ČD a se SŽDC

Zaměstnanecká politika a sociální program

Počet a odbornostní skladba zaměstnanců vychází z potřeb našich zákazníků. V roce 2015 nebyly prováděny organizační změny s dopadem do zaměstnanosti. Společnost provádí průběžný nábor zaměstnanců s ohledem na potřebné znalosti, kapacity a cílové kompetence společnosti. Celkový počet k 31. prosinci je 281 zaměstnanců. Vzdělanostní struktura je ve společnosti stabilní: 47% má střední vzdělání, 3% vyšší odborné a 50% 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 2015

Zaměstnanci	Počet
Počet zaměstnanců k 1. lednu 2015	279
Počet zaměstnanců k 31. prosinci 2015	281
Průměrný evidenční počet zaměstnanců	281
Počet nových zaměstnanců	17
Počet ukončených pracovních poměrů	20

■ Věková struktura zaměstnanců k 31. prosinci 2015

Věk	Počet
21–30	29
31–40	62
41–50	94
51–60	81
nad 60	15
Průměrný věk k 31. prosinci 2015 byl 45 let.	

Vzdělávání a rozvoj zaměstnanců

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

Vzhledem k zaměření společnosti udržujeme a rozvíjíme spolupráci s akademickou sférou. 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 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 2015 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 vymezena v první řadě Podnikovou kolektivní smlouvou společnosti platnou od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2015 a pro další období kolektivní smlouvou uzavřenou v roce 2015 na období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2018. 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. V roce 2015 byly ze sociálního fondu poskytovány i příspěvky na společné kulturní, sportovní a společenské akce zaměstnanců

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 a při penzionování.
- Příspěvek na stravování.
- Balíčky programů pro zaměstnance.

■ Čerpání sociálního fondu v roce 2015

Položka	Kč
Příspěvek na společné akce zaměstnavatele a odborů	600 000
Příspěvek na kulturní, sportovní, zájmovou a společenskou činnost zaměstnanců	162 421
Příspěvek na tábory a pobytové rekreace dětí a mládeže, na léčebné a ozdravné pobyty dětí a mládeže	58 230
Příspěvek na individuální rekreace, zájezdy, léčebné a ozdravné pobyty zaměstnanců	32 500
Příspěvek na stravování zaměstnanců	504 594
Příspěvek na čištění a praní pracovních oděvů	27 239
Příspěvek na jazykové kurzy	249 996
Příspěvek na úhradu nákladů odborové organizace	7 980
Sociální výpomoci	2 499
Celkem	1 645 459

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 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. V roce 2015 nakládala společnost 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. Tudíž nevznikly žádné škody na majetku, které vlastní nebo má ve správě ČD-IS.

Interní dokumentace z oblasti životního prostředí, BOZP a požární ochrany

Spoločnosť ČD - Informačné Systémy má spracovanú internú dokumentáciu z oblasti životného prostredia, požárnej ochrany a BOZP a v priebehu roku 2015 ju aktualizovala dle legislatívnych zmien a rozvoje spoločnosti.

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 2015. 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 2015 nebyl registrován žádný pracovní úraz s pracovní neschopností.

Systemy managementu hospodaření s energií

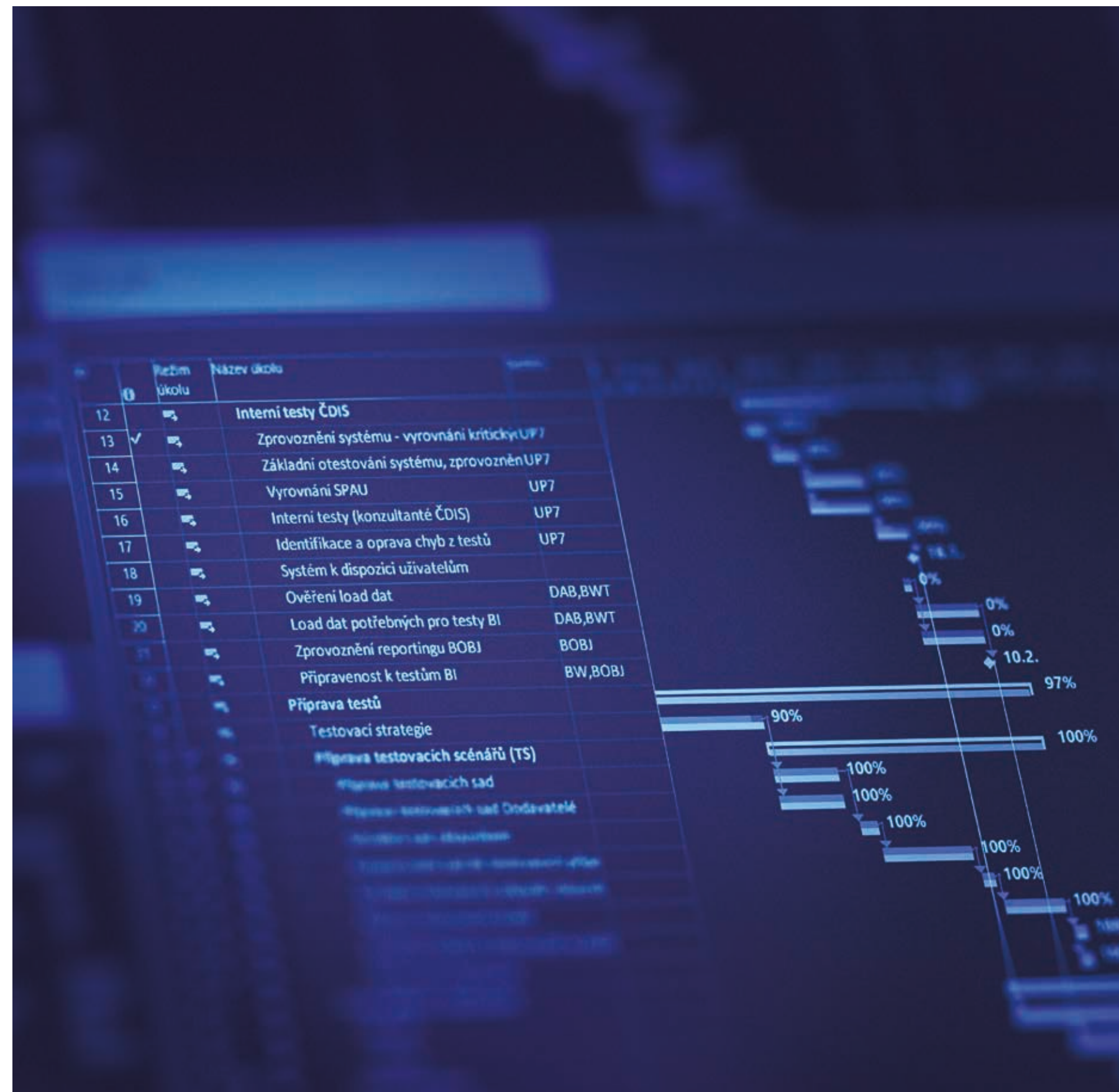
K zajištění energetického managementu byly v roce 2015 zavedeny procesy dle ČSN EN ISO 5001:2012. Jsou nastaveny cíle hodnot energetické náročnosti. U technologií a v prostorech, kde může ČD-IS ovlivňovat energetickou spotřebu probíhá pravidelné měření a hodnocení spotřeby a jsou aktivovány kroky k dosažení nastavených cílů.

Informační bezpečnost a kontinuita poskytovaných ICT služeb

V oblasti informační bezpečnosti vychází ČD-IS z norem ISO řady 27000. Má vybudovaný systém sledování, hodnocení a řízení bezpečnostních rizik, událostí a incidentů.

ČD-IS je v kontaktu s Národním bezpečnostním úřadem a Národním centrem kybernetické bezpečnosti, aby dostalo nárokům dle zákona o kybernetické bezpečnosti (181/2014 Sb.). Zavedené postupy a nástroje v ČD-IS zajišťují soulad s požadavky kybernetického zákona. Pro zabezpečení provozu ICT má ČD-IS připraven zodpovědný tým bezpečnostních správců.

V oblasti řízení kontinuity poskytovaných ICT služeb postupuje ČD-IS dle normy ČSN ISO 20000-1. Tímto standardem se řídí jak příprava služeb, tak i jejich popis a poskytování. Dochází k pravidelnému provádění testů BCP (Business Continuity Plan) významných informačních systémů.



7

Očekávané události, záměry a cíle v roce 2016

Cílem společnosti ČD – Informační Systémy je být preferovaným poskytovatelem IT služeb pro Skupinu ČD a drážní sektor. Chceme dodávat komplexní IT služby od zajištění analýzy, vývoje, implementace, systémové integrace po provoz a rozvoj informačních systémů. Pro dosažení vysoké úrovně služeb, srovnatelné s trhem budeme rozvíjet interní kompetence v souladu s novými technologickými trendy, tak abychom dokázali podporovat své zákazníky při plnění obchodních záměrů a cílů. Další prioritou je posílení vztahu se zákazníky a klíčovými dodavateli.

Dodávky implementačních projektů zajišťuje odbor implementace, kde je kladen důraz na posílení kompetencí a profesionalizaci poskytovaných služeb. Pro kontinuální rozvoj IT strategie a v zájmu maximální spokojenosti zákazníků s kvalitou dodávaných služeb, jsou pravidelně vytvářeny a rozvíjeny strategie rozvoje aplikačních domén (produktové strategie). Strategie jsou zpracovávány ve spolupráci s managementem a klíčovými uživateli zákazníků. Součástí je i schválená Kniha technologických standardů, která určuje a sjednocuje implementační a provozní technologie z pohledu efektivity provozu a rozvoje, vývoje a licenční politiky. V dalším období bude společnost posilovat roli systémového integrátora a dodávat služby v oblasti návrhů a definic cílové aplikační architektury nebo strategií produktů. Úsilí společnosti bude zaměřeno zejména na oblast Odbavovacích systémů a elektronického odbavení cestujících. Cíle pro rok 2016 jsou zaměřeny na naplňování těchto strategií a zajištění kontinuálního rozvoje daných oblastí.

Uvnitř Skupiny ČD se společnost dlouhodobě zaměřuje na standardizaci obchodních vztahů, posilování role při plánování a realizaci krátkodobé

i dlouhodobé IT strategie. Tam, kde to bude přínosné, se společnost zaměří na spolupráci se stávajícími dodavateli a bude rozšiřovat a rozvíjet poskytování služeb projektového řízení, systémové integrace a správy dat, testování a provozu pro projekty dodávané do Skupiny ČD. Společnost pokračuje v budování nových produktových kompetencí (např. Odbavovací systémy, SAP HANA) a organizaci vývojových týmů tak, aby byla schopna pružně reagovat na nové příležitosti a umožnit řízený růst společnosti.

V oblasti provozu se společnost zaměřuje na sjednocení provozních podmínek služeb včetně provozního reportingu a jejich ukotvení prostřednictvím nových provozních smluv. V rámci definic nových SLA bude v provozu uzpůsoben návrh technické architektury např. formou realizace vysoké dostupnosti prostředí. V oblasti datových center, resp. provozu aplikací bude společnost pokračovat v implementaci pilotně ověřeného privátního cloudu s cílem umožnit dynamické přidělování výkonu provozních kapacit pro vybrané služby.

Společnost v uplynulém období významně rozšířila objem tržeb plynoucích z nájmu koncových zařízení. V dalších obdobích bude cílem, mimo rozšíření tržeb z pronájmů, také doplnit nájmy koncových zařízení o další služby servisního charakteru a provozu software na těchto zařízeních. Probíhající transformace servisu má za cíl optimalizaci provozních nákladů pomocí standardizace technologií a administrátorských práv, monitoringu, snížení objemu servisních výjezdů a aplikace technologií vzdálené správy.

Mezi klíčové investiční záměry v roce 2016 patří investice do infrastruktury datového centra a nákupu zařízení určených k dalšímu pronájmu.

8

Finanční situace

Majetek

Společnost ČD – Informační Systémy získala vstupní majetek v roce 2011, a to vkladem části majetku společnosti ČD – Telematika. V roce 2015 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 MS SQL 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 2015 činily 154 268 tis. Kč. Pohledávky po splatnosti více než 90 dnů dosahují výše 164 tis. Kč.

Peněžní prostředky poklesly ve sledovaném období o 21% na celkovou výši 52 930 tis. Kč.

Základní kapitál

V roce 2015 nedošlo k žádným změnám základního kapitálu, který k 31. prosinci 2015 činil 67 269 tis. Kč.

Závazky

Objem krátkodobých závazků z obchodních vztahů dosahoval k 31. prosinci 2015 výše 44 760 tis. Kč, z čehož 341 tis. Kč bylo po splatnosti více než 90 dnů.

Výkaz zisku a ztráty

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2015 činil 25 107 tis. Kč.

Peněžní tok

Čistý peněžní tok z provozní činnosti v roce 2015 dosahoval částky 56 229 tis. Kč. Čistý peněžní tok z investiční činnosti představoval - 57 796 tis. Kč a čistý peněžní tok z finanční činnosti představoval - 12 905.

9

Zpráva dozorčí rady

Dozorčí rada společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. (dále jen „společnost“), se v roce 2015 v rámci dohledu nad výkonem představenstva a činností společnosti sešla na šesti řádných zasedáních.

Kde dni 3.2.2015 byla z dozorčí rady odvolána 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. Dne 26.05.2015 byl rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s. zvolen šestým členem dozorčí rady Mgr. Milan Feranec. Od tohoto dne pracovala Dozorčí rada v plném a nezměněném složení.

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.

Dozorčí rada během roku 2015 udělila představenstvu společnosti několik předběžných souhlasů, důležitých pro plnění podnikatelských cílů. Na prvním zasedání v roce 2015 udělila dozorčí rada předchozí souhlas se zvýšením limitu pro financování mimo cash-pooling a souhlas s úpravou závaznosti limitů pro financování. Dále pak udělila předchozí souhlas s uzavřením nájemní smlouvy pro lokalitu Praha, podmíněný schválením konečné podoby nájemní smlouvy a na zasedání dne 17.4.2015, po prezentaci vyžádaných podkladů, udělila finální předchozí souhlas s uzavřením této nájemní smlouvy. Na zasedání dne 26.6.2015 dozorčí rada udělila představenstvu společnosti předchozí souhlas s uzavřením smlouvy s AK HSP Partners a na zasedání dne 22.10.2015 byl v rámci udělení předchozího souhlasu projednán odkup minoritního podílu ve společnosti XT-Card, a.s., dozorčí rada tímto schválila nákup 68 kusů kmenových akcií na jméno od společnosti ČD-Telematika, a.s. Poslední předchozí souhlas udělila dozorčí rada představenstvu společnosti na prosincovém zasedání a to s uzavřením smlouvy o dodávce software, třinácti kusů licencí MS SQL pro systém PARIS.

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

Dozorčí radě byly průběžně předkládány dílčí finanční výsledky společnosti, včetně podrobné analýzy tržeb, závazků (pohledávek a dluhů), peněžních toků a aktualizované prognózy celoročního hospodaření společnosti.

V rámci této kontrolní činnosti dozorčí rada na svém prvním zasedání v roce 2015 vzala na vědomí představenstvem předložený Podnikatelský plán společnosti na rok 2015 a doporučila ho ke schválení valné hromadě, ta ho následně na svém zasedání konaném dne 10.3.2015 schválila.

Na zasedání v dubnu 2015 dozorčí rada přezkoumala 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. Dozorčí rada na svém posledním jednání v roce 2015 rovněž projednala návrh Podnikatelského plánu společnosti na rok 2016 a uložila představenstvu předložit po zapracování připomínek návrh ke schválení valné hromadě.

Dozorčí rada na svých jednáních rovněž sledovala informace týkající se kolektivního vyjednávání a přípravy nové Podnikové kolektivní smlouvy. Předmětem zkoumání dozorčí rady byly v průběhu roku i větší implementační projekty, zejména Provozní informační systém PRIS, reportin- gový systém ICAR, reinženýring ISOP, Upgrade SAP, náhrada KZ pro ČD a Kontrolní hlášení DPH SAP. Dozorčí rada po prezentaci a zodpovězení doplňujících dotazů vždy vzala uvedené skutečnosti na vědomí.


doc. Dr. Ing. Roman Štěrba
předseda dozorčí rady



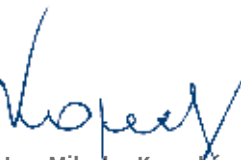
Finanční část

Zpráva nezávislého auditora	29
Účetní výkazy	30
Příloha účetní závěrky za rok 2015	39
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	60
Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu	69

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 2016


Ing. Miloslav Kopecný
předseda představenstva


Ing. Daniel Šmola
člen představenstva

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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČD - Informační Systémy, a.s. sestavené na základě českých účetních předpisů zahrnující rozvahu k 31. prosinci 2015, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními določkami 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.

Jsme 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 2015 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Praze dne 31. března 2016

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Ladislav Šauer
evidenční číslo 2261



11

Účetní výkazy

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Přehled o změnách vlastního kapitálu
- Přehled o peněžních tocích

Rozvaha v plném rozsahu (AKTIVA) k datu 31. 12. 2015

(v tisících Kč)				
	31. 12. 2015			31. 12. 2014
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
AKTIVA CELKEM	863 447	-555 243	308 204	323 900
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B. Dlouhodobý majetek	636 984	-555 142	81 842	73 044
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	422 736	-399 990	22 746	16 554
B.I.1. Zřizovací výdaje	663	-624	39	171
B.I.2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
B.I.3. Software	422 073	-399 366	22 707	14 888
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
B.I.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	209 948	-155 152	54 796	56 490
B.II.1. Pozemky				
B.II.2. Stavby				
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	143 456	-109 295	34 161	41 238
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	65 012	-45 653	19 359	13 421
B.II.7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	835		835	1 347
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	645	-204	441	484
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	4 300		4 300	
B.III.1. Podíly v ovládaných a řízených osobách				
B.III.2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	4 300		4 300	
B.III.3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
C. Oběžná aktiva	214 820	-101	214 719	241 824
C.I. Zásoby	1 067	-97	970	800
C.I.1. Materiál	1 067	-97	970	800
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary				
C.I.5. Zboží				

Rozvaha v plném rozsahu (AKTIVA) k datu 31. 12. 2015

(v tisících Kč)				
		31. 12. 2015		
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
				NETTO
AKTIVA CELKEM		953 702	-629 804	323 900
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby			
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	3 815		3 815
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů			
C.II.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba			
C.II.3.	Pohledávky - podstatný vliv			
C.II.4.	Pohledávky za společníky			
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy			
C.II.6.	Dohadné účty aktivní			
C.II.7.	Jiné pohledávky			
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka	3 815		3 815
C.III.	Krátkodobé pohledávky	206 050	-4	206 046
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	154 272	-4	154 268
C.III.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49 042		49 042
C.III.3.	Pohledávky - podstatný vliv			
C.III.4.	Pohledávky za společníky			
C.III.5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění			
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky			4 557
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 713		2 713
C.III.8.	Dohadné účty aktivní			49
C.III.9.	Jiné pohledávky	23		23
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	3 888		3 888
C.IV.1.	Peníze	55		55
C.IV.2.	Účty v bankách	3 833		3 833
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly			
D. I.	Časové rozlišení	11 643		11 643
D.I.1.	Náklady příštích období	11 643		9 023
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období			
D.I.3.	Příjmy příštích období			9

Rozvaha v plném rozsahu (PASIVA) k datu 31. 12. 2015

(v tisících Kč)		
		31. 12. 2015
		31. 12. 2014
PASIVA CELKEM		308 204
		323 900
A.	Vlastní kapitál	162 284
A.I.	Základní kapitál	67 269
A.I.1.	Základní kapitál	67 269
A.II.	Kapitálové fondy	43 046
A.II.1.	Ážio	43 046
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	
A.III.	Fondy ze zisku	8 564
A.III.1.	Rezervní fond	5 416
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	3 148
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	20 107
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	20 107
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)	23 298
A.V.2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	
B.	Cizí zdroje	118 399
B.I.	Rezervy	1 753
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	
B.I.3.	Rezerva na daň z příjmů	
B.I.4.	Ostatní rezervy	1 753
B.II.	Dlouhodobé závazky	
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	
B.II.2.	Závazky – ovládající a řídicí osoba	
B.II.3.	Závazky – podstatný vliv	
B.II.4.	Závazky ke společníkům	
B.II.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	
B.II.6.	Vydané dluhopisy	
B.II.7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	

Rozvaha v plném rozsahu (PASIVA) k datu 31. 12. 2015

(v tisících Kč)		
	31. 12. 2015	31. 12. 2014
B.II.8. Dohadné účty pasivní		
B.II.9. Jiné závazky		
B.II.10. Odložený daňový závazek		
B.III. Krátkodobé závazky	116 646	139 661
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů	44 760	71 735
B.III.2. Závazky – ovládající a řídicí osoba		
B.III.3. Závazky – podstatný vliv		
B.III.4. Závazky ke společníkům		
B.III.5. Závazky k zaměstnancům	10 967	10 380
B.III.6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	5 441	5 247
B.III.7. Stát – daňové závazky a dotace	4 604	1 853
B.III.8. Krátkodobé přijaté zálohy		
B.III.9. Vydané dluhopisy		
B.III.10. Dohadné účty pasivní	50 874	50 446
B.III.11. Jiné závazky		
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci		
B.IV.1. Bankovní úvěry dlouhodobé		
B.IV.2. Krátkodobé bankovní úvěry		
B.IV.3. Krátkodobé finanční výpomoci		
C. I. Časové rozlišení	27 521	31 598
C.I.1. Výdaje příštích období		
C.I.2. Výnosy příštích období	27 521	31 598

Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění – období končící k 31. 12. 2015

(v tisících Kč)		
	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
I. Tržby za prodej zboží	8 129	11 897
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	5 801	11 323
+ Obchodní marže	2 328	574
II. Výkony	462 122	444 861
II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	452 269	444 861
II.2. Změna stavu zásob vlastní činnosti		
II.3. Aktivace	9 853	
B. Výkonová spotřeba	172 225	178 985
B.1. Spotřeba materiálu a energie	21 645	20 019
B.2. Služby	150 580	158 966
+ Přidaná hodnota	292 225	266 450
C. Osobní náklady	214 624	203 916
C.1. Mzdové náklady	149 444	144 117
C.2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	7 212	4 339
C.3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	51 717	49 198
C.4. Sociální náklady	6 251	6 262
D. Daně a poplatky	21	13
E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	52 533	42 744
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	360	887
III.1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	360	887
III.2. Tržby z prodeje materiálu		
F. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	87	39
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	87	39
F.2. Prodaný materiál		
G. Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	7	2 992
IV. Ostatní provozní výnosy	933	999
H. Ostatní provozní náklady	1 025	1 132
V. Převod provozních výnosů		
I. Převod provozních nákladů		
⌘ Provozní výsledek hospodaření	25 221	17 500
VI. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		

Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění — období končící k 31. 12. 2015

(v tisících Kč)		
	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
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		
VII.3. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII. Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
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		
X. Výnosové úroky	14	83
N. Nákladové úroky		
XI. Ostatní finanční výnosy	230	181
O. Ostatní finanční náklady	358	343
XII. Převod finančních výnosů		
P. Převod finančních nákladů		
° Finanční výsledek hospodaření	-114	-79
Q. Daň z příjmů za běžnou činnost	1 809	1 042
Q 1. – splatná	600	708
Q 2. – odložená	1 209	334
°° Výsledek hospodaření za běžnou činnost	23 298	16 379
XIII. Mimořádné výnosy		12 845
R. Mimořádné náklady		290
S. Daň z příjmů z mimořádné činnosti		2 441
S.1. – splatná		
S.2. – odložená		2 441
° Mimořádný výsledek hospodaření		10 114
T. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
°°° Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	23 298	26 493
°°°° Výsledek hospodaření před zdaněním	25 107	29 976

Přehled o změnách vlastního kapitálu k datu 31. 12. 2015

(v tisících Kč)							
	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2013	67 269	43 046	4 882	8 848		13 045	137 090
Rozdělení výsledku hospodaření			2 348			-2 348	
Změna základního kapitálu							
Vyplacené podíly na zisku						-10 697	-10 697
Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku							
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
Rozdělení výsledku hospodaření			3 974	11 260		-15 234	
Změna základního kapitálu							
Vyplacené podíly na zisku						-11 260	-11 260
Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku							
Výdaje z kapitálových fondů			-1 645				-1 645
Výsledek hospodaření za běžné období						23 562	23 562
Stav k 31.12.2015	67 269	43 046	8 564	20 108		23 561	162 548

Přehled o peněžních tocích (CASH FLOW) — období končící k 31. 12. 2015

(v tisících Kč)		
	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
P. Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	67 402	45 823
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	25 107	17 421
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	52 272	44 836
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	52 533	42 744
A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv	7	2 991
A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-273	-848
A.1.4. Výnosy z podílů na zisku		
A.1.5. Nákladové a výnosové úroky	-14	-83
A.1.6. Opravy o ostatní nepeněžní operace	19	32

Přehled o peněžních tocích (CASH FLOW) — období končící k 31. 12. 2015

(v tisících Kč)		
	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
A.* Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	77 379	62 257
A.2. Změna stavu pracovního kapitálu	-20 611	23 034
A.2.1. Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	10 730	-2 294
A.2.2. Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-31 169	25 156
A.2.3. Změna stavu zásob	-172	172
A.2.4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A.*** Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	56 768	85 291
A.3. Vyplacené úroky		
A.4. Přijaté úroky	14	83
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-553	-974
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté podíly na zisku		
A.**** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	56 229	84 400
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-58 156	-51 844
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	360	887
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.**** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-57 796	-50 957
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu závazků z financování		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu	-12 905	-11 692
C.2.1. Peněžní zvýšení základního kapitálu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Přímé platby na vrub fondů	-1 645	-995
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku	-11 260	-10 697
C.**** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-12 905	-11 692
F. Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-14 472	21 751
R. Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	52 930	67 574

12

Příloha účetní závěrky za rok 2015

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

Sídlo: Pernerova 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., IČO: 61459445, se sídlem Praha 3, Pernerova 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, Pernerova 2819/2a, PSČ 130 00, místo podnikání je v Praze 8, Sokolovská 131/86, PSČ 186 00.

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2015

Účetním obdobím je období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Společnost ČD - Telematika a.s. (dále též "ČDT"), IČO: 61459445, se sídlem Praha 3, Pernerova 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 UPLYNU-LÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ

Dne 20. května 2015 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v představenstvu Ing. Richardu Pincovi, MBA. K datu 25. listopadu 2014 došlo k zániku funkce i členství předsedy představenstva.

Dne 20. května 2015 došlo v obchodním rejstříku k výmazu členství v dozorčí radě Mgr. Lence Zohnové, K datu 3. února 2015 došlo k zániku členství v dozorčí radě.

Dne 20. května 2015 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě Ing Ludvíku Urbanovi. K datu 3. února 2015 došlo ke vzniku členství v dozorčí radě.

Dne 20. května 2015 došlo v obchodním rejstříku k zapsání předsedy dozorčí rady Doc. Dr. Ing. Romanu Štěrbovi. K datu 3. února 2015 došlo ke vzniku členství v dozorčí radě a dne 20.února 2015 ke vzniku funkce předsedy dozorčí rady.

Dne 20. května 2015 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v představenstvu Ing Tomáši Vackovi. K datu 3. února 2015 došlo ke vzniku členství v představenstvu.

Dne 16. října 2015 došlo v obchodním rejstříku k zapsání členství v dozorčí radě Mgr. Milanu Ferancovi. K datu 26. května 2015 došlo ke vzniku členství v dozorčí radě.

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. 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	Mgr. Milan Feranec
	člen	Pavel Krtek, 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 31.12.2015 je tato:

Mateřská společnost	Propojené činnosti	
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.	
	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.	

Identifikační údaje společností v konsolidačním celku:

Název společnosti	Sídlo	IČO	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, Pernero va 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	27881415	sesterská
XT- Card, a.s.	Praha3, Seifertova 327/85	27408256	dcera
Pozn.: Uvedeny pouze ty společnosti celku skupiny České dráhy, a.s., se kterými společnost eviduje obchodní vztahy.			

2. Účetní metody a obecné účetní zásady

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele, v platném znění.

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

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

3. Přehled významných účetních pravidel a postupů

3.1. DLOUHODOBÝ HMO TNÝ MAJETEK

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

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

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

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

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

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

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

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

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odpisován u pronajímatele.

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

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

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

Způsob tvorby opravných položek

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

3.2. DLOUHODOBÝ NEHMO TNÝ MAJETEK

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba

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

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

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

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

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

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

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

3.3. REPRODUKČNÍ POŘIZOVACÍ CENA

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

3.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

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

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

3.5. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména podíly v ovládaných a řízených osobách nebo podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem, dále dlouhodobé cenné papíry a dlužné cenné papíry se splatností nad 1 rok. Dále poskytnuté půjčky a úvěry ovládaným a řízeným osobám a účetním jednotkám pod podstatným vlivem

Cenné papíry a majetkové účasti se při nákupu oceňují pořizovací cenou.

3.6. ZÁS OBY

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

Výdeje zásob ze skladu jsou účtovány metodou FIFO.

Způsob tvorby opravných položek

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

3.6.1. Nedokončená výroba

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

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

Do kalkulačního vzorce pro ocenění nedokončené výroby společnost zahrnuje:

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

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

3.7. POHLEDÁVKY

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

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky se tvoří dle analýzy doby splatnosti a dále dle individuální-ho 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 splatnos-ti je tvořena 100% opravná položka. Nad rámec výše uvedeného je možné tvořit opravné položky na pohledávky dle individuálního posouzení.

3.8. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ

Záázky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.9. 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 konkré-tně na odměnu při dosažení životního jubilea 50 let věku a prvního skončení pracovního poměru po nabytí nároku na starobní nebo plný invalidní důchod.

Rezerva na restrukturalizaci

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

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

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

3.10. 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.

3.11. 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.

3.12. DANĚ

3.12.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

V roce 2014 byly daňové odpisy částečně pozastaveny. V roce 2015 jsou daňové odpisy uplatněny.

3.12.2. Splatná daň

Vedení společnosti zaúčtovalo daňový závazek a daňový náklad na zákla-dě kalkulace daně, která vychází z jeho porozumění interpretaci daňo-vých 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.

3.12.3. Odložená daň

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

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

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázány v celkové netto hodnotě s výjimkou případů, kdy

nelze některé dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

3.13. 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.

3.14. VÝNOSY

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

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

3.15. POUŽITÍ ODHADŮ

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

3.16. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

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

(údaje v tis. Kč)		
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladní hotovost a peníze na cestě	55	19
Účty v bankách	3 833	3 417
Peněžní prostředky na cashpoolovém účtu	49 042	63 966
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	-	-
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	52 930	67 402

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

Společnost má k 31.12.2015 vázané peněžní prostředky na cashpoolo-vém účtu ve výši 49 042 tis. Kč (viz. bod 4.8), k 31.12.2014 měla na cash-poolovém účtu peněžní prostředky ve výši 63 966 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. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2015
Zřizovací výdaje	663	-	-	663	-	-	663
Software	559 129	10 213	55 791	513 551	29 590	121 068	422 073
Nedokončený DNM	12	10 683	9 200	1 495	25 205	26700	-
Poskytnuté zálohy na DNM	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	559 804	20 896	64 991	515 709	54 795	147 768	422 736

■ Oprávky

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2015
Zřizovací výdaje	359	133	-	492	132	-	624
Software	539 665	14 789	55 791	498 663	21 055	120 352	399 366
Celkem	540 024	14 922	55 791	499 155	21 187	120 352	399 990

■ Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 1. 1. 2014	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2015
Zřizovací výdaje	304	171	39
Software	19 464	14 888	22 707
Nedokončený DNM	12	1 495	-
Poskytnuté zálohy na DNM	-	-	-
Celkem	19 780	16 554	22 746

Největšími přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2015 je nákup licencí MS SQL Serv. Enterprise.

V roce 2014 byly přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku tvořeny především v oblasti licencí Oracle Database Enterprise.

V roce 2015 mezi největší úbytky patří vyřazení interně generovaného software a majetku, který byl do společnosti vložen při zakládání společnosti.

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

4.1.1. Nehmotný majetek vytvořený vlastní činností

V roce 2015 hodnota majetku vytvořeného vlastní činností dosáhla 9 853 tis. Kč, odpis tohoto majetku byl ve výši 8 375 tis. Kč. V roce 2014 společnost netvořila žádný majetek vlastní činností.

4.2. DLOUHODOBÝ H MOTNÝ MAJETEK

■ Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2015
Samostatné movité věci	123 724	25 373	7 447	141 650	16 933	15 127	143 456
– Stroje a zařízení	110 302	12 683	6 041	116 944	14 376	2 319	129 001
– Ostatní	13 422	12 690	1 406	24 706	2 557	12 808	14 455
Jiný DHM	39 464	6 740	4 606	41 598	26 143	2 729	65 012
Nedokončený DHM	1 514	31 169	31 336	1 347	32 729	33 241	835
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	645	-	-	645	-	-	645
Celkem	165 347	63 282	43 389	185 240	75 805	51 097	209 948

■ Oprávky

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2015
Samostatné movité věci	86 865	20 703	7 156	100 412	21 978	13 095	109 295
– Stroje a zařízení	75 373	14 318	5 750	83 941	15 839	2 319	97 461
– Ostatní	11 492	6 385	1 406	16 471	6 139	10 776	11 834
Jiný DHM	22 665	8 858	4 540	26 983	19 386	2 711	43 658
Nedokončený DHM	-	-	-	-	-	-	-
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	118	43	-	161	43	-	204
Celkem	109 648	29 604	11 696	127 556	41 407	15 806	153 157

■ Opravné položky

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 1. 1. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2015
Jiný DHM	42	1 186	34	1 194	801	-	1 995
Celkem	42	1 186	34	1 194	801	-	1 995

■ Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 1. 1. 2014	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2015
Samostatné movité věci	36 859	41 238	34 161
– Stroje a zařízení	34 929	33 003	31 540
– Ostatní	1 930	8 235	2 621
Jiný DHM	16 757	13 421	19 359
Nedokončený DHM	1 514	1 347	835
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	527	484	441
Celkem	55 657	56 490	54 796

V roce 2015 byly přírůstky dlouhodobého hmotného majetku tvořeny především nákupem notebooků, osobních počítačů, monitorů. Jedná se o především o majetek, který je určen k pronájmu.

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

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 2015 byly tvořeny vyřazením nefunkčních a zastaralých prostředků výpočetní techniky.

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

V kategorii majetku určeného k pronájmu byla vyřazena výpočetní technika v zůstatkové hodnotě 17 tis. Kč v roce 2015, v roce 2014 v zůstatkové hodnotě 66 tis. Kč. 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 v kladu 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. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Společnost na základě usnesení představenstva č. 69 ze dne 21.10.2015 odkoupila minoritní podíl 68 kusů kmenových akcií na jméno ve společnosti XT - Card, a.s. od prodávajícího ČD – Telematika, a.s. Akcie má jmenovitou hodnotu 50 tis. Kč.

4.4. ZÁSOBY

Zůstatková hodnota zásob k 31.12.2015 činí 970 tis. Kč a k 31.12.2014 činila 800 tis. Kč. Opravné položky k zásobám dosahovaly výše 97 tis. Kč k 31.12.2015 a 95 tis. Kč k 31.12.2014. 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.

4.5. DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
Odložená daňová pohledávka	3 815	5 024
Dlouhodobé pohledávky celkem	3 815	5 024

4.6. 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.

4.6.1. 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. 2015	Brutto	138 790	3	-	164	-	-	167	138 957
	Opr. položky	-	-	-	-	-	-	-	-
	Netto	138 790	3	-	164	-	-	167	138 957
31. 12. 2014	Brutto	144 213	-	35	-	5 616	-	5 651	149 864
	Opr. položky	-	-	-	-	-1 798	-	-1 798	-1 798
	Netto	144 213	-	35	-	3 818	-	3 853	148 066

4.6.2. 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. 2015	Brutto	14 897	414	-	-	-	4	418	15 315
	Opr. položky	-	-	-	-	-	-4	-4	-4
	Netto	14 897	414	-	-	-	-	414	15 311
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

4.6.3. Pohledávky k podnikům ve skupině

Krátkodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
České dráhy, a.s.	63 157	54 626
ČD Cargo, a.s.	58 228	79 050
DPOV, a.s.	1 221	1 355
ČD Reality a.s.	-	-
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	414	719
ČD – Telematika a.s.	14 997	13 109
ČD Logistics, a.s.	46	47
ČD Restaurant, a.s.	-	-
ČD travel, s.r.o.	357	310
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	537	648
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	138 957	149 864
Pohledávky mimo skupinu	15 315	12 983
Krátkodobé pohledávky brutto	154 272	162 847
Opravné položky	-4	-1 803
Krátkodobé pohledávky celkem	154 268	161 044

4.7. KRÁTKODOBÉ POSKYTNUTÉ ZÁLOHY

(údaje v tis. Kč)		
Krátkodobé poskytnuté zálohy	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
Zálohy na energie a služby spojené s nájmem	2 393	2 808
Ostatní	320	117
Krátkodobé poskytnuté zálohy celkem	2 713	2 925

Společnost během roku 2015, resp. 2014, zaplatila společnosti ČD - Telematika a.s. zálohy na energie a služby spojené s nájmem v celkové 2 393 tis. Kč, resp. výši 2 808 tis. Kč.

4.8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

(údaje v tis. Kč)		
Krátkodobý finanční majetek	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
Pokladna	55	19
Ceniny	-	-
Peníze	55	19
Běžné účty	3 833	3 417
Účty v bankách	3 833	3 417
Dlužné cenné papíry se splatností do jednoho roku držené do splatnosti	-	-
Krátkodobé cenné papíry a podíly	-	-
Krátkodobý finanční majetek celkem	3 888	3 436

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 31.12.2015 má ČD-IS peněžní prostředky na poolovém účtu ve výši 49 042 tis. Kč, v rozvaze na řádku C.III.2 pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba, k 31.12. 2014 měla ČD-IS vázané peněžní prostředky na poolovém účtu ve výši 63 966 tis. Kč.

4.9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ

4.9.1. Náklady příštích období

(údaje v tis. Kč)		
Náklady příštích období	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
SW podpora	11 020	8 615
Drobný hmotný majetek do 10 tis. Kč	357	328
Ostatní	266	80
Náklady příštích období celkem	11 643	9 023

4.10. VLASTNÍ KAPITÁL

Celková výše základního kapitálu k 31.12.2015 a k 31.12.2014 činila 67 269 tis. Kč. Základní kapitál je tvořen 67 269 ks akcií na jméno v listinné podobě o nominální hodnotě 1 000 Kč. Emisní ážio je vytvořeno ve výši 43 046 tis. Kč.

Zisk roku 2014 ve výši 26 493 849 Kč byl rozdělen na základě rozhodnutí jediného akcionáře následujícím způsobem:

- 1 324 692 Kč bylo použito na zvýšení zákonného rezervního fondu,
- 2 649 385 Kč bylo použito na zvýšení sociálního fondu,
- 11 259 886 Kč bylo použito na výplatu dividend,
- 11 259 886 Kč bylo převedeno na účet nerozděleného zisku minulých let.

Ze sociálního fondu bylo vyčerpáno v souladu s kolektivní smlouvou celkem 1 645 tis. Kč během roku 2015 a 995 tis. Kč během roku 2014.

4.11. REZERVY

(údaje v tis. Kč)		
Rezervy	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
Rezerva na závazky plynoucí z kolektivní smlouvy	705	750
Rezerva na restrukturalizaci	1 048	0
Rezervy celkem	1 753	750

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

Rezerva na restrukturalizaci je určena pro krytí zvýšených jednorázových nákladů spojených s restrukturalizací a realokací disponibilní provozní kapacity. V roce 2014 se společnost rozhodla rezervu na restrukturalizaci zrušit protože pominuly důvody její tvorby. V roce 2015 byla vytvořena rezerva na restrukturalizaci ve výši 1 048 tis. Kč, tato plánovaná restrukturalizace bude provedena v první polovině roku 2016.

4.12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

4.12.1. Věková struktura závazků k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)									
Datum	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			1-30 dní	31-90 dní	91-180 dní	181-365 dní	365 dní a více		
31. 12. 2015	Krátkodobé	402	15	-	-	-	-	15	417
31. 12. 2014	Krátkodobé	12 981	5	1	-	-	-	6	12 987

4.12.2. 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. 2015	Krátkodobé	42 923	1 420	-	-	-	-	1 420	44 343
31. 12. 2014	Krátkodobé	54 492	3 851	314	91	-	-	4 256	58 748

Společnost neevidovala žádné závazky se splatností delší než 5 let k 31.12.2015, ani k 31.12.2014.

4.12.3. Závazky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
České dráhy, a.s.	223	12 361
ČD – Telematika a.s.	0	473
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	194	153
Celkem krátkodobé závazky z obch. vztahů k podnikům ve skupině	417	12 987
Závazky mimo skupinu	44 343	58 748
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	44 760	71 735

4.13. DAŇ Z PŘÍJMŮ

4.13.1. Odložená daň

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

■ Odložená daň z titulu		
(údaje v tis. Kč)		
Odložená daňová pohledávka	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
Oprávky dlouhodobého majetku	737	-875
Zásoby	19	18
Pohledávky	0	342
Majetek	379	227
Rezervy	333	142
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou	415	422
Dohadná položka na odměny – SZP	391	292
Nezaplacené výnosové smluvní úroky z prodlení a penále	0	-42
Neuplatněná odčitatelná položka na výzkum a vývoj	1 805	4 498
Odložená daňová pohledávka celkem	4 079	5 024

4.13.2. Daňový náklad

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

(údaje v tis. Kč)		
Daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
Zisk před zdaněním	25 107	29 976
Sazba daně z příjmu	19%	19 %
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	4 770	5 695
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné		(4990)
Odčitatelná položka na výzkum a vývoj nezahrnutá do účtování odl. Daně		-35
Slevy na dani	-36	-36
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	600	634

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

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

4.15. DOHADNÉ ÚČTY PASIVNÍ

(údaje v tis. Kč)		
Dohadné účty pasivní	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
Dohadné položky na nájem, teplo a el. energie	3 725	4 286
Dohadné položky na nevyfakturované subdodávky	14 846	11 383
Dohadné položky na smluvní pokuty a penále	-	-
Dohadné položky na mzdové odměny	8 118	6 143
Dohadné položky na nevyčerpanou dovolenou	2 187	2 220
Dohadné položky na marketingové náklady	159	-
Dohadné položky na tiskové služby	-	2 294
Dohadné položky na správní a obchod. Režii	4 019	5 182
Dohadné položky na správu autoparku	305	292
Dohadné položky na opravy autoparku	-	500
Dohadné položky na HW a SW podporu	17 325	18 146
Dohadné položky na nevyfakturované dodávky materiálu a HIM	190	-
Ostatní	-	-
Dohadné účty pasivní celkem	50 874	50 446

4.16. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIVNÍ

■ Výnosy příštích období

(údaje v tis. Kč)		
Výnosy příštích období	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 31. 12. 2014
Výnosy z poskytování SW podpory	7 930	13 050
Výnosy spojené s vývojovými SW projekty	19 591	18 548
Výnosy z ostatních služeb	-	-
Výnosy příštích období celkem	27 521	31 598

4.17. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ

(údaje v tis. Kč)						
	Období do 31. 12. 2015			Období do 31. 12. 2014		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Tržby z prodeje zboží	981	-	981	1 839	-	1 839
Tržby z prodeje zboží – podniky ve skupině	7 148	-	7 148	10 058	-	10 058
Tržby za prodej zboží celkem	8 129	-	8 129	11 897	-	11 897
Tržby z prodeje služeb	45 235	-	45 235	42 973	-	42 973
Tržby z prodeje služeb – podniky ve skupině	407 034	-	407 034	401 888	-	401 888
Tržby za prodej služeb celkem	452 269	-	452 269	444 861	-	444 861
Ostatní provozní výnosy	933	-	933	999	-	999
Ostatní provozní výnosy – podniky ve skupině	-	-	-	-	-	-
Ostatní provozní výnosy celkem	933	-	933	999	-	999

4.17.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

■ 2015

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Zboží	Služby	Ost. provoz. výnosy	Celkem
České dráhy, a.s.	7 091	218 611	-	225 702
ČD Cargo, a.s.	23	131 606	-	131 629
DPOV, a. s	-	4 455	-	4 455
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	-	1 936	-	1 936
ČD Logistics, a.s.	-	228	-	228
ČD travel, s.r.o.	-	270	-	270
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	8	1 397	-	1 405
ČD Restaurant, a.s.	-	-	-	-
ČD – Telematika a.s.	26	48 531	-	48 557
Celkem	7 148	407 034	-	414 182

■ 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

Veškeré výnosy se spřízněnými subjekty byly realizovány v cenách obvyklých.

4.17.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

■ 2015

(údaje v tis. Kč)						
Subjekt	Zboží	Materiál a energie	Služby	Ostat. provozní náklady	Nákladové úroky	Celkem
České dráhy, a.s.	-	672	17 186	9	-	17 867
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	345	-	-	345
ČD travel, s.r.o.	-	-	625	-	-	625
ČD – Telematika a.s.	-	4 640	23 302	-	-	27 942
Celkem	-	5 312	41 458	9	-	46 779

■ 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

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

Nákupy

■ 2015

(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	DNM	DHM	FM
ČD – Telematika, a.s.	-	1 188	-
Celkem	-	1 188	-

■ 2014

(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	DNM	DHM	FM
ČD – Telematika, a.s.	-	21	-
Celkem	-	21	-

V roce 2015 ČD-IS nakoupila majetek od společnosti ČD-Telematika, a.s. ve výši 1 188 tis. Kč a v roce 2014 ve výši 21 tis. Kč.

4.18. SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY

(údaje v tis. Kč)		
Spotřebované nákupy	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
Spotřeba materiálu	14 752	13 259
Spotřeba energie	4 888	4 585
Spotřeba pohonných hmot	2 005	2 175
Spotřebované nákupy celkem	21 645	20 019

4.19. SLUŽBY

(údaje v tis. Kč)		
Služby	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
Opravy a udržování	102	17
Cestovné	980	989
Náklady na reprezentaci	789	618
Telekomunikační služby	9 042	8 325
Poradenské a právní služby	4 771	2 298
Nájemné	5 579	4 881
Školení	2 693	2 549
Služby centra sdílených služeb	15 315	22 125
Marketingové služby	2 401	1 819
Tiskové služby	16 856	6 200
Subdodávky	63 290	65 107
SW a HW podpora	26 905	34 082
Ostatní služby	1 857	9 956
Služby celkem	150 580	158 966

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.

4.19.1. Celkové náklady na odměny statutární auditorské společnosti

(údaje v tis. Kč)		
Náklady na odměny statutární auditorské společnosti	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
Povinný audit účetní závěrky	156	156
Náklady na odměny statutární auditorské společnosti celkem	156	156

4.20. ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A H MOTNÉHO MAJETKU

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
Odpisy DNM a DHM	52 490	42 701
Odpisy aktivního oceň. rozdílu k nabytému majetku	43	43
Celkem	52 533	42 744

4.21. NÁKLADY A VÝNOSY Z PRODANÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU

V roce 2015 společnost prodala použitou výpočetní techniku ve výši 360 tis Kč. V roce 2014 společnost prodala použitou výpočetní techniku ve výši 887 tis. Kč.

4.22. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní provozní výnosy	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	.	221
Náhrady přijaté od zam. za spotřebu PHM – soukromé cesty	313	320
Ostatní provozní výnosy	620	458
Ostatní provozní výnosy celkem	933	999

4.23. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní provozní náklady	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
Pojištění	662	670
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	108	267
Manka a škody v provozní oblasti	14	19
Odpis pohledávek	5	13
Ostatní provozní náklady	236	163
Ostatní provozní náklady celkem	1 025	1 132

4.24. OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní finanční výnosy	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
Kurzové zisky	230	181
Ostatní finanční výnosy celkem	230	181

4.25. OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY

(údaje v tis. Kč)		
Ostatní finanční náklady	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2014
Kurzové ztráty	216	260
Bankovní výlohy	142	83
Ostatní finanční náklady celkem	358	343

5. Zaměstnanci, vedení společnosti
a statutární orgány

5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2015 a 2014 je následující:

■ 2015

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	279	149 444	49 873	6 251	205 568
Statutární orgány společnosti ^{*)}	0	7 212	1 844	0	9 056
Celkem	279	156 656	51 717	6 251	214 624
^{*)} statutární orgány společnosti jsou členové dozorčí rady a představenstva a zároveň, představenstvo se podílí na aktivním řízení společnosti.					

■ 2014

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady 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					

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

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 31.12.2015.

7. Události, které nastaly po datu
účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

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 2015

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 2015 do 31. prosince 2015.

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 ovládnání

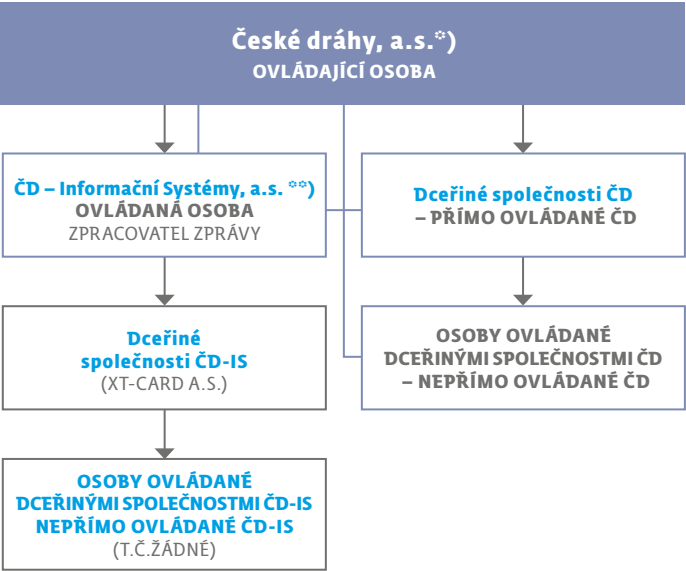
1) Přímo ovládaná propojená osoba je obchodní korporací, ve které Ovládající osoba nakládá s podílem na hlasovacích právech představujícím alespoň 40 % všech hlasů v obchodní korporaci, ledaže stejným nebo vyšším podílem nakládá jiná osoba nebo jiné osoby jednající ve shodě. Seznam takových osob je uveden 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 2015 uzavřené smlouvy anebo na popud nebo v zájmu kterých probíhalo v roce 2015 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 2015.

■ České dráhy, a.s.

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
003	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
005	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
006	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
007	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
008	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
009	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
013	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
014	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
015	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
016	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
019	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
029	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
030	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
037	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
056	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
059	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
061	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
067	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Dodavatel
118/O27	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
13/530/003/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Dodavatel
130/103/IS	Smlouva o reklamě	Finanční	Odběratel
130/117/IS	Smlouva o reklamě	Finanční	Partnerská

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
130/150/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
155	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
22	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
35	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
501/004/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/005/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/007/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/015/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
501/017/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
501/019/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
501/022/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
501/023/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/025/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/027/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/028/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/031/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/042/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/063/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
501/064/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/074/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/084/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Partnerská
501/088/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/096/IS	Smlouva o sdružení	Nefinanční	Partnerská
501/108/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/120/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
501/137/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/147/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Odběratel
501/148/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Odběratel
501/176/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/177/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/178/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/181/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/184/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/185	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
501/192/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
517/067	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
517/080/IS	Rámcová smlouva – rozvoj aplikace	Finanční	Dodavatel
517/114	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/128/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/154/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Dodavatel
517/176	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
517/263/IS	Smlouva o vývoji a údržbě	Finanční	Dodavatel
517/301	Smlouva o vývoji a údržbě	Finanční	Dodavatel
517/535	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
530/002/IS	Kupní smlouva - hardware	Finanční	Dodavatel
530/007/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
530/022/IS	Smlouva o podnájmu - hardware	Finanční	Dodavatel

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
530/039/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/043/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/046/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Dodavatel
530/071/IS	Kupní smlouva - hardware	Finanční	Dodavatel
530/076/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/077/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky	Nefinanční	Partnerská
530/105/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky	Nefinanční	Partnerská
530/108/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/1145	Rámcová smlouva – rozvoj aplikace	Finanční	Dodavatel
530/136/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/1376	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/141/IS	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
530/147/IS	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
530/1502	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
530/151/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Dodavatel
530/181/IS	Smlouva o provozu software	Finanční	Odběratel
530/184/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/193/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Dodavatel
530/225/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/350/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/385/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Dodavatel
530/386/IS	Smlouva o pronájmu - hardware	Finanční	Dodavatel
530/423/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Dodavatel
602/121	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
602/225	Smlouva o podnájmu - hardware	Finanční	Dodavatel
602/227	Smlouva o podnájmu - hardware	Finanční	Dodavatel
602/229	Smlouva o podnájmu - hardware	Finanční	Dodavatel
602/231	Smlouva o podnájmu - hardware	Finanční	Dodavatel
602/233	Smlouva o podnájmu - hardware	Finanční	Dodavatel
602/235	Smlouva o podnájmu - hardware	Finanční	Dodavatel
602/459	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
602/604	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
602/605	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
602/606	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
602/607	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
602/608	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
602/928	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
62	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
70	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
701/306	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
703/083/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/1363	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
75/2007	Smlouva o provozu a údržbě software	Finanční	Dodavatel
75/2008	Smlouva o vývoji a údržbě software	Finanční	Dodavatel
941/166/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
941/171/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
942/129/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
960/148/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Nefinanční	Partnerská
960/157/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
970/099/IS	Smlouva o pravidlech spolupráce	Finanční	Odběratel
970/127/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Finanční	Odběratel
970/195/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky	Finanční	Odběratel
ze dne 22.12.2005	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská

■ ČD – Telematika, a.s.

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
14/530/003/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Odběratel
501/092/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
501/099/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
516/017/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/018/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/019/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/020/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/021/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/022/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/023/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/024/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/025/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/026/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/027/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/028/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/029/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
516/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
516/126/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
516/1373	Smlouva o dodávce licencí	Finanční	Odběratel
517/078/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/416/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/036/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
530/037/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/044/IS	Smlouva o zajištění provozu software	Finanční	Odběratel
530/045/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/058/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/075/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Nefinanční	Partnerská
530/106/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
604/035/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
604/039/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
604/072/IS	Smlouva o poskytování služeb SW	Finanční	Dodavatel
703/008/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Dodavatel
703/009/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/010/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/011/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/012/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/017/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
703/019/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/020/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/023/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/024/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/027/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/030/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/031/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/032/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/034/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/035/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/036/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/039/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/042/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/044/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Nefinanční	Partnerská
703/048/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/051/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/061/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/090/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/093/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
703/100/IS	Dohoda o užívání IS	Nefinanční	Partnerská
703/110/IS	Dohoda o užívání IS	Nefinanční	Partnerská
703/119/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Dodavatel
703/143/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
940/143/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
941/061/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
941/062/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
941/063/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
960/158/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
970/054/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
ze dne 29.03.1999	Smlouva o dodávce licencí	Finanční	Odběratel

■ ČD TRAVEL

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
17/067	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/026	Smlouva o zajištění údržby SW	Finanční	Dodavatel

■ ČD Cargo, a.s.

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
516/2440	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/037/IS	Smlouva o školení a vzdělávání	Finanční	Dodavatel
517/042/IS	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/098/IS	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/149/IS	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/164/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
517/194	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/195	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/196	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/198	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/199	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/200/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/201	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/209	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/210	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/213	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/214	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/218	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/220	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/234	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/2436	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/2437	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/2446	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/2454	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/388	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
602/1229	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
602/1255	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
602/1256	Smlouva o převodu prostředků	Finanční	Odběratel
602/208	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
602/2630	Zřízení přístupu uživatele	Finanční	Dodavatel
701/215	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
701/2292	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
701/2452	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
703/074/IS	Smlouva o dílo - dodávka software	Finanční	Dodavatel
703/2450	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
960/156/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská

DPOV, a.s.

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
17/019	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
516/226	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/015/IS	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
701/751	Smlouva o dodávce licencí	Finanční	Dodavatel
703/013/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
703/1431	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
705/1374	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
960/159/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská

DVI, a.s.

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
02/02/MS	Smlouva o školení a vzdělávání	Finanční	Odběratel
516/161	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
516/162	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
517/333	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
672	Smlouva o provozu software	Finanční	Dodavatel
950/005/IS	Smlouva o školení a vzdělávání	Finanční	Odběratel
960/160/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská

VUZ, a.s.

Čís. smlouvy	Název-Obsah	Plnění	Obchodní vztah
33550070	Smlouva o zajištění údržby a rozvoje SW	Finanční	Dodavatel
17/210	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
501/081/IS	Smlouva o podnájmu - motorová vozidla	Finanční	Dodavatel
960/161/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská

V. Jiné vztahy

Společnost neučinila v posledním účetním období žádné jiné právní jednání v zájmu nebo na popud Ovládající 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.

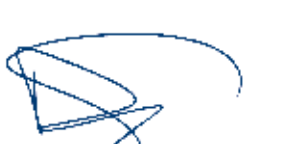
Statutární orgán konstatuje, že ze vztahů popsaných v této Zprávě o vztazích převládají pro Společnost výhody a není si vědom toho, že by ze vztahů popsaných v této Zprávě plynuly pro Společnost rizika.

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 2016


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


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

Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu

Příloha 1

Seznam obchodních korporací ovládaných společností České dráhy, a.s., od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015

Název	IČ	Sídlo	Podíl ČD
ČD-Telematika, a.s.	61459445	Praha 3, Perneroва 2819/2a, PSČ 130 00	69,18
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	27257258	Praha 4, Novodvorská 1698, PSČ 142 01	100,00
DPOV, a. s.	27786331	Přerov, Husova 635/1b, PSČ 751 52	100,00
ČD Cargo, a. s.	28196678	Praha 7, Jankovcova 1569/2c, PSČ 170 00	100,00
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	27378225	Praha 3, Husitská 42/22, PSČ 130 00	100,00
ČD travel, s.r.o.	27364976	Praha 1, Na Příkopě 988/31, PSČ 110 00	51,72
Smíchov Station Development, a.s.	27244164	U Sluncové 666/12a, Karlín, 180 00 Praha 8	51,00
Žižkov Station Development, a.s.	28209915	U Sluncové 666/12a, Karlín, 180 00 Praha 8	51,00
RAILREKLAM spol. s r.o	17047234	Praha 4, Štětkova 1638/18, PSČ 140 00	51,00
CD Generalvertretung GmbH	DE 814191687	Frankfurt, Kaiserstrasse 60, D-60329	100,00
CD - Generalvertretung Wien GmbH	FN 291407s	Wien, Rotenturmstrasse 22/24, A-1010	100,00
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	140769114	Warszawa, Grzybowska 4 lok.3, 00-131	100,00
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	44349793	Bratislava, Prievozská 4/B, PSČ 821 09	100,00
ČD Logistics, a.s.	27906931	Praha 1, Opletalova 1284/37, PSČ 11000	56,00
Terminal Brno, a.s.	28295374	Brno, K terminálu 614/11, Horní Heršpice, PSČ 619 00	66,94
ČD-DUSS Terminál, a.s.	27316106	Lovosice, Lukavecká 1189, PSČ 41002	51,00
Auto Terminal Nymburk, s.r.o.	24234656	Praha 7, Jankovcova 1569/2c, PSČ 17000	100,00

Čestné prohlášení

Údaje uvedené ve výroční zprávě za rok 2015 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 2016


Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva


Ing. Daniel Smola
člen představenstva

Identifikační a kontaktní údaje

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

Sídlo: Pernerova 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.

Introduction by the Chairman of the Board of Directors

Dear Business Friends,

On behalf of the Board of Directors of ČD - Informační Systémy, a.s., I hereby present to you the 2015 Annual Report. In the last year – the fifth already since the formation of the Company – we continued to successfully develop the position and expand the range of services offered by the Company, which is a key supplier of information technology to the ČD group and to the rail sector. Our Company provided quality services with an emphasis on professionalism and efficiency. At the same time, we began new activities in order to gain new competences which will enable us to offer our customers more services in future periods. In 2015, we succeeded in maintaining the Company's performance and increasing the operating profit to CZK 25,221 thousand and we generated a pre-tax profit of CZK 25,107 thousand.

Important deliveries of the year ended 31 December 2015 include projects in freight transportation, development and integration of SAP systems and data warehouses. In the area of cybersecurity we successfully completed a system for managing Internet access and we started the selection and implementation of a unified system for administrating identities and managing access authorisation for the ČD Group. The Company proved its competitiveness by winning contracts in public tenders and by expanding its competences in the area of mobile applications and card systems.

We are building up new competences for the development and operation of check-in systems for passenger transportation. We are also continuing the consolidation of operational technologies leading to a more flexible and economical offer of products and services. Expansion is also taking place in the areas of mobile solutions, cybersecurity and passenger transportation services support.

Our priority is to supply quality IT services that support the business objectives of our customers. This is why we emphasise the continuous development of our Company in the area of development, maintenance, operation and expansion of applications as well as the servicing of end-user stations. We believe that quality IT services provided under cost-transparent 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 work and commitment during the year, which enabled us to reach the result presented herein. 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 2015.


Miloslav Kopecký
Chairman of the Board of Directors

2

Company Mission and Goals

ČD - Informační Systémy, a.s. is a provider of IT services for companies operating in the transportation and logistics segments. The services provided are of a high quality, so as to make us the preferred supplier for the ČD Group and the rail sector and support the business goals of our customers. In order to maintain continuous efficiency and competitiveness, we also provide deliveries to customers outside of the ČD Group.

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;
- Operation relating to applications and the provision of user application support; and
- Service of end-user stations – technological equipment, computers, printers.

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

Goals of the company

- To develop 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 acquire new strategic competences as needed by the ČD Group and other customers.
- To develop system integration services, IT architecture and 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 2014	Balance at 31 Dec 2015
Total assets	323 900	308 204
of which: fixed assets	73 044	81 842
Current assets	241 824	214 719
Equity	151 891	162 284
Liabilities	140 411	118 399

(údaje v tis. Kč)		
	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2015
Sales revenues	444 861	462 122
of which: sales of own products and services	444 861	452 269
Other operating income	13 783	9 422
EBITDA ^{o)}	60 244	77 754

^{o)} EBITDA = EBIT + depreciation and amortisation
^{oo)} 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).

3

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 the 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.

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, economy and HR. In the last period, the Company added architecture services (enterprise, application and integration) and cybersecurity to its portfolio. It also provides its customers with services in the area of process analysis, system integration and IT strategy. The competences of the Company cover the delivery of services ranging from analysis, development and implementation to the operations and development of IT systems, or the comprehensive delivery of IT systems from several suppliers.

The services delivered meet the customer’s expectations while keeping their IT costs under control. IT strategies are therefore created and regularly reviewed in the individual product and technological areas. The strategies are prepared together with the customers’ management and key users. One of the tools for the unification of technologies and maximum use of the purchased components is the approved Book of Standards, which determines and unifies the implementation and operation technologies in terms of effectiveness of development and licence policy. In the next period we want to continue strengthening our role of system integrator and delivering services in the area of proposals and definitions of target application architecture. The following

periods will focus on fulfilling this strategy and ensuring the continuous expansion of these areas.

In functional areas, the Company’s priorities include check-in systems for passenger transportation and operational information systems and domains related to SAP. These priorities are in accordance with strategic projects focused on the ČD Group. ČD-IS works with its external partners on projects spanning the entire spectrum of enterprise processes and is capable of integrating third-party solutions.

Within the ČD Group the Company focuses on strengthening its role in planning and realising short- and long-term IT strategies, which is in line with the newly-established IT managing structure of the ČD Group. The Company continues to build new product competences and to organise development teams so as to be able to promptly react to new opportunities and enable controlled growth of the Company.

ČD-IS offers operations and support of applications in its own data centres enabling the use of applications in the high availability mode or lower availability according to the needs of the customers. The services provided include constant monitoring, supervision and support of the users. Also included is the central IT HelpDesk with the possibility of including external entities. Services are provided comprehensively, ranging 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 terminal equipment administration and support, 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 organisation of work ensures the ability to provide services with a high level of reliability and guaranteed by an SLA. The Company is the service partner of main manufacturers of hardware for end users. 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 has no 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 18001:2008 Occupational health and safety management system
- ČSN ISO/IEC 20000-1:2012 Information Technologies – Service Management
- ČSN ISO/IEC 27001:2013 Information security management system
- ČSN EN ISO 5001:2012 Energy 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 Section 20 (1) (a, b) of Act No. 412/2005 Coll. It is also certified for the “SECRET” level of secrecy according to Section 20 (1) (b) of Act No. 412/2005 Coll., and holder of the certificate for information systems meeting the conditions for the creation and storing of confidential information according to Section 46 of Act. No. 412/2005 Coll. By this step, ČD-IS shows its readiness to ensure the confidentiality of information for the operation, servicing, development and related activities of information systems in the ČD Group. Selected employees of the Company are currently being certified for the “CONFIDENTIAL” level of secrecy.

Partnerships and Memberships

DELL ČR

ČD-IS is a service partner of Dell in the area of HW administration. Thanks to this partnership, it is able to provide professional services in the comprehensive administration of Dell computers.

IBM ČR, S.R.O.

ČD-IS has concluded a partnership contract with IMB ČR, s.r.o. on the Member level.

LENOVO ČR

ČD-IS is a service partner of Lenovo in the area of HW administration. Thanks to this partnership, it is able to provide professional services in the comprehensive administration of Lenovo computers.

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 computers 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. In delivered ERP solutions, we are listed as a partner on licences provided to the ČD Group. We also run a certified Competence Centre, which was recertified on 15 December 2014. The certificate is effective until 15 December 2016.

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.

4

Important Events of 2015 and 2016 up to the Annual Report Closing Date

First quarter of 2015

- Completion of the Investments in BW reporting for ČD and ČD-IS.
- Deployment of a pilot solution for planning and recording performed work in DPOV.
- Completion of the provisioning project for ČD.
- Realisation of the VAT reverse charge solution for the ČD Group.
- Deployment of the PRIS module connected to GPPS.
- Deployment of a new version of the Diagram of permanent way and jointless track.
- Deployment of a new version of Technical files – Easements of ČD.
- Migration of the IS MES application from Oracle Forms 10g to Oracle forms 11g.
- Completion of the development project in the area of P602 in relation to the legislative change.
- Deployment of the new version of Human Resources ČD (employee ID).

Third quarter of 2015

- Completion of the connection to system location in Operating Records for ČD
- Realisation of the Archiving and sending of issued invoices for ČD
- Completion of the solution for planning and recording performed work in DPOV
- Completion of the provisioning project for stocked material for ČD.
- Deployment of the PRIS module with the technology of command sheets enabling the planning of operation workers' activities
- Common integration of SŽDC, ČD Cargo and ČD – uploading transport closures from IS Domin via ESB.
- Deployment of the PRIS-AHPEZ module with exits from the PRIS module for external customers.
- Completion of the implementation of pairing elevations from SŽE and operational performances in DTPV for ČD, a.s.
- Selection of the platform for URL filtering for the ČD Group, beginning of implementation.

Second quarter of 2015

- Completion of the ČD Group Reporting project
- Completion of the Internal Reporting project for ČD-IS.
- Deployment of a solution of a separate part of the company in SAP for the needs of the transferred RSM.
- Realisation of the Archiving of bank statements for ČD.
- Deployment of Penalisation and reminders for ČD.
- ComposT – deployment of the version with the implementation of generational change TAF-TSI version 5.3.
- Realisation of the migration of transport route task databases from Oracle 10g to Oracle 12c.

Fourth quarter of 2015

- Successful patching of the SAP ERP system for the ČD Group.
- Creation of the Android application for ČD Cargo – monitoring of current traffic, portability to iOS.
- Linking of the CNP application to central number registers.
- Adjustments and implementation of new KPIs in the Strategic Reporting project for ČD, a.s.
- Selection of platform for the operational application End To End monitoring.
- Selection of a solution and start of implementation of new technology for the Contact Centre and IP telephony.

First quarter of 2016 – before the issue of the Annual Report

- Implementation of provisions for ČDC.
- Deployment of a new CO for freight vehicles for ČDC.
- Completion of the Implementation of the Oracle BI project in ČD, a.s.
- Pilot operation of the provision of services in a private Cloud.
- Implementation of the Infrastructure for high availability of the PARIS and ARES applications.
- URL filtering – transfer to production operation in ČD-IS and pilot operation in ČD.
- Selection of platform for Identity Management for the ČD Group.

5

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 legal regulations and the Articles of Association.

The sole shareholder, České dráhy, a.s., acts in the capacity of the General Meeting.

When acting in the capacity of the General Meeting, the sole shareholder follows legal regulations and the Articles of Association. It is authorised to require the Board of Directors and Supervisory Board to attend its decision processes. The written decision of the sole shareholder has to be delivered to the Board of Directors and the Supervisory Board to the address of the Company's registered office. The General Meeting takes place at least once every reporting period.

Supervisory Board

The Supervisory Board is composed of six members and it is a supervisory body which 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 legal regulations 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
- Milan Feranec – member of the Supervisory Board since 26 May 2015
- 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 2015 or before the Annual Report closing date:

- 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 whose members act on the Company's behalf. The statutory body is elected by the general meeting and, as a rule, is composed of members of the company's senior management. The activities of the Board of Directors follow Act No. 90/2012 Coll., on Business Corporations and Cooperatives ("Business Corporations Act") and other generally binding regulations, Articles of Association, and principles and instructions of the general meeting if they are not contrary to legal regulations.

The Board of Directors decides in all company matters not reserved by the Business Corporations Act or the Articles of Association 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

Senior Management

- Tomáš Dvořák – Analysis and Development Director since 1 January 2013
- Jaroslav Pechan – Operations Director since 1 September 2013
- Petr Jeřábek – Implementations Director since 1 January 2016
- 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 2015, or before the Annual Report closing date:

- Tomáš Vacek – Implementations Director from 1 December 2013 to 3 February 2015, authorised to manage the Implementations division as a member of the Board of Directors from 3 February 2015 to 31 December 2015.

Report of the Board of Directors on Business Operations

Brief Assessment of the Past Year

In 2015, ČD-Informační systémy continued to focus primarily on customers from the ČD Group and SŽDC. 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, SAP solutions and IT 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, licence administration.

In 2015 the Company delivered important projects in the area of development of operational information systems, data warehouses, economic and operational reporting and integration and expanded its competences with the first delivery of mobile applications and the development of check-in systems for passenger transportation. In the area of security the Company develops internal competences in accordance with the act on cybersecurity – preparation for the role of Provider, URL filtering, Identity Management, security policies. In the area of Operations, plans regarding the provision of infrastructure and software as a service were completed and a pilot private Cloud was deployed in order to provide dynamic IT performance. ČD-IS significantly expanded its competences by delivering architecture services, IT security and check-in systems. In order to expand competences in the area of delivering contactless chip cards for checking-in passengers or the electronic check-in of passengers the Company acquired ownership interest in XT-Card, a.s., which specialises in the development and operation of these systems.

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

In 2015, ČD-IS successfully completed additional functional modules of the PRIS application and introduced them to routine operation, namely command sheets and diagrams of the operational work of the station. In laboratory development, a mobile application was created in relation

to the PRIS system, facilitating the monitoring of freight transportation on mobile devices. In the area of data warehouses, the ČD Group Reporting project was completed and the Implementation of Oracle BI in the ČD environment started at the end of 2015. In order to further develop data marts, new functions in DTPV, P602, DTOP and ADPV were implemented. The data warehouse team also played an important part in the development of the ICAR data warehouse for ČD CARGO. A new IS security system for ČD monitoring security risks and incidents was developed and successfully deployed.

The SAP system was further developed especially in the area of economy, controlling and the RE FX module. At the end of 2015, the SAP ERP system was successfully patched for the ČD Group and a key legislative project VAT Statement was realised.

The Company also developed the internal education system and created developer standards for the JAVA environment and system analysis. In 2015, the Company also acquired an important development competence in the area of mobile applications for Android and iOS. Development of internal competences and new technologies focused on transportation and transfer will continue to be emphasised in the following years.

In total, the Implementation division, including projects relating to SAP solutions, participated in the sales of the Company in the amount of CZK 72,125 thousand, which is a share of 15.67%.

Operation of Applications and Datacentre Services

The alignment of operated technologies, the introduction of technology standards and the standardisation of the description of provided services and their parameters, including the new contracts with customers, continued in 2015. During the year, the configuration database and other supporting internal processes for the operation of services in the Data Centre were put into operation. The realisation of services of scalable levels continued according to customer needs with the contractual and actual management of the cooperation of third parties by ČD-IS. An internal project started, aiming to set adequate SLA for critical application and subsequent change of Infrastructure according to the SLA parameters. The first change of Infrastructure to be realised was for the passenger transportation applications PARIS and ARES. The architecture of

the Infrastructure was designed to ensure the operation of these applications with high availability.

An internal project “Providing services via private Cloud” was launched in 2015. The first stage of the project was the testing of private Cloud technology and the configuration of the environment for pilot operation of selected services. After successful testing the project will continue in the next year in order to provide the first services via private Cloud to customers.

In order to improve the operation of services, a technology for the end-to-end monitoring of applications was selected and tested. The implementation and gradual deployment of application monitoring probes was deployed at the beginning of 2016.

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 internally set technology standards and allow a higher use of data centre capacities while maintaining the key parameters of stability, availability and operating SLA. In 2015, 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 301,715 thousand, representing a stable and strong pillar of the Company's sales at the level of 65.53%.

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. The servicing network facilitates quick and flexible responses for customers across the Czech Republic.

In 2015, the Servicing division continued the successful supply of UNIPOK support services and a Transport journal. Key projects were completed, including the gradual renewal and modernisation of PC in the form of operating lease of end devices for ČD, a.s. and the Company put the supplies under the order of the delivery and operations of a single printing solution for the ČD Group into routine operation.

The sales of the Servicing division of CZK 86,557 thousand accounted for 18.80% 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 2014–2015

(CZK thousand)		
Indicator	2014	2015
Sales	456 758	460 398
EBITDA*	60 244	77 754
EBT	29 976	25 107
Return on sales (%)	6,56%	5,45%
*) EBITDA = EBIT + depreciation and amortisation		

Research and Development in 2015

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

In 2015, as well as in prior years, research and development used knowledge primarily from transportation engineering, rail transport technology and original optimisation and algorithmic methods. Research and development chiefly focused on collective data administration, system integration, the optimisation of process diagrams and original technical solutions in web applications. Emphasis was put also on the development of mobile applications. Development projects primarily used mathematical methods of optimisation 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, in which the proposed solution was tested using an experimental form and the level of technical uncertainty was thus reduced. Total research and development costs in 2015 amounted to CZK 13,693 thousand at the level of staff costs.

The largest projects where research and development procedures were used to a significant extent were the following:

- PRIS information system, optimisation module.
- Development of the ICAR data warehouse for ČD Cargo.
- IS Security.
- Technical files and easements within SAP and LN.

- Implementation of regulation no. 269 within IS P602.
- Implementation of new ESB integration packages.

Competences and experiences gained from development projects and research activities are regularly documented and formalised into working procedures so that they can be repeatedly used and shared. Our employees also further develop the obtained knowledge and skills as part of their academic activities and communicate them to students of professional universities.

The Balance of the Company's Assets

Investments in intangible fixed assets amounted to CZK 25,205 thousand. Key additions to purchased software in 2015 included the purchase of MS SQL Server Enterprise licences and URL filtering. Principal disposals include the assets that were contributed to the Company as a non-cash deposit when it was founded.

The total net book value of intangible fixed assets at the end of 2015 was CZK 22,746 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. Significant additions include the renewal of the tape library and expansion of the network infrastructure. Acquired tangible assets totalled CZK 32,729 thousand in 2015.

As a result of the liquidation of obsolete assets in 2015, the category of individual movable assets included the disposal of non-functional servers, desktops, laptops and monitors. 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.. Computers with a net book value of CZK 17 thousand were primarily sold to employees of the ČD Group.

The total net book value of tangible fixed assets at the end of 2015 amounted to CZK 54,796 thousand. No new contracts for finance leases were concluded in 2015.

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 a continual 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 a continual 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.

In the area of information security management, ČD-IS cooperates closely with its partners within the ČD Group and with SZDC.

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 2015. The Company regularly hires employees in line with the necessary knowledge, capacities and target competences of

the company. The total number of employees as of 31 December 2015 is 281. The educational structure is stable in the Company: 47% of employees with high school education, 3% with higher professional education and 50% with 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 for2015

Employees	Number
Number of employees at 1 January 2015	279
Number of employees at 31 December 2015	281
Average number of employees	281
Number of new employees	17
Number of terminations	20

■ Work Force Age Structure as of 31 December 2014

Age Number	Number
21–30	29
31–40	62
41–50	94
51–60	81
above 60	15
The average age as of 31 December 2015 was 45 years.	

Employee Training and Development

One of the conditions for the fulfilment of the Company’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 the Company, it maintains and develops its cooperation with academia. Cooperation with universities is performed at several levels – research and development, assignment of projects, professional fellowships and lectures. The cooperation also focuses on the hiring of graduates.

The Company 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 the Company to hire qualified members for its team.

In 2015, 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 2014 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 primarily by the Enterprise Collective Agreement valid from 1 January 2013 to 31 December 2015 and in the following periods by the Collective Agreement concluded in 2015 for the period from 1 January 2016 to 31 December 2018. 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. In 2015 the social fund was also the source of contributions to collective cultural, sport and social events for employees.

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 wage;

- 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 and retirement;
- Meal contributions; and
- Packages of programmes for employees.

■ Use of the Social Fund 2015

Item	CZK
Contribution to common joint events of the employer and trade unions	600 000
Contribution to cultural, sport, interest and social activities of employees	162 421
Contributions to camps and holiday stays of children and young people, treatment and wellness stays of children and young people	58 230
Contribution to individual holidays, tours and treatment and wellness stays of employees	32 500
Employee meal contribution	504 594
Contribution to the cleaning and washing of work clothes	27 239
Contribution to language courses	249 996
Contribution to the settlement of trade unions expenses	7 980
Social aid	2 499
Total	1 645 459

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 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 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. In 2015, 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 2015 according to legislation changes and the company’s development.



Anticipated Events, Plans and Goals for 2016

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 2015. 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 2015.

Energy Management Systems

In order to provide energy management, processes in accordance with ČSN EN ISO 5001:2012 were introduced in 2015. Targets for the values of energy performance have been set. For technologies and premises where ČD-IS can influence the power consumption, the consumption is regularly measured and assessed and steps are taken in order to meet the set targets.

Information Security and Continuity of Provided ICT Services

In the area of information security, ČD-IS follows ISO 27000 norms. It has developed a system for the monitoring, assessment and management of security risks, events and incidents.

In order to meet the requirements of the Act on Cyber Security (181/2014 Coll.), ČD-IS in contact with the National Security Authority and the National Cyber Security Centre. The established procedures and tools ensure that ČD-IS complies with the requirements of the Cyber Security Act. For the security of ICT operations, ČD-IS has a response team of security administrators at the ready.

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

The objective of ČD – Informační systémy is to be a stable and preferred provider of IT services to the ČD Group and to the rail sector. We want to offer complex IT services, from analysis, development, system integration to operation and development of information systems. In order to reach a high level of service comparable with the market, we will develop internal competences in line with new trends in technology in order to be able to support our customers in meeting their goals and aims. Another priority is the strengthening of our relationship with customers and key suppliers.

Deliveries of implementation projects are provided by the implementation department, which emphasises the strengthening of competences and the professionalisation of the services offered. For the continuous development of the IT strategy and the customers' complete satisfaction with the quality of our services, strategies for the development of application domains (product strategies) are regularly created and developed. The strategies are prepared together with the customers' management and key users. A part of this process is the approved Book of Standards, which determines and unifies the implementation and operation technologies in terms of effectiveness of development and licence policy. In the next period the Company will continue strengthening its role of system integrator and delivering services in the area of proposals and definitions of target application architecture or product strategies. The Company's efforts will focus especially on the area of check-in systems and electronic passenger check-in. The goals for 2016 focus on fulfilling these strategies and ensuring continuous expansion in these areas.

Within the ČD Group, the Company focuses on the standardisation of business relations, strengthening its role in planning and realizing short- and long-term business IT strategies. Where beneficial, the Company will focus on cooperation with its existing suppliers and expand and develop

services in the area of project management, system integration and data administration, testing and operation of projects delivered to the ČD Group. The Company continues to build new product competences (e.g. Check-in systems, SAP HANA) and to organise development teams so as to be able to promptly react to new opportunities and enable controlled growth of the Company.

In the area of operations, the Company focuses on unifying operation conditions of services including operating reporting and their grounding in new operational agreements. In the area of new SLA definitions, the proposed technical architecture will be adapted for example through the realisation of high availability of the environment. In the area of data centres and the operation of applications, the Company will continue with the implementation of the pilot operation of the private Cloud, aiming to enable dynamic allocation of operational capacity performances to selected services.

In the last period, the Company's revenues from the lease of terminal equipment increased significantly. In the following periods, aside from further increasing revenues from lease, the Company will aim to supplement the lease of terminal equipment with other services in the area of servicing and software operation for this equipment. The ongoing transformation of the servicing department aims to optimise operating expenses by means of the standardisation of technologies and administrator rights, monitoring, lowering the amount of service responses and the use of remote administration technologies.

The key investment plans in 2016 include investments in the infrastructure of the data centre and the purchase of equipment designated for further lease.

8

Financial Situation

Assets

ČD-Informační systémy obtained the input assets in 2011 through the investment of part of ČD - Telematika. In 2015, ČD-Informační systémy continued to optimise the volume and structure of assets to correspond with strategic needs. In 2015, ČD-Informační systémy primarily purchased new MS SQL 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 lessee.

Receivables

Short-term trade receivables at the end of 2015 amounted to CZK 154,268 thousand. Receivables past their due dates by more than 90 days amount to CZK 164 thousand.

Cash decreased in the reporting period by 21% to the total balance of CZK 52,930 thousand.

Share Capital

In 2015, there were no changes in the share capital, which amounted to CZK 67,269 thousand as of 31 December 2015.

Payables

As of 31 December 2015, short-term trade payables amounted to CZK 44,760 thousand, of which CZK 341 thousand was past their due dates by more than 90 days.

Profit and Loss Account

The profit before tax for 2015 amounted to CZK 25,107 thousand.

Cash Flow

The net cash flow from operating activities in 2015 amounted to CZK 56,229 thousand. The net cash flow from investment activities amounted to CZK (57,796) thousand and the net cash flow from financial activities amounted to CZK (12,905) thousand.

9

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 2015.

As of 3 February 2015, Lenka Zohnová was recalled from the Supervisory Board. From 3 February 2015, the Supervisory Board began to work in the following composition: Roman Štěrba, Pavel Krtek, Ludvík Urban, including the elected representatives of the employees, Tomáš Dvořák and Roman Doležal. On 20 February 2015, Roman Štěrba was elected Chairman of the Supervisory Board. On 26 May 2015, Milan Feranec was elected as the sixth member of the Supervisory Board by decision of the sole shareholder České dráhy, a.s. Since this date the Supervisory Board has worked in the full and unchanged composition.

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 meetings regularly and in advance. In the performance of its supervising activities, the Supervisory Board did not establish any misconduct or errors.

Several times during the year ended 31 December 2015 the Supervisory Board gave the Board of Directors prior consent necessary for the fulfilment of business aims. At its first meeting in 2015, the Supervisory Board gave its prior consent to the increase of the limit for financing outside of cash-pooling and consent to the amendment to the binding character of financing limits. It also gave prior consent to the conclusion of a lease contract for the Prague locality, conditioned by the approval of the final lease contract, and at its meeting on 17 April 2015, after the presentation of requested relevant documents, it gave its final prior consent to the conclusion of this lease contract. At the meeting on 26 June 2015 the Supervisory Board gave the Board of Directors its prior consent to the conclusion of a contract with the legal office HSP Partners, and at the meeting on 22 October 2015 the purchase of a minority share in XT-Card, a.s. was discussed in relation to giving prior consent, and the Supervisory Board thereby approved the purchase of 68 pieces of registered ordinary shares from ČD-Telematika, a.s. The last prior consent was given by the Supervisory Board to the Board of Directors at its December meeting, in relation to the conclusion of a contract on software delivery of 13 MS SQL licences for the PARIS system.

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

The Supervisory Board was regularly presented with the Company's partial financial results, including detailed analyses of revenues, commitments (payables and debts), cash flows and updated forecasts of the Company's economic results for the whole year.

As part of its supervisory activity, at its first meeting in 2015 the Supervisory Board acknowledged the Company's Business Plan for 2015 presented by the Board of Directors and recommended it to the General Meeting for approval. The General Meeting approved it on 10 March 2015.

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. At its last meeting in 2015, the Supervisory Board also discussed the suggested Business Plan of the Company for 2016 and asked the Board of Directors to present it to the General Meeting for approval after incorporating all comments.

The Supervisory Board also followed information on collective negotiations and the preparation of the Company's new Collective Agreement. In the course of the year, the Supervisory Board examined larger implementation projects, in particular the PRIS operational information system, the ICAR reporting system, the ISOP re-engineering, SAP upgrade, replacement of terminal equipment for ČD and SAP VAT Statement. After its questions were answered, the Supervisory Board took the presented information into consideration in all cases.


Roman Štěrba
Chairman of the Supervisory Board

Financial Part

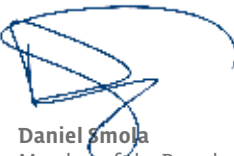
Independent auditor’s report	93
Financial Reports	94
Notes to the Financial Statements for the year ended 31 December 2015	103
Related Parties Report	124
information on persons responsible for the annual report	135

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 2016


Miloslav Kopecký
Chairman of the Board of Directors


Daniel Šmola
Member of the Board of Directors

Independent Auditor’s Report
To the Shareholder of ČD - Informační Systémy, a.s.

10

Having its registered office at: Perneroва 2819/2a, 130 00 Praha 3
Identification number: 248 29 871

We have audited the accompanying financial statements of ČD - Informační Systémy, a.s. prepared on the basis of accounting regulations applicable in the Czech Republic, which comprise the balance sheet as of 31 December 2015, 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 2015, and of its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with accounting regulations applicable in the Czech Republic.

Other Information

The other information comprises the information included in the annual report, but does not include the financial statements and our auditor’s report thereon. Management is responsible for the other information.

Our opinion on the financial statements does not cover the other information and we do not express any form of opinion thereon. However, in connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information and consider whether the other information in the annual report is not materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit, the annual report has been prepared in accordance with the applicable legal requirements, or the other information does not otherwise appear to be materially misstated. If, based on the work we have performed, we conclude that the above is not true, we are required to report such facts.

Based on the work we have performed, we have nothing to report in this regard.

In Prague on 31. March 2016

Audit firm:

Deloitte Audit s.r.o.
registration no. 079



Statutory auditor:

Ladislav Šauer
registration no. 2261



11

Financial Report

Balance sheet

Profit and Loss Account

Statement of changes in equity

Cash flow statement

Balance sheet full version (TOTAL ASSETS) as of 31. 12. 2015

(in CZK thousand)				
	31. 12. 2015			31. 12. 2014
	GROSS	ADJUSTMENT	NET	NET
TOTAL ASSETS	863 447	-555 243	308 204	323 900
A. Receivables for subscribed capital				
B. Fixed assets	636 984	-555 142	81 842	73 044
B.I. Intangible fixed assets	422 736	-399 990	22 746	16 554
B.I.1. Start-up costs	663	-624	39	171
B.I.2. Research and development				
B.I.3. Software	422 073	-399 366	22 707	14 888
B.I.4. Valuable rights				
B.I.5. Goodwill				
B.I.6. Other intangible fixed assets				
B.I.7. Intangible fixed assets under construction				1 495
B.I.8. Prepayments for intangible fixed assets				
B.II. Tangible fixed assets	209 948	-155 152	54 796	56 490
B.II.1. Land				
B.II.2. Structures				
B.II.3. Individual tangible movable assets and sets of tangible movable assets	143 456	-109 295	34 161	41 238
B.II.6. Other tangible fixed assets	65 012	-45 653	19 359	13 421
B.II.7. Tangible fixed assets under construction	835		835	1 347
B.II.8. Prepayments for tangible fixed assets				
B.II.9. Valuation difference on acquired assets	645	-204	441	484
B.III. Non-current financial assets	4 300		4 300	
B.III.1. Equity investments - subsidiary (controlled entity)				
B.III.2. Equity investments in associates	4 300		4 300	
B.III.3. Other securities and investments				
C. Current assets	214 820	-101	214 719	241 824
C.I. Inventories	1 067	-97	970	800
C.I.1. Material	1 067	-97	970	800
C.I.2. Work in progress and semifinished goods				
C.I.5. Goods				

Balance sheet full version (TOTAL ASSETS) as of 31. 12. 2015

(in CZK thousand)				
	31. 12. 2015			31. 12. 2014
	GROSS	ADJUSTMENT	NET	NET
TOTAL ASSETS	953 702	-629 804	323 900	306 758
C.I.6. Prepayments for inventory				
C.II. Long-term receivables	3 815		3 815	5 024
C.II.1. Trade receivables				
C.II.2. Receivables - controlled or controlling entity				
C.II.3. Receivables - associates				
C.II.4. Receivables from partners				
C.II.5. Long-term prepayments made				
C.II.6. Estimated receivables				
C.II.7. Other receivables				
C.II.8. Deferred tax asset	3 815		3 815	5 024
C.III. Short-term receivables	206 050	-4	206 046	232 564
C.III.1. Trade receivables	154 272	-4	154 268	161 044
C.III.2. Receivables - controlled or controlling entity	49 042		49 042	63 966
C.III.3. Receivables - associates				
C.III.4. Receivables from partners				
C.III.5. Social security and health insurance contributions				
C.III.6. State - tax receivables				4 557
C.III.7. Short-term prepayments made	2 713		2 713	2 925
C.III.8. Estimated receivables				49
C.III.9. Other receivables	23		23	23
C.IV. Current financial assets	3 888		3 888	3 436
C.IV.1. Cash on hand	55		55	19
C.IV.2. Cash at bank	3 833		3 833	3 417
C.IV.3. Short-term securities and investments				
D. I. Other assets	11 643		11 643	9 032
D.I.1. Deferred expenses	11 643		11 643	9 023
D.I.2. Complex deferred expenses				
D.I.3. Accrued income				9

Balance sheet full version (TOTAL LIABILITIES & EQUITY) as of 31. 12. 2015

(in CZK thousand)		
	31. 12. 2015	31. 12. 2014
TOTAL LIABILITIES & EQUITY	308 204	323 900
A. Equity	162 284	151 891
A.I. Share capital	67 269	67 269
A.I.1. Share capital	67 269	67 269
A.II. Capital funds	43 046	43 046
A.II.1. Share premium	43 046	43 046
A.II.2. Other capital funds		
A.II.3. Gains or losses from the revaluation of assets and liabilities		
A.III. Funds from profit	8 564	6 235
A.III.1. Reserve fund	5 416	4 091
A.III.2. Statutory and other funds	3 148	2 144
A.IV. Retained earnings	20 107	8 848
A.IV.1. Accumulated profits brought forward	20 107	8 848
A.IV.2. Accumulated losses brought forward		
A.V. Profit or loss for the current period (+ -)	23 298	26 493
A.V.2. Profit share prepayments declared (-)		
B. Liabilities	118 399	140 411
B.I. Reserves	1 753	750
B.I.1. Reserves under special legislation		
B.I.3. Income tax reserve		
B.I.4. Other reserves	1 753	750
B.II. Long-term liabilities		
B.II.1. Trade payables		
B.II.2. Payables - controlled or controlling entity		
B.II.3. Payables - associates		
B.II.4. Payables to partners		
B.II.5. Long-term prepayments received		
B.II.6. Bonds issued		
B.II.7. Long-term bills of exchange to be paid		

Balance sheet full version (TOTAL LIABILITIES & EQUITY) as of 31. 12. 2015

(in CZK thousand)		
	31. 12. 2015	31. 12. 2014
B.II.8. Estimated payables		
B.II.9. Other payables		
B.II.10. Deferred tax liability		
B.III. Short-term liabilities	116 646	139 661
B.III.1. Trade payables	44 760	71 735
B.III.2. Payables - controlled or controlling entity		
B.III.3. Payables - associates		
B.III.4. Payables to partners and association members		
B.III.5. Payables to employees	10 967	10 380
B.III.6. Social security and health insurance payables	5 441	5 247
B.III.7. State - tax payables and subsidies	4 604	1 853
B.III.8. Short-term prepayments received		
B.III.9. Bonds issued		
B.III.10. Estimated payables	50 874	50 446
B.III.11. Other payables		
B.IV. Bank loans and borrowings		
B.IV.1. Long-term bank loans		
B.IV.2. Short-term bank loans		
B.IV.3. Short-term borrowings		
C. I. Other liabilities	27 521	31 598
C.I.1. Accrued expenses		
C.I.2. Deferred income	27 521	31 598

Profit and loss account structured by the nature of expense method — Year ended 31. 12. 2015

(in CZK thousand)		
	Year ended 31. 12. 2015	Year ended 31. 12. 2014
I. Sales of goods	8 129	11 897
A. Costs of goods sold	5 801	11 323
+ Gross margin	2 328	574
II. Production	462 122	444 861
II.1. Sales of own products and services	452 269	444 861
II.2. Change in internally produced inventory		
II.3. Own work capitalised	9 853	
B. Purchased consumables and services	172 225	178 985
B.1. Consumed material and energy	21 645	20 019
B.2. Services	150 580	158 966
+ Added value	292 225	266 450
C. Staff costs	214 624	203 916
C.1. Payroll costs	149 444	144 117
C.2. Remuneration to members of business corporation bodies	7 212	4 339
C.3. Social security and health insurance costs	51 717	49 198
C.4. Social costs	6 251	6 262
D. Taxes and charges	21	13
E. Depreciation of intangible and tangible fixed assets	52 533	42 744
III. Sales of fixed assets and material	360	887
III.1. Sales of fixed assets	360	887
III.2. Sales of material		
F. Net book value of fixed assets and material sold	87	39
F.1. Net book value of sold fixed assets	87	39
F.2. Book value of sold material		
G. Change in reserves and provisions relating to operating activities and complex deferred expenses	7	2 992
IV. Other operating income	933	999
H. Other operating expenses	1 025	1 132
V. Transfer of operating income		
I. Transfer of operating expenses		
* Operating profit or loss	25 221	17 500
VI. Proceeds from the sale of securities and investments		

Profit and loss account structured by the nature of expense method — Year ended 31. 12. 2015

(in CZK thousand)		
	Year ended 31. 12. 2015	Year ended 31. 12. 2014
J. Cost of securities and investments sold		
VII. Income from non-current financial assets		
VII.1. Income from equity investments in subsidiaries and associates		
VII.2. Income from other non-current securities and investments		
VII.3. Income from other non-current financial assets		
VIII. Income from current financial assets		
K. Costs of financial assets		
IX. Income from the revaluation of securities and derivatives		
L. Costs of the revaluation of securities and derivatives		
M. Change in reserves and provisions relating to financial activities		
X. Interest income	14	83
N. Interest expenses		
XI. Other financial income	230	181
O. Other financial expenses	358	343
XII. Transfer of financial income		
P. Transfer of financial expenses		
⊛ Financial profit or loss	-114	-79
Q. Income tax on ordinary activities	1 809	1 042
Q 1. - due	600	708
Q 2. - deferred	1 209	334
⊞⊞ Profit or loss from ordinary activities	23 298	16 379
XIII. Extraordinary income		12 845
R. Extraordinary expenses		290
S. Income tax on extraordinary activities		2 441
S.1. - due		
S.2. - deferred		2 441
⊛ Extraordinary profit or loss		10 114
T. Transfer of share of profit or loss to partners (+/-)		
⊞⊞⊞ Profit or loss for the current period (+/-)	23 298	26 493
⊞⊞⊞⊞ Profit or loss before tax	25 107	29 976

Statement of changes in equity — Year ended 31. 12. 2015

(in CZK thousand)							
	Share capital	Capital funds	Funds from profit, reserve fund	Accumulated profits brought forward	Accumulated losses brought forward	Profit or loss for the current period	TOTAL EQUITY
Balance at 31 December 2013	67 269	43 046	4 882	8 848		13 045	137 090
Distribution of profit or loss			2 348			-2 348	
Change in share capital							
Profit shares paid						-10 697	-10 697
Profit share prepayments declared							
Payments from capital funds			-995				-995
Profit or loss for the current period						26 493	26 493
Balance at 31 December 2014	67 269	43 046	6 235	8 848		26 493	151 891
Distribution of profit or loss			3 974	11 260		-15 234	
Change in share capital							
Profit shares paid						-11 260	-11 260
Profit share prepayments declared							
Payments from capital funds			-1 645				-1 645
Profit or loss for the current period						23 562	23 562
Balance at 31 December 2015	67 269	43 046	8 564	20 108		23 561	162 548

Cash flow statement — Year ended 31. 12. 2015

(in CZK thousand)		
	Year ended 31. 12. 2015	Year ended 31. 12. 2014
P. Opening balance of cash and cash equivalents	67 402	45 823
Cash flows from ordinary activities		
Z. Profit or loss from ordinary activities before tax	25 107	17 421
A.1. Adjustments for non-cash transactions	52 272	44 836
A.1.1. Depreciation of fixed assets	52 533	42 744
A.1.2. Change in provisions and reserves	7	2 991
A.1.3. Profit/(loss) on the sale of fixed assets	-273	-848
A.1.4. Revenues from profit shares		
A.1.5. Interest expense and interest income	-14	-83
A.1.6. Adjustments for other non-cash transactions	19	32

Cash flow statement — Year ended 31. 12. 2015

(in CZK thousand)		
	Year ended 31. 12. 2015	Year ended 31. 12. 2014
A.* Net operating cash flow before changes in working capital	77 379	62 257
A.2. Change in working capital	-20 611	23 034
A.2.1. Change in operating receivables and other assets	10 730	-2 294
A.2.2. Change in operating payables and other liabilities	-31 169	25 156
A.2.3. Change in inventories	-172	172
A.2.4. Change in current financial assets		
A.** Net cash flow from operations before tax and extraordinary items	56 768	85 291
A.3. Interest paid		
A.4. Interest received	14	83
A.5. Income tax paid from ordinary operations	-553	-974
A.6. Receipts and expenditures relating to extraordinary activities		
A.7. Received profit shares		
A.** Net operating cash flows	56 229	84 400
Cash flows from investing activities		
B.1. Fixed assets expenditures	-58 156	-51 844
B.2. Proceeds from fixed assets sold	360	887
B.3. Loans provided to related parties		
B.** Net investment cash flows	-57 796	-50 957
Cash flow from financial activities		
C.1. Change in payables from financing		
C.2. Impact of changes in equity	-12 905	-11 692
C.2.1. Cash increase in share capital		
C.2.2. Capital payments to partners		
C.2.3. Other cash contributions made by partners		
C.2.4. Settlement of loss by partners		
C.2.5. Payments from capital funds	-1 645	-995
C.2.6. Profit shares paid	-11 260	-10 697
C.** Net financial cash flows	-12 905	-11 692
F. Net increase or decrease in cash and cash equivalents	-14 472	21 751
R. Closing balance of cash and cash equivalents	52 930	67 574

Notes to the Financial Statements
for the Year ended 31 December 2015

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

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

The principal business activities of the Company are as follows:

- Inspection, examination and testing of selected technical 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 8, Sokolovská 131/86, 186 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 2015.

The reporting period is the period from 1 January 2015 to 31 December 2015.

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 20 May 2015, the membership in the Board of Directors of Richard Pinc was removed from the Register of Companies. As of 25 November 2014, his membership and function as Chairman of the Board of Directors expired.

On 20 May 2015, the membership in the Supervisory Board of Lenka Zohnová was removed from the Register of Companies. As of 3 February 2015, her position of a member of the Supervisory Board expired.

On 20 May 2015, the membership in the Supervisory Board of Ludvík Urban was recorded in the Register of Companies. As of 3 February 2015, his position of a member of the Supervisory Board originated.

On 20 May 2015, the position of Roman Štěřba as Chairman of the Supervisory Board was recorded in the Register of Companies. As of 3 February 2015, his position of a member of the Supervisory Board originated and on 20 February 2015 his position of Chairman of the Supervisory Board originated.

On 20 May 2015, the membership in the Board of Directors of Tomáš Vacek was recorded in the Register of Companies. As of 3 February 2015, his position of a member of the Board of Directors originated.

On 16 October 2015, the membership in the Supervisory Board of Milan Feranec was recorded in the Register of Companies. As of 26 May 2015, his position of a member of the Supervisory Board originated.

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 2015	Position	Name
Board of Directors	Chairman	Miloslav Kopecký
	Member	Daniel Smola
	Member	Tomáš Vacek
Supervisory Board	Chairman	Roman Štěřba
	Member	Milan Feranec
	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 2015:

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

Identification information of other related parties outside the Consolidation Group:

Entity	Registered office	Corporate ID	Relation to the Company
ČD Restaurant, a.s.	Prague 3, Prvního pluku 81/2a	27881415	Fellow subsidiary
XT- Card, a.s.	Prague 3, Seifertova 327/85	27408256	Subsidiary
<i>Note: The above includes solely those entities of the České dráhy Group with which the Company reports business relationships.</i>			

2. Basis of Accounting and General Accounting Principles

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

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

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

3. Summary of Significant Accounting Policies

3.1. TANGIBLE FIXED ASSETS

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

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

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

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

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

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

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

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

Assets held under finance leases are depreciated by the lessor.

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

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

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

Provisioning

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

3.2. INTANGIBLE FIXED ASSETS

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

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

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

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

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

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

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

3.3. REPLACEMENT COST

The replacement cost is applied in the valuation of tangible and intangible fixed assets acquired through donation, internally-developed intangible fixed assets, in the event that the replacement cost is lower than the internal costs incurred, tangible fixed assets acquired without consideration based on a contract for the purchase of a leased asset (accounted for

through a corresponding entry on the relevant accumulated depreciation account), fixed assets recently entered in the accounting records (accounted for by a corresponding entry in the relevant accumulated depreciation account), and an investment of tangible and intangible fixed assets. The replacement cost represents the cost at which the relevant assets would be acquired at the recognition date. The replacement cost is determined based on expert appraisals or based on the current price bids made by suppliers.

3.4. CURRENT FINANCIAL ASSETS

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

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

3.5. NON-CURRENT FINANCIAL ASSETS

Non-current financial assets principally consist of equity investments in subsidiaries or associates, long-term securities and debt securities with maturity over one year, and loans and credits provided to subsidiaries and associates.

Securities and equity investments are stated at acquisition cost upon acquisition.

3.6. 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.

3.6.1. 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.

3.7. 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.

3.8. TRADE PAYABLES

Trade payables are stated at their nominal value.

3.9. 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.

3.10. 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.

3.11. 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.

3.12. TAXATION

3.12.1. Depreciation of Fixed Assets for Tax Purposes

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

In the year ended 31 December 2014, the depreciation for tax purposes was partially interrupted. In the year ended 31 December 2015, assets were depreciated for tax purposes.

3.12.2. 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.

3.12.3. 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.

3.13. 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.

3.14. 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.

3.15. Use of Estimates

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

3.16. 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 2015	31 Dec 2014
Cash on hand and cash in transit	55	19
Cash at bank	3 833	3 417
Cash in the cash-pool account	49 042	63 966
Cash equivalents included in current financial assets	-	-
Total cash and cash equivalents	52 930	67 402

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 49,042 thousand (refer to Note 4.8.) as of 31 December 2015. The Company recorded special-purpose funds in the cash-pool account in the amount of CZK 63,966 thousand as of 31 December 2014.

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

4.1. INTANGIBLE FIXED ASSETS

■ Cost

(CZK thousand)							
	Balance at 1 Jan 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2015
Start-up costs	663	-	-	663	-	-	663
Software	559 129	10 213	55 791	513 551	29 590	121 068	422 073
IFA under construction	12	10 683	9 200	1 495	25 205	26700	-
Prepayments made for IFA	-	-	-	-	-	-	-
Total	559 804	20 896	64 991	515 709	54 795	147 768	422 736

■ Accumulated Amortisation

(CZK thousand)							
	Balance at 1 Jan 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2015
Start-up costs	359	133	-	492	132	-	624
Software	539 665	14 789	55 791	498 663	21 055	120 352	399 366
Total	540 024	14 922	55 791	499 155	21 187	120 352	399 990

■ Net Book Value

(CZK thousand)			
	Balance at 1 Jan 2014	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2015
Start-up costs	304	171	39
Software	19 464	14 888	22 707
IFA under construction	12	1 495	-
Prepayments made for IFA	-	-	-
Total	19 780	16 554	22 746

In the year ended 31 December 2015, the most significant additions to intangible assets included the purchase of MS SQL Serv. Enterprise licences.

In the year ended 31 December 2014, additions to intangible assets primarily included Oracle Database Enterprise licences.

In the year ended 31 December 2015, disposals included primarily the discarding of the internally generated software and assets that were contributed to the Company when it was founded.

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

4.1.1. Internally-Developed Intangible Fixed Assets

In the year ended 31 December 2015, the Company produced internally-developed assets in the amount of CZK 9,853 thousand. The amortisation charges related to these assets amounted to CZK 8,375 thousand.

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

4.2. TANGIBLE FIXED ASSETS

■ Cost

(CZK thousand)							
	Balance at 1 Jan 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2015
Individual movable assets	123 724	25 373	7 447	141 650	16 933	15 127	143 456
– Machinery and equipment	110 302	12 683	6 041	116 944	14 376	2 319	129 001
– Other	13 422	12 690	1 406	24 706	2 557	12 808	14 455
Other TFA	39 464	6 740	4 606	41 598	26 143	2 729	65 012
TFA under construction	1 514	31 169	31 336	1 347	32 729	33 241	835
Valuation difference on acquired assets	645	-	-	645	-	-	645
Total	165 347	63 282	43 389	185 240	75 805	51 097	209 948

■ Accumulated Depreciation

(CZK thousand)							
	Balance at 1 Jan 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2015
Individual movable assets	86 865	20 703	7 156	100 412	21 978	13 095	109 295
– Machinery and equipment	75 373	14 318	5 750	83 941	15 839	2 319	97 461
– Other	11 492	6 385	1 406	16 471	6 139	10 776	11 834
Other TFA	22 665	8 858	4 540	26 983	19 386	2 711	43 658
TFA under construction	-	-	-	-	-	-	-
Valuation difference on acquired assets	118	43	-	161	43	-	204
Total	109 648	29 604	11 696	127 556	41 407	15 806	153 157

■ Provisions

							(CZK thousand)
	Balance at 1 Jan 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2014	Additions	Disposals	Balance at 31 Dec 2015
Other TFA	42	1 186	34	1 194	801	-	1 995
Total	42	1 186	34	1 194	801	-	1 995

■ Net Book Value

				(CZK thousand)
	Balance at 1 Jan 2014	Balance at 31 Dec 2014	Balance at 31 Dec 2015	
Individual movable assets	36 859	41 238	34 161	
– Machinery and equipment	34 929	33 003	31 540	
– Other	1 930	8 235	2 621	
Other TFA	16 757	13 421	19 359	
TFA under construction	1 514	1 347	835	
Valuation difference on acquired assets	527	484	441	
Total	55 657	56 490	54 796	

In the year ended 31 December 2015, additions to tangible fixed assets primarily included the purchase of laptops, personal computers, computer screens. These assets are primarily intended for lease.

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 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 2015, disposals in the “Tangible fixed assets” category included disposals of non-functional and obsolete computers.

In the year ended 31 December 2014, disposals in the “Tangible fixed assets” category included disposals of worn and obsolete computers.

In the category of leased assets, information technology in the net book value of CZK 17 thousand and CZK 66 thousand was physically liquidated in the years ended 31 December 2015 and 2014 respectively. Additional disposals in this category include the sale of information technology, principally to the employees of 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 in 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. NON-CURRENT FINANCIAL ASSETS

Based on the resolution of the Board of Directors No. 69 from 21 October 2015 the Company purchased a minority share involving 68 pieces of registered ordinary shares in XT – Card, a.s. from ČD – Telematika, a.s. Each share has the nominal value of CZK 50 thousand.

4.4. INVENTORY

As of 31 December 2015 and 31 December 2014, the net book value of inventory amounted to CZK 970 thousand and CZK 800 thousand, respectively. As of 31 December 2015 and 2014, the provisions against inventory amounted to CZK 97 thousand and CZK 95 thousand, respectively. The provisions are related to slow-moving inventory material and impaired material.

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

4.5. LONG-TERM RECEIVABLES

			(CZK thousand)
	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014	
Deferred tax asset	3 815	5 024	
Total long-term receivables	3 815	5 024	

4.6. 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.

4.6.1. 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 days	365 days and more			
31 Dec 2015	Gross	138 790	3	-	164	-	-	167	138 957	
	Provisions	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Net	138 790	3	-	164	-	-	167	138 957	
31 Dec 2014	Gross	144 213	-	35	-	5 616	-	5 651	149 864	
	Provisions	-	-	-	-	-1 798	-	-1 798	-1 798	
	Net	144 213	-	35	-	3 818	-	3 853	148 066	

4.6.2. 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 days	365 days and more			
31 Dec 2015	Gross	14 897	414	-	-	-	4	418	15 315	
	Provisions	-	-	-	-	-	-4	-4	-4	
	Net	14 897	414	-	-	-	-	414	15 311	
31 Dec 2014	Gross	12 956	18	-	4	-	5	27	12 983	
	Provisions			-	-	-	-5	-5	-5	
	Net	12 956	18	-	4	-	-	22	12 978	

4.6.3. Intercompany Receivables

■ Short-Term Receivables

(CZK thousand)		
Entity	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
České dráhy, a.s.	63 157	54 626
ČD Cargo, a.s.	58 228	79 050
DPOV, a.s.	1 221	1 355
ČD Reality a.s.	-	-
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	414	719
ČD – Telematika a.s.	14 997	13 109
ČD Logistics, a.s.	46	47
ČD Restaurant, a.s.	-	-
ČD travel, s.r.o.	357	310
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	537	648
Total short-term intercompany receivables	138 957	149 864
Other than intercompany receivables	15 315	12 983
Gross short-term receivables	154 272	162 847
Provisions	-4	-1 803
Total short-term receivables	154 268	161 044

4.7. SHORT-TERM PREPAYMENTS MADE

(CZK thousand)		
Short-term prepayments made	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
Prepayments for utilities and rental-related services	2 393	2 808
Other	320	117
Total	2 713	2 925

In the years ended 31 December 2015 and 2014, the Company made pre-payments for utilities and services related to rentals to ČD - Telematika a.s. in the amounts of CZK 2,393 thousand and CZK 2,808 thousand, respectively.

4.8. CURRENT FINANCIAL ASSETS

(CZK thousand)		
Current financial assets	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
Cash on hand	55	19
Cash equivalents	-	-
Cash	55	19
Current accounts	3 833	3 417
Cash at bank	3 833	3 417
Debt securities held to maturity not exceeding one year	-	-
Short-term investments and securities	-	-
Total current financial assets	3 888	3 436

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 2015, the Company records special funds in the pool account in the amount of CZK 49,042 thousand in balance sheet line C.III.2 'Receivables– controlled or controlling entity'. As of 31 December 2014, the Company recorded special purpose funds in the pool account in the amount of CZK 63,966 thousand.

4.9. TEMPORARY ASSETS

4.9.1. Deferred Expenses

(CZK thousand)		
Deferred expenses	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
SW support	11 020	8 615
Low-value tangible assets up to CZK 10 thousand	357	328
Other	266	80
Total	11 643	9 023

4.10. EQUITY

As of 31 December 2015 and 2014, 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 2014 in the amount of CZK 26,463,849 thousand was allocated pursuant to the resolution of the sole shareholder as follows:

- CZK 1,324,692 was used to increase the statutory reserve fund;
- CZK 2,649,385 was used to increase the social fund;
- CZK 11,259,886 was used for the payment of dividends; and
- CZK 11,259,886 was transferred to retained earnings brought forward.

During the years ended 31 December 2015 and December 2014, withdrawals in the amounts of CZK 1,645 thousand and CZK 995 thousand, respectively, were made from the social fund in line with the collective agreement.

4.11. RESERVES

(CZK thousand)		
Reserves	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
Reserve for liabilities arising from the collective agreement	705	750
Restructuring reserve	1 048	0
Total reserves	1 753	750

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

The restructuring reserve is intended to cover the increased one-off costs relating to the restructuring 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 ceased to exist. In 2015, a restructuring reserve of CZK 1,048 thousand was created, this restructuring is planned to be made in the first half of 2016.

4.12. SHORT-TERM PAYABLES

4.12.1. 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 days	366 days and more		
31 Dec 2015	Short-term	402	15	-	-	-	-	15	417
31 Dec 2014	Short-term	12 981	5	1	-	-	-	6	12 987

4.12.2. 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 days	366 days and more		
31 Dec 2015	Short-term	42 923	1 420	-	-	-	-	1 420	44 343
31 Dec 2014	Short-term	54 492	3 851	314	91	-	-	4 256	58 748

As of 31 December 2015 and 2014, the Company does not report any payables with maturity exceeding five years.

4.12.3. Intercompany Payables

(CZK thousand)		
Entity	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
České dráhy, a.s.	223	12 361
ČD – Telematika a.s.	0	473
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	194	153
Total short-term trade intercompany payables	417	12 987
Other than intercompany payables	44 343	58 748
Total short-term trade payables	44 760	71 735

4.13. INCOME TAX

4.13.1. Deferred Tax

The deferred tax asset is analysed as follows:

■ Deferred Tax Arising from

(CZK thousand)		
Deferred tax asset	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
Accumulated depreciation and amortisation of fixed assets	737	-875
Inventory	19	18
Receivables	0	342
Assets	379	227
Reserves	333	142
Estimated payables arising from outstanding vacation days	415	422
Estimated payables arising from bonuses – social security and health insurance	391	292
Outstanding contractual interest income on default and fines	0	-42
Unused tax relief on research and development	1 805	4 498
Total deferred tax asset	4 079	5 024

4.13.2. Income Tax Charge

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

(CZK thousand)		
Income tax on ordinary and extraordinary activities	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
Profit before tax	25 107	29 976
Income tax rate	19%	19 %
Tax at the domestic income tax rate	4 770	5 695
Tax effect of expenses/income that are not allowable in determining taxable profit		(4990)
Use of a tax relief on research and development not included in the reporting of deferred tax		-35
Tax relief	-36	-36
Total income tax on ordinary and extraordinary activities	600	634

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

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

4.15. ESTIMATED PAYABLES

(CZK thousand)		
Estimated payables	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
Estimated payables from rental, heat and electricity	3 725	4 286
Estimated payables from unbilled sub-supplies	14 846	11 383
Estimated payables from contractual fines and penalties	-	-
Estimated payables from payroll	8 118	6 143
Estimated payables from outstanding acation days	2 187	2 220
Estimated payables from marketing costs	159	-
Estimated payables from print services	-	2 294
Estimated payables for administrative and sales overheads	4 019	5 182
Estimated payables for the car fleet administration	305	292
Estimated payables for the car fleet repairs	-	500
Estimated payables from HW and SW support	17 325	18 146
Estimated payables for unbilled supplies of material and tangible fixed assets	190	-
Other	-	-
Estimated payables	50 874	50 446

4.16. TEMPORARY LIABILITIES

■ Deferred Income

(CZK thousand)		
	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2014
Income from the provision of SW support	7 930	13 050
Income related to SW development projects	19 591	18 548
Income from other services	-	-
Total deferred income	27 521	31 598

4.17. DETAILS OF INCOME BY PRINCIPAL ACTIVITY

(CZK thousand)						
	Year ended 31 Dec 2015			Year ended 31 Dec 2014		
	In-country	Cross-border	Total	In-country	Cross-border	Total
Sales of goods	981	-	981	1 839	-	1 839
Sales of goods – group entities	7 148	-	7 148	10 058	-	10 058
Total sales of goods	8 129	-	8 129	11 897	-	11 897
Sales of services	45 235	-	45 235	42 973	-	42 973
Sales of services – group entities	407 034	-	407 034	401 888	-	401 888
Total sales of services	452 269	-	452 269	444 861	-	444 861
Other operating income	933	-	933	999	-	999
Other operating income – group entities	-	-	-	-	-	-
Total other operating income	933	-	933	999	-	999

4.17.1. Income Generated with Related Parties

■ 2015

(CZK thousand)				
Entity	Goods	Services	Other operating income	Total
České dráhy, a.s.	7 091	218 611	-	225 702
ČD Cargo, a.s.	23	131 606	-	131 629
DPOV, a. s	-	4 455	-	4 455
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	-	1 936	-	1 936
ČD Logistics, a.s.	-	228	-	228
ČD travel, s.r.o.	-	270	-	270
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	8	1 397	-	1 405
ČD Restaurant, a.s.	-	-	-	-
ČD – Telematika a.s.	26	48 531	-	48 557
Total	7 148	407 034	-	414 182

■ 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

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

4.17.2. Purchases from Related Parties

■ 2015

(CZK thousand)						
Entity	Goods	Material and energy	Services	Other operating expenses	Interest expenses	Total
České dráhy, a.s.	-	672	17 186	9	-	17 867
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	-	-	345	-	-	345
ČD travel, s.r.o.	-	-	625	-	-	625
ČD – Telematika a.s.	-	4 640	23 302	-	-	27 942
Total	-	5 312	41 458	9	-	46 779

■ 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

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

Purchases

■ 2015

(CZK thousand)			
Entity	Intangible FA	Tangible FA	Financial assets
ČD – Telematika, a.s.	-	1 188	-
Total	-	1 188	-

■ 2014

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

In 2015 and 2014, the Company purchased assets from ČD-Telematika, a.s. in the amount of CZK 1,188 thousand and CZK 21 thousand, respectively.

4.18. CONSUMED PURCHASES

(CZK thousand)		
Consumed purchases	Year ended 31 Dec 2015	Year ended 31 Dec 2014
Consumed material	14 752	13 259
Consumed energy	4 888	4 585
Consumed fuel	2 005	2 175
Total consumed purchases	21 645	20 019

4.19. SERVICES

(CZK thousand)		
Services	Year ended 31 Dec 2015	Year ended 31 Dec 2014
Repairs and maintenance	102	17
Travel expenses	980	989
Representation costs	789	618
Telecommunication services	9 042	8 325
Advisory and legal services	4 771	2 298
Rental	5 579	4 881
Training	2 693	2 549
Services provided by the shared services centre	15 315	22 125
Marketing services	2 401	1 819
Print services	16 856	6 200
Sub-supplies	63 290	65 107
SW and HW support	26 905	34 082
Other services	1 857	9 956
Total	150 580	158 966

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, management of the sub-lease and operations of the car fleet and other services provided primarily by České dráhy, a.s.

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

(CZK thousand)		
Costs of the fees to the statutory audit company	Year ended 31 Dec 2015	Year ended 31 Dec 2014
Obligatory audit of the financial statements	156	156
Total	156	156

4.20. DEPRECIATION OF INTANGIBLE AND TANGIBLE FIXED ASSETS

(CZK thousand)		
	Year ended 31 Dec 2015	Year ended 31 Dec 2014
Amortisation of IFA and depreciation of TFA	52 490	42 701
Amortisation of a positive valuation difference on acquired assets	43	43
Total	52 533	42 744

4.21. EXPENSES OF/INCOME FROM FIXED ASSETS SOLD

In the year ended 31 December 2015, the Company sold used computers of CZK 360 thousand. In the year ended 31 December 2014, the Company sold used computers of CZK 887 thousand.

4.22. OTHER OPERATING INCOME

(CZK thousand)		
Other operating income	Year ended 31 Dec 2015	Year ended 31 Dec 2014
Contractual penalties and default interest	.	221
Payments received from employees for fuel consumption – private trips	313	320
Sundry operating income	620	458
Total	933	999

4.23. OTHER OPERATING EXPENSES

(CZK thousand)		
Other operating expenses	Year ended 31 Dec 2015	Year ended 31 Dec 2014
Insurance	662	670
Contractual fines and default interest	108	267
Deficits and damage relating to operating activities	14	19
Write off of receivables	5	13
Sundry operating expenses	236	163
Total	1 025	1 132

4.24. OTHER FINANCIAL INCOME

(CZK thousand)		
Other financial income	Year ended 31 Dec 2015	Year ended 31 Dec 2014
Foreign exchange rate gains	230	181
Total	230	181

4.25. OTHER FINANCIAL EXPENSES

(CZK thousand)		
Other financial expenses	Year ended 31 Dec 2015	Year ended 31 Dec 2014
Foreign exchange rate losses	216	260
Banking fees	142	83
Total	358	343

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 2015 and 2014:

■ 2015

(CZK thousand)					
	Number of staff	Payroll costs	Social security and health insurance	Other costs	Total staff costs
Employees	279	149 444	49 873	6 251	205 568
Statutory bodies of the Company ^{o)}	0	7 212	1 844	0	9 056
Total	279	156 656	51 717	6 251	214 624

^{o)} 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.

■ 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 ^{o)}	0	4 339	1 345	0	5 684
Total	274	148 456	49 198	6 262	203 916

^{o)} 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.

The number of employees is based on the average recalculated headcount.

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 2015, 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

No material events occurred after the balance sheet date.

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 2015

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 2015 to 31 December 2015.

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

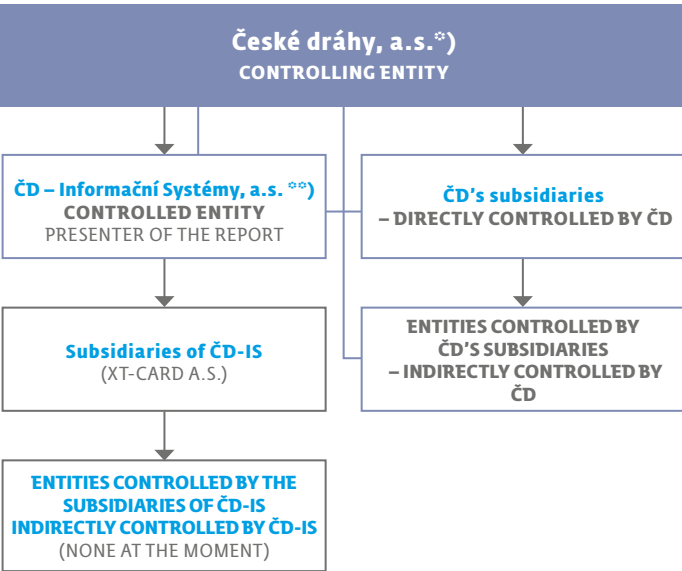
1) A directly controlled related party is a business corporation in which the Controlling Entity has a share of voting rights of at least 40% of all the votes in the given business corporation, unless another entity or entities acting in concert have the same or a higher share of voting rights in the 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 outlined 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 2015, or at the initiative or in the interest of which acts took place in 2015 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



→ Direct control relations — Relations outlined in this Report

*) 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 list below outlines the contracts concluded between the Company and ČD and the Company and its related parties that were in effect in 2015.

■ České dráhy, a.s.

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
003	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
005	Contract on software operation	Financial	Supplier
006	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
007	Contract on software operation	Financial	Supplier
008	Contract on software operation	Financial	Supplier
009	Contract on software operation	Financial	Supplier
013	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
014	Contract on software operation	Financial	Supplier
015	Contract on software operation	Financial	Supplier
016	Contract on software operation	Financial	Supplier
019	Contract on software operation	Financial	Supplier
029	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
030	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
037	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
056	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
059	Contract on software operation	Financial	Supplier
061	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
067	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
118/027	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
13/530/003/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
130/103/IS	Contract on advertisement	Financial	Customer
130/117/IS	Contract on advertisement	Financial	Partner
130/150/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
155	Contract on software operation	Financial	Supplier
22	Contract on software operation	Financial	Supplier
35	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
501/004/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/005/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/007/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/015/IS	Contract for the supply of a service	Financial	Customer
501/017/IS	Contract for the supply of a service	Financial	Customer
501/019/IS	Contract for the supply of a service	Financial	Customer
501/022/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
501/023/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/025/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/027/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/028/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/031/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/042/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/063/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
501/064/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/074/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/084/IS	Contract for the provision of services	Financial	Partner
501/088/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
501/096/IS	Contract of association	Non-financial	Partner
501/108/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/120/IS	Contract for the supply of a service	Financial	Customer
501/137/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/147/IS	Contract on software development and maintenance	Financial	Customer
501/148/IS	Contract on software development and maintenance	Financial	Customer
501/176/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/177/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/178/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/181/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/184/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/185	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
501/192/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
517/067	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
517/080/IS	Framework contract – application development	Financial	Supplier
517/114	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
517/128/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
517/154/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
517/176	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
517/263/IS	Contract on development and maintenance	Financial	Supplier
517/301	Contract on development and maintenance	Financial	Supplier
517/535	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
530/002/IS	Purchase contract - hardware	Financial	Supplier
530/007/IS	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
530/022/IS	Sublease contract - hardware	Financial	Supplier
530/039/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
530/040/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
530/043/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
530/046/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/071/IS	Purchase contract - hardware	Financial	Supplier
530/076/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
530/077/IS	Contract on uniting with the purpose of the common receipt and subsequent performance of a public contract	Non-financial	Partner
530/105/IS	Contract on uniting with the purpose of the common receipt and subsequent performance of a public contract	Non-financial	Partner
530/108/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
530/1145	Framework contract – application development	Financial	Supplier
530/136/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
530/1376	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
530/141/IS	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
530/147/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
530/1502	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
530/151/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/181/IS	Contract on software operation	Financial	Customer
530/184/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
530/193/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
530/225/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
530/350/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
530/385/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/386/IS	Sublease contract - hardware	Financial	Supplier
530/423/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
602/121	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
602/225	Sublease contract - hardware	Financial	Supplier
602/227	Sublease contract - hardware	Financial	Supplier
602/229	Sublease contract - hardware	Financial	Supplier
602/231	Sublease contract - hardware	Financial	Supplier
602/233	Sublease contract - hardware	Financial	Supplier
602/235	Sublease contract - hardware	Financial	Supplier
602/459	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
602/604	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
602/605	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
602/606	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
602/607	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
602/608	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
602/928	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
62	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
70	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
701/306	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
703/083/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/1363	Contract on software operation	Financial	Supplier
75/2007	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
75/2008	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
941/166/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
941/171/IS	Contract for the supply of a lease-related service	Financial	Customer
942/129/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
960/148/IS	Contract for the provision of services	Non-financial	Partner
960/157/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
970/099/IS	Contract on the rules of cooperation	Financial	Customer
970/127/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Financial	Customer
970/195/IS	Contract on uniting with the purpose of the common receipt and subsequent performance of a public contract	Financial	Customer
dated 22 December 2005	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner

■ ČD – Telematika, a.s.

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
14/530/003/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Customer
501/092/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
501/099/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
516/017/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/018/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/019/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/020/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/021/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/022/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/023/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/024/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/025/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/026/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/027/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/028/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/029/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/040/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
516/126/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
516/1373	Contract for the supply of licences	Financial	Customer
517/078/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
517/416/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
530/036/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
530/037/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
530/044/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Customer
530/045/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
530/058/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
530/075/IS	Contract for the provision of services	Non-financial	Partner
530/106/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
604/035/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
604/039/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
604/072/IS	Contract for the provision of SW services	Financial	Supplier
703/008/IS	Contract for the supply of a service	Financial	Supplier
703/009/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/010/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/011/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/012/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/017/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/019/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/020/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/023/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/024/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/027/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/030/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/031/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
703/032/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/034/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/035/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/036/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
703/039/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
703/040/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
703/042/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
703/044/IS	Contract for the provision of services	Non-financial	Partner
703/048/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
703/051/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
703/061/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
703/090/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
703/093/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
703/100/IS	Contract on using the IS	Non-financial	Partner
703/110/IS	Contract on using the IS	Non-financial	Partner
703/119/IS	Contract for the supply of a service	Financial	Supplier
703/143/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
940/143/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
941/061/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
941/062/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
941/063/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
960/158/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
970/054/IS	Contract for the provision of services	Financial	Customer
dated 29 March 1999	Contract for the supply of licences	Financial	Customer

■ ČD TRAVEL

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
17/067	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/026	Contract on ensuring SW maintenance	Financial	Supplier

■ ČD Cargo, a.s.

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
516/2440	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/037/IS	Contract on training and education	Financial	Supplier
517/042/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/098/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/149/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/164/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/194	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
517/195	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/196	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/198	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/199	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/200/IS	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
517/201	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/209	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/210	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/213	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/214	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/218	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/220	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/234	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/2436	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
517/2437	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/2446	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/2454	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/388	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
602/1229	Contract on software operation	Financial	Supplier
602/1255	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
602/1256	Contract on the transfer of funds	Financial	Customer
602/208	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
602/2630	User access contract	Financial	Supplier
701/215	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
701/2292	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
701/2452	Contract on software operation	Financial	Supplier
703/074/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
703/2450	Contract on software operation	Financial	Supplier
960/156/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner

■ DPOV, a.s.

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
17/019	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
516/226	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
517/015/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
701/751	Contract for the supply of licences	Financial	Supplier
703/013/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
703/1431	Contract on software operation	Financial	Supplier
705/1374	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
960/159/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner

■ DVI, a.s.

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
02/02/MS	Contract on training and education	Financial	Customer
516/161	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
516/162	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/333	Contract on software operation	Financial	Supplier
672	Contract on software operation	Financial	Supplier
950/005/IS	Contract on training and education	Financial	Customer
960/160/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner

■ VUZ, a.s.

Contract no.	Name-Content	Supplies	Business relation
33550070	Contract on ensuring SW maintenance and development	Financial	Supplier
17/210	Contract for the provision of services	Financial	Supplier
501/081/IS	Sublease contract – motor vehicles	Financial	Supplier
960/161/IS	NDA - Contract on confidentiality, the protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner

V.

Other Relations

In the year ended 31 December 2015, 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 such 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.

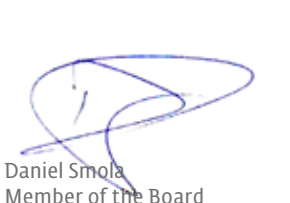
VIII.

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.

Information on Persons Responsible for the Annual Report

Appendix 1

List of business corporations controlled by České dráhy, a.s. in the year ended 31 December 2015

Name	Corporate ID	Registered Office	ČD's Share
ČD-Telematika, a.s.	61459445	Prague 3, Perneroва 2819/2a, postal code 130 00	69,18
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	27257258	Prague 4, Novodvorská 1698, postal code 142 01	100,00
DPOV, a. s.	27786331	Prague, Husova 635/1b, postal code 751 52	100,00
ČD Cargo, a. s.	28196678	Prague 7, Jankovcova 1569/2c, postal code 170 00	100,00
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	27378225	Prague 3, Husitská 42/22, postal code 130 00	100,00
ČD travel, s.r.o.	27364976	Prague 1, Na Příkopě 988/31, postal code 110 00	51,72
Smíchov Station Development, a.s.	27244164	Prague 8, U Sluncové 666/12a, postal code 180 00	51,00
Žižkov Station Development, a.s.	28209915	Prague 8, U Sluncové 666/12a, postal code 180 00	51,00
RAILREKLAM spol. s r.o	17047234	Prague 4, Štětkova 1638/18, postal code 140 00	51,00
CD Generalvertretung GmbH	DE 814191687	Frankfurt, Kaiserstrasse 60, D-60329	100,00
CD - Generalvertretung Wien GmbH	FN 291407s	Vienna, Rotenturmstrasse 22/24, A-1010	100,00
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	140769114	Warsaw, Grzybowska 4 lok. 3, 00-131	100,00
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	44349793	Bratislava, Prievozská 4/B, postal code 821 09	100,00
ČD Logistics, a.s.	27906931	Prague 1, Opletalova 1284/37, postal code 11000	56,00
Terminal Brno, a.s.	28295374	Brno, K terminálu 614/11, Horní Heršpice, postal code 619 00	66,94
ČD-DUSS Terminál, a.s.	27316106	Lovosice, Lukavecká 1189, postal code 41002	51,00
Auto Terminal Nymburk, s.r.o.	24234656	Prague 7, Jankovcova 1569/2c, postal code 17000	100,00

Statutory Declaration

The information presented in the 2015 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 2016


Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva


Ing. Daniel Smola
člen představenstva

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.cz

