



Výroční zpráva

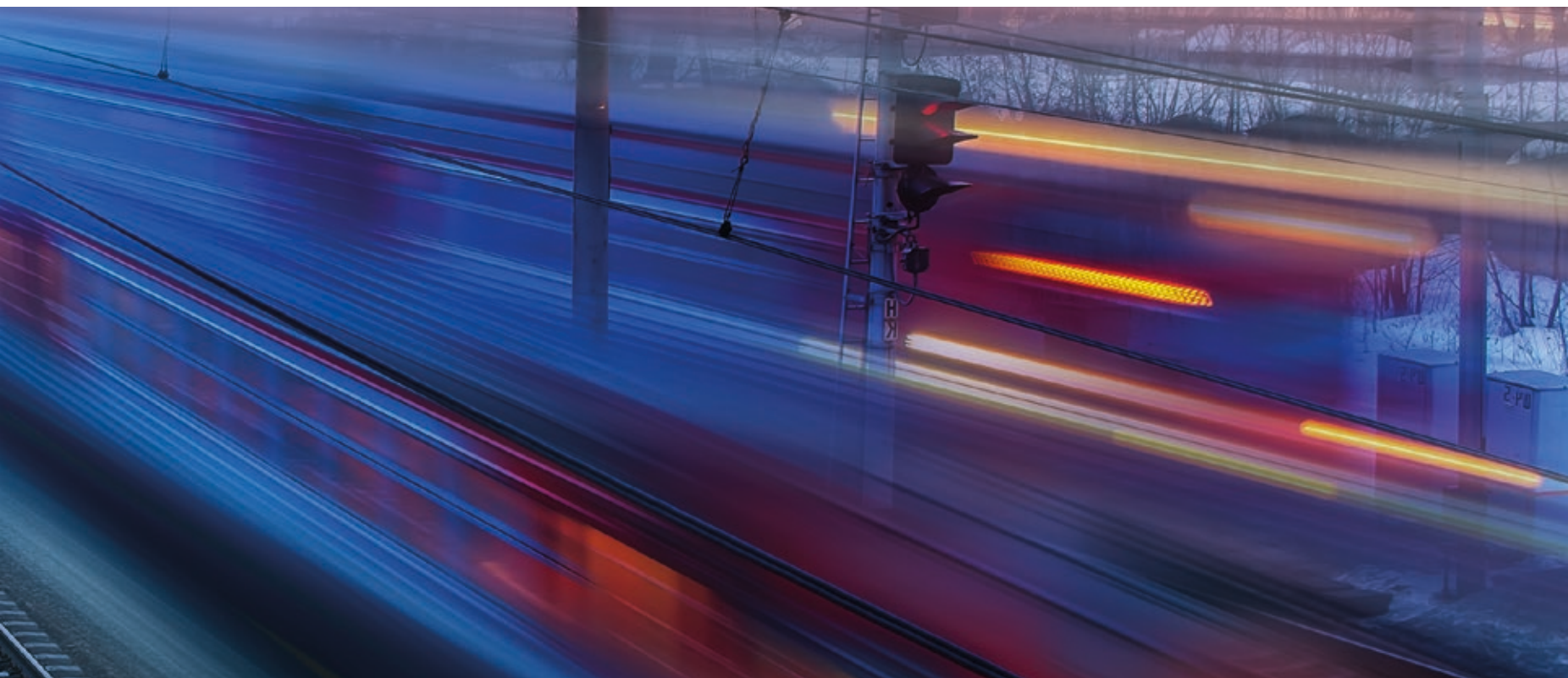
ČD - Informační Systémy, a.s.

Annual Report

ČD - Informační Systémy, a.s.

 **Informační Systémy**
Člen Skupiny ČD





Výroční zpráva

ČD - Informační Systémy, a.s.

Annual Report

ČD - Informační Systémy, a.s.

Obsah

Content

01	Úvodní slovo předsedy představenstva	5
	Introduction by the Chairman of the Board of Directors	81
02	Vize a cíle společnosti	6
	Company's Vision and Goals	82
03	Významné události roku 2016 a roku 2017 do uzávěrky výroční zprávy	10
	Important Events of 2016 and 2017 up to the Annual Report Closing Date	86
04	Statutární orgány společnosti a její management	12
	Statutory Bodies and Management	88
05	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti	15
	Report of the Board of Directors on Business Operations	91
06	Očekávané události, záměry a cíle v roce 2017	22
	Anticipated Events, Plans, and Goals for 2017	98
07	Finanční situace	23
	Financial Situation	99
08	Zpráva dozorčí rady	24
	Report of the Supervisory Board	100
09	Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	27
	Related Parties Report on Relations	103
10	Prohlášení vedení společnosti	40
	Declaration of the Company's Management	116
11	Zpráva nezávislého auditora	44
	Independent Auditor's Report	120
12	Účetní výkazy	46
	Financial Reports	122
13	Příloha účetní závěrky za rok 2016	55
	Notes to the Financial Statements for the Year 2016	131
14	Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu	76
	Information on Persons Responsible for the Annual Report	151
15	Identifikační a kontaktní údaje	77
	Identification and Contact Information	152

283433FE05

U4-161A9WGF
09fbb 1000BT

USB LAN

FM USB

DMT

DVI
VGA

DMT

LOTES

10XLM

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení obchodní přátelé,

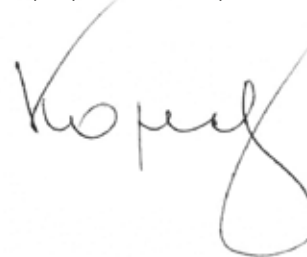
jménem představenstva společnosti ČD - Informační Systémy, a.s., si vám dovoluji předložit výroční zprávu za rok 2016. V průběhu uplynulého roku jsme rozšířili rozsah poskytovaných služeb tak, abychom mohli být klíčovým dodavatelem informačních technologií pro celou Skupinu ČD a drážní sektor. Strategie naší společnosti je založena na poskytování kvalitních služeb s důrazem na profesionalitu a efektivitu, s maximálním zaměřením na požadavky obchodního partnera/zákazníka. Zahájili jsme proto rozvoj aktivit pro získání nových kompetencí, které v následujících obdobích umožní našim zákazníkům rozšiřovat portfolio poskytovaných služeb. Je mi ctí podělit se s vámi o následující informace potvrzující kontinuální rozvoj naší společnosti.

V roce 2016 udržela společnost plánovanou výkonost a dosáhla provozního hospodářského výsledku před zdaněním ve výši 23 898 tis. Kč. Hospodářský výsledek po zdanění činí 18 086 tis. Kč. Mezi významné dodávky minulého roku patří projekty z oblasti nákladní dopravy a přepravy, rozvoje a integrace systémů SAP. 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. Za účelem rozšíření portofolia poskytovaných služeb, zejména v oblasti elektronického odbavení

cestujících, získala společnost majetkový podíl v ODP-software, spol. s r.o., a v průběhu uplynulého období realizovala první úspěšné dodávky služeb. Znalosti rozšiřujeme také v oblastech systémů nákladní dopravy. Pokračujeme v konsolidaci provozních technologií, vedoucí k flexibilnější a ekonomičtější nabídce produktů a služeb. Portofilo služeb rozšiřujeme také do oblastí mobilních řešení, kybernetické bezpečnosti i podpory služeb osobní přepravy.

I nadále naší nejvyšší prioritou zůstává kvalitní dodávka IT služeb podporující obchodní cíle zákazníků. Proto klademe důraz na kontinuální rozvoj naší společnosti v oblastech vývoje, údržby, provozu a rozvoje aplikací i 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.

Na závěr bych tímto rád 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 2016 pomáhali a podporovali naše společné úsilí.



Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva



Vize a cíle společnosti

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s., se zaměřuje na poskytování ICT služeb pro oblast dopravy a logistiky, mezi které patří vývoj a provoz aplikací, služby systémové integrace, SAP řešení a podpora a servis výpočetní techniky.

Převážnou část portfolia tvoří služby orientované na potřeby společnosti ze Skupiny České dráhy. Dlouhodobým cílem je posilovat strategické partnerství se Skupinou České dráhy, zvyšovat kvalitu a efektivitu poskytovaných služeb, a vytvářet tak podmínky pro rozvoj spolupráce založený na vzájemné důvěře a profesionalitě.

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.

Naše vize

- Staneme se preferovaným IT dodavatelem pro Skupinu ČD a železniční sektor.
- Dodávkou našich služeb podporujeme dosažení podnikatelských cílů našich zákazníků.
- Dodávkami služeb mimo Skupinu ČD zajistíme trvalou efektivitu a konkurenceschopnost dodávaných služeb.

Sdílené hodnoty společnosti

- Orientace na zákazníka – naše služby poskytujeme tak, aby naplňovaly společné cíle zákazníků ve Skupině ČD.
- Vysoká kvalita poskytovaných služeb – služby zákazníkům poskytujeme na základě stanovených standardů v rámci politiky řízení kvality.
- Trvalé zlepšování v oblasti IT – všechny činnosti realizujeme efektivně a inovativně.

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. 2015	Stav k 31. 12. 2016
Aktiva celkem	308 204	329 068
z toho: dlouhodobý majetek	81 842	111 146
Oběžná aktiva	214 719	207 871
Vlastní kapitál	162 284	133 830
Cizí zdroje	118 399	175 180

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2015	Období do 31. 12. 2016
Výkony	460 398	498 830
z toho: tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	452 269	483 472
Ostatní provozní výnosy ^{**})	9 422	17 270
EBITDA ^{*)}	77 754	73 738

^{*)} EBITDA = provozní hospodářský výsledek (EBIT) + odpisy a amortizace

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



Místo působnosti

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s., sídlí v Praze. Další pracoviště společnosti jsou v sedmi lokalitách České republiky - v Brně, Hradci Králové, Olomouci, Ostravě, Pardubicích, Plzni a Ústí nad Labem. Společnost ČD - Informační Systémy, a.s., nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

Certifikace systémů řízení

- ČSN EN ISO 9001:2016 Systém managementu kvality
- ČSN EN ISO 1006:2003 Systém projektového řízení
- ČSN EN ISO 14001:2016 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

ČD-IS je držitelem platného osvědčení podnikatele pro stupeň utajení DŮVĚRNĚ. Na základě tohoto osvědčení má podle § 20 odst. 1 zákona č. 412/2005 Sb. přístup k utajované informaci, která u něho vzniká nebo je mu poskytnuta. 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 k nakládání s utajovanou informací do a včetně stupně utajení DŮVĚRNĚ podle §46 zákona č. 412/2005 Sb. Tímto krokem ČD-IS deklaruje způsobilost a připravenost k zajištění bezpečnosti informací pro provoz, servis, vývoj i související činnosti informačních systémů ve Skupině ČD. K přístupu a nakládání s utajovanými informacemi bylo NBÚ vydáno osvědčení fyzické osoby pro stupeň utajení TAJNĚ a 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 Česká republika, spol. 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 Global Technology Czech Republic 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 Microsoftu na úrovni Microsoft Partner Network Member. Dále má stříbrné partnerství Devices and Deployment. Díky tomuto partnerství je schopna poskytovat profesionální služby při komplexní správě koncových zařízení produktů Microsoftu.

ORACLE CZECH, s.r.o.

Spolupráce se společností Oracle na partnerské úrovni Oracle Gold Partner potvrzuje, že společnost 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., disponují 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.



Významné události roku 2016 a roku 2017 do uzávěrky výroční zprávy

1. čtvrtletí 2016

- Implementace opravných položek pro ČD Cargo
- Nasazení nového CO nákladních vozů na ČD Cargo
- Dokončení projektu Implementace Oracle BI v prostředí ČD, a.s.
- Implementace Infrastruktury pro vysokou dostupnost aplikací PARIS a ARES
- Výběr platformy pro Identity Management pro Skupinu ČD, zahájení projektu implementace
- Implementace kontrolního hlášení DPH v SAP pro Skupinu ČD
- Vytvoření konceptu řízení IT procesů pro řízení předávání do provozu
- Nasazení verze PRIS a CNP s vazbou na systém MIMOZA – sledování mimořádných zásilek
- Redesign zaměstnaneckého portálu ČD-IS
- Dokončení projektu Implementace Oracle BI v prostředí ČD, a.s.
- Nasazení technologie pro provozní „end to end“ monitoring aplikací

2. čtvrtletí 2016

- Upgrade SAP pro Skupinu ČD
- Spuštění ostrého provozu URL filtering pro Skupinu ČD
- Akvizice ODP-software, spol. s r. o.
- Zahájen ostrý provoz interních systémů pro řízení incidentů, změn a správu CMDB

- Hromadná obměna HW koncových zařízení pro ČD
- Nasazení modulu PRIS – integrace TSV do PRIS do produkce
- Nasazení modulu CNP – automatické zpracování mezinárodní předhlášky A40
- Realizace diagnostického serveru pro řadu hnacích vozidel 380 pro ČD

3. čtvrtletí 2016

- Schválení cílového konceptu Identity managementu pro Skupinu ČD
- Zahájení vývoje aplikace na podporu komunikace se zákazníky pro ČD
- Zahájena podpora EET zařízení pro externí trh
- Instalace na nastavení produkčního prostředí SAP Hana pro externí trh
- Zahájena realizace projektů MISOP – generační obměna systémů pro odbavení a informování cestujících
- ESB – integrace pro ČD Cargo – integrace personálního systému EGJE pro datové sklady
- ESB – aktualizace rozhraní výměny informací o výlukách (DOMIN – SŽDC) pro dispečerské systémy ČD a ČDC
- Dokončení optimalizace IS OSCAR ČD Cargo
- Dokončení IT podpory převodu nemovitostí na SŽDC
- Implementována high-availability infrastruktura pro aplikace osobní přepravy PARIS a ARES

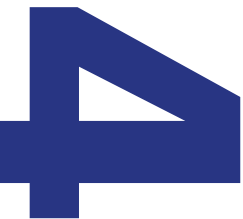


4. čtvrtletí 2016

- Zahájení projektu SIPS (tablety pro strojvedoucí)
- Ostrý provoz vlastní mobilní aplikace pro řízení práce servisních techniků
- Nasazení modulu PRIS obsahujícího předávání tříděnek do zařízení SŽDC
- Dokončení vývojového projektu IS OPT ČD modul VOZY
- Nasazení a spuštění nového číselníkového serveru ČD
- Nasazení nové verze systému seznámení s dokumenty ČD a rozšíření na celé ČD
- DTOP – zpracování dat o vydaných kompenzacích, evidenčních lístcích pro držitele jízdních výhod, možnost práce s uživatelskými linkami v oblasti Sčítání
- PCO – rozvoj funkcionalit WWW aplikace pro modelování výkonů
- Archivace a odesílání vydaných faktur pro zásobovací centrum a DKV ČD

1. čtvrtletí 2017 – do vydání Výroční zprávy

- Spuštění Redesign www ČD do podvojného provozu
- Nasazení SIPS pro ČD
- Obměna HW pro dopravní deníky na SŽDC
- Dokončení projektu s využitím dat od mobilních operátorů (O2)



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

- Ing. Martin Bělčík – člen dozorčí rady od 21. 3. 2017
- Mgr. Milan Feranec – člen dozorčí rady od 26. 5. 2015
- Ing. Ludvík Urban – člen dozorčí rady od 3. 2. 2015
- Ing. Pavel Staněk – člen dozorčí rady od 28. 3. 2017
- Ing. Tomáš Dvořák – člen dozorčí rady od 1. 4. 2011
- JUDr. Barbora Potůčková, Ph.D. – členka dozorčí rady od 1. 4. 2017

Seznam členů dozorčí rady, kteří ukončili činnost v roce 2016, respektive do uzávěrky výroční zprávy:

- doc. Dr. Ing. Roman Štěřba – předseda dozorčí rady od 20. 3. 2015 do 20. 3. 2017
- Roman Doležal – člen dozorčí rady od 1. 4. 2012 do 31. 3. 2017
- Pavel Krtek, M.Sc. – člen dozorčí rady od 23. 6. 2014 do 28. 3. 2017



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. Jiří Švarc – ředitel odboru Implementace od 1. 10. 2016
- Lenka Skabrouthová – personální ředitelka od 1. 4. 2014

Seznam členů vrcholového managementu, kteří ukončili činnost nebo změnili pozici v rámci provedených změn organizační struktury v roce 2016, respektive do uzávěrky výroční zprávy.

- Ing. Petr Jeřábek – ředitel odboru Implementace od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2016

U





Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti

Stručné zhodnocení uplynulého roku

V roce 2016 poskytovala společnost ČD - Informační Systémy, a.s., 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 2016 společnost dodala významné projekty v oblasti rozvoje provozního informačního systému, ekonomického a provozního reportingu, integraci a rozšířila své kompetence vývojem v oblasti odbavovacích systémů osobní dopravy. Významnou dodávkou pro Skupinu ČD byl rozvoj a upgrade ekonomického systému SAP. V oblasti bezpečnosti společnost rozvíjíme interní kompetence v souladu se zákonem o kybernetické bezpečnosti – příprava na roli provozovatele, URL filtering a Identity Management. ČD-IS významně rozvíjely své kompetence o dodávky služeb architektury, IT bezpečnosti, odbavovacích systémů.

Pro rozšíření kompetencí v oblasti mobilních aplikací a elektronického odbavení cestujících vstoupila společnost ČD-IS majetkově do společnosti ODP–software, s.r.o., která se vývojem a provozem těchto systémů zabývá.

Vývoj a implementace zákaznických SW řešení pro segment železniční dopravy

V roce 2016 se podařilo úspěšně dokončit a předat do rutinního provozu další funkční komponenty aplikace PRIS, a to zejména Technickou službu vozovou, integraci se systémem na sledování mimořádných záležitostí a zpracování předhlášky A40. Pro společnost ČD Cargo byla rovněž dokončena optimalizace systému OSCAR, která urychlila zpracování dat a vedla ke stabilizaci celého řešení při velkých zátěžích, dále byl nasazen modul vozy v rámci IS OPT. Pro Skupinu ČD byl v roce 2016 úspěšně proveden upgrade SAP a následně nasazena funkčnost Kontrolní hlášení DPH.

V oblasti datových skladů pokračovala společnost v rozvoji funkcionalit a kompetencí souvisejících zejména s modelováním výkonů, zpracováním informací o jízdních dokladech a algoritmizací výpočtů měrné spotřeby v rámci P602, DTOP a ADPV. Pro správce dopravní infrastruktury SŽDC společnost ČD-IS vyvinula novou generaci Systému pomalých jízd a zahájila vývoj na nové verzi systému Compost.



Společnost v rámci dalšího rozvoje kompetencí pokračovala rovněž v prohlubování znalostí a získávání dovedností ve vývoji mobilních aplikací pro platformu Android a iOS. Na oblast rozvoje interních kompetencí a nových technologií s potenciálem využít pro podporu dopravních a přepravních procesů bude kladen důraz i v dalších letech.

V průběhu roku bylo vyvinuto a do pilotního provozu uvedeno nové řešení webu Českých drah. ČD-IS zpracovaly cílový koncept a zahájily realizaci programu modernizace IS osobní přepravy, který je rozplánován na dobu pěti let.

Celkově se Implementace, včetně projektů v oblasti SAP řešení, podílela na tržbách společnosti částkou 93 257 tis. Kč, což představuje podíl 18,91 % celkových tržeb společnosti.

Provoz aplikací a služby datového centra

V roce 2016 pokračovalo sjednocení provozovaných technologií, zavedení technologických standardů a standardizace popisu poskytovaných služeb a jejich parametrů včetně nových smluv se zákazníky. V průběhu roku byla provedena konsolidace konfigurační databáze a implementovány další podpůrné interní procesy pro provoz služeb v Datovém centru. Pokračovala realizace dodávky služeb škálovaných v úrovni dle potřeb zákazníka včetně řízeného zapojení třetích stran. Proběhla realizace obměny infrastruktury pro aplikace osobní přepravy PARIS a ARES v konfiguraci vysoce dostupného provozního prostředí. Provoz infrastruktury pro tyto aplikace je zajištěn s vysokou dostupností.

Začátkem roku 2016 byla spuštěna implementace aplikačních monitorovacích sond do provozního prostředí pro tři oblasti provozu aplikací. Pro rok 2017 je v plánu rozšířit aplikační monitoring pro dalších šest oblastí. 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 2016 patřila investice do obnovy infrastruktury diskových polí v datovém centru a investice do nové infrastruktury pro aplikace osobní přepravy.

Celkové tržby v oblasti Provoz tvořily 305 139 tis. Kč v celkové úrovni 61,87 % celkových tržeb společnosti.

Servis výpočetní techniky a podpora uživatelů

Servis výpočetní techniky doplňuje portfolio služeb poskytovaných zákazníkům o podporu koncových uživatelů v oblastech servisu a údržby HW, provoz základního SW (instalačních šablony, bezpečnostních balíčky). Servisní síť umožňuje rychlé a flexibilní zásahy u zákazníků napříč ČR.

V roce 2016 pokračoval úsek servis v 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. Dalším velkým projektem byla obnova HW pro Dopravní deníky na SŽDC. V roce 2016 byla dokončena transformace servisu, při které došlo ke změně organizační struktury, úpravě interních procesů a byl spuštěn nový dispečerský informační systém pro obsluhu a řízení zákaznických požadavků včetně mobilní aplikace pro servisní techniky.

Tržby služeb servisu v rozsahu 94 733 tis. Kč představuje 19,21 % celkových tržeb společnosti a jsou tvořeny jak dodávkou služeb, tak i materiálu.



Meziroční srovnání ekonomických ukazatelů

Hospodaření 2015–2016

(údaje v tis. Kč)		
Ukazatel	2015	2016
Tržby	461 691	500 742
EBITDA*	77 754	73 738
EBT	25 107	23 898
Rentabilita tržeb (%)**	5,46	4,84

*) EBITDA = provozní hospodářský výsledek (EBIT) + odpisy a amortizace

**) Rentabilita tržeb = EBIT / provozní tržby

Výzkum a vývoj v roce 2016

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

V předešlých obdobích, i v roce 2016, 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 vývoj mobilních aplikací, rozvoj systémů pro podporu nákladní železniční dopravy, řešení související s odbavením cestujících a s tím spojenou problematiku BigData. Společnost věnovala i značné úsilí systémové integraci a rozvoji systémů pro správce železniční infrastruktury. 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 2016 činil 9 326 tis. Kč na úrovni osobních nákladů.

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

- Vývoj systému OSCAR pro podporu obchodní činnosti ČD Cargo
- Modernizace Informačního systému pro osobní přepravu společnosti ČD
- Redesign e-shopu a návazných funkčních komponent pro odbavení cestujících společnosti ČD
- Nová generace systému WebComposT pro společnost SŽDC
- Systémy pro podporu elektronizace strojvedoucích společností ČD a ČD Cargo
- Vývoj číselníkového serveru nové generace pro společnost ČD

Kompetence a zkušenosti získané na vývojových projektech a při 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 14 150 tis. Kč. Nejvýznamnější přírůstky tvoří software vyvinutý společností. 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 2016 činila 15 063 tis. Kč.

Přírůstky v kategorii dlouhodobého hmotného majetku sestávají zejména z nákupu nových serverů, diskových polí a výpočetní techniky (notebooky, PC a monitory) pořízené v rámci obnovy výpočetní techniky určené k pronájmu. Celkové pořízení hmotného majetku dosáhlo v roce 2016 výše 42 300 tis. Kč.



V důsledku fyzické likvidace zastaralého majetku byly v roce 2016 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 2016 činila 69 388 tis. Kč. V oblasti finančního pronájmu nedošlo v roce 2016 k uzavření žádných nových kontraktů.

Nejvýznamnější investicí v oblasti dlouhodobého finančního majetku byl nákup 100% podílu společnosti ODP - software, spol. s r.o.

Systém řízení rizik

V ČD - Informační Systémy, a.s., je úspěšně zaveden integrovaný systém řízení rizik s cílem omezit vliv rizik na hospodářský výsledek, zajistit důvěrnost informací a kvalitu poskytovaných služeb.

Systém řízení rizik ČD - Informační Systémy, a.s., 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 členů představenstva, dozorcí rady i členů vedení společnosti
- 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 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 2016 byly provedeny dvě organizační změny, které měly dopad do zaměstnanosti. Jednalo se o optimalizaci servisu, konkrétně o centralizaci vzdálené správy. V odboru Implementace došlo k reorganizaci, jejímž cílem bylo zvýšit zákaznický komfort.

V roce 2016 byla ve společnosti řízená fluktuace 11 %. Důvodem bylo penzionování zaměstnanců, rozšíření kompetencí a posílení týmů. Vhodné kandidáty společnost získala z několika různých kanálů: doporučením od stávajících zaměstnanců, prostřednictvím inzerce a navázáním nové spolupráce se střední školou VDA. Celkový počet k 31. prosinci je 299 zaměstnanců. Vzdělanostní struktura je ve společnosti stabilní: 47 % má střední vzdělání, 3 % vyšší odborné a 50 % vysokoškolské. Společnost ČD - Informační Systémy, a.s., 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 2016

Zaměstnanci	Počet
Počet zaměstnanců k 1. lednu 2016	278
Počet zaměstnanců k 31. prosinci 2016	299
Průměrný evidenční počet zaměstnanců	289
Počet nových zaměstnanců	52
Počet ukončených pracovních poměrů	32

Věková struktura zaměstnanců k 31. prosinci 2016

Věk	Počet
20	1
21–30	41
31–40	68
41–50	88
51–60	85
nad 60	16

Průměrný věk k 31. prosinci 2016 byl 44 let.

Vzdělávání a rozvoj zaměstnanců

Součástí plnění strategických cílů společnosti je formování lidských zdrojů a efektivní využití jejich potenciálu. Vzdelávání 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 2016 se společnost rozhodla zvýšit soft skills u zaměstnanců, jejichž součástí pracovní náplně je časté jednání se zákazníkem nebo vedení lidí. Byly vytvořeny tréninkové programy na základě provedené analýzy vzdělávacích potřeb.

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 stávají neoddelitelnou 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 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.

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 benefitních programů pro zaměstnance



Čerpání sociálního fondu v roce 2016

(údaje v tis. Kč)

Položka	
Příspěvek na společné akce zaměstnavatele a odborů	750
Příspěvek na kulturní, sportovní, zájmovou a společenskou činnost zaměstnanců	251
Příspěvek na tábory a pobytové rekreace dětí a mládeže, na léčebné a ozdravné pobyty dětí a mládeže	78
Příspěvek na individuální rekreace, zájezdy, léčebné a ozdravné pobyty zaměstnanců	27
Příspěvek na stravování zaměstnanců	641
Příspěvek na čištění a praní pracovních oděvů	26
Příspěvek na jazykové kurzy	250
Příspěvek na úhradu nákladů odborové organizace	8
Celkem	2 031

Společenská odpovědnost

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s., 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 ŽP

Systém řízení kvality, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci (BOZP), požární ochrany a ochrany životního prostředí považuje společnost ČD - Informační Systémy, a.s., 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, a.s., vede detailní evidenci odpadů, jež předává ke zpracování oprávněným osobám v souladu s platnou legislativou. V roce 2016 nakládala společnost s 3,2 t nebezpečného odpadu a 13,7 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

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s., má zpracovávánu interní dokumentaci z oblasti životního prostředí, požární ochrany a BOZP a v průběhu roku 2015 ji aktualizovala dle legislativních změn a rozvoje společnosti.

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 2016. 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 2016 nebyl registrován žádný pracovní úraz s pracovní neschopností.

Systémy managementu hospodaření s energií

K zajištění energetického managementu jsou zavedeny procesy dle ČSN EN ISO 5001:2012. ČD-IS má 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. Zavedené postupy a nástroje v ČD-IS zajišťují soulad IT služeb v provozu ČD-IS s požadavky kybernetického zákona (181/2014 Sb.). Pro zabezpečení potřebných podmínek zajištění kybernetické bezpečnosti má ČD-IS připraven response 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.



Očekávané události, záměry a cíle v roce 2017

Cílem společnosti ČD-IS 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.

Odbor Implementace, který je zodpovědný za dodávky implementačních projektů, zvyšuje své kompetence především v oblastech řízení dodávek typu systémové integrace, aby byla schopna pokrývat stále komplexnější požadavky zákazníků, které není možné dále zajišťovat izolovanými aplikacemi. Strategie rozvoje aplikačních domén (produktové strategie), které jsou v zájmu maximalizace zákaznické spokojenosti vytvářeny a pravidelně revidovány za účasti klíčových uživatelů zákazníků, sledují aktuální potřeby a trendy. Zvolené implementační a provozní technologie jsou zapracovávány do Knihy technologických standardů, která se soustředí na efektivitu provozu a rozvoje, vývoje a licenční politiky. V následujícím období bude společnost rozvíjet svoje kompetence v oblastech zpracování velkého objemu dat, generační obměny klíčových zákaznických aplikací (například Odbavovací systémy,

Pasportní systémy, SAP HANA), využívání mobilních zařízení (využívání mobilních telefonů a tabletů pro náhradu papírové kanceláře pro různé profese) a bezpečnosti dat (např. naplnění nařízení GDPR).

V oblasti Provozu se společnost zaměří na postupné rozšiřování „end to end“ monitoringu kritických aplikací. V rámci interního projektu optimalizace IT procesů bude dokončena konsolidace údajů v Konfigurační databázi tak, aby evidence infrastrukturních a aplikačních dat byla podkladem pro plánování a kalkulaci služeb. V závislosti na Konfigurační databázi bude nastaven proces řízení licencí. V odboru Provoz bude dále na základě výsledků pilotního projektu vytvořena strategie pro implementaci privátního cloudu pro Skupinu ČD. V oblasti servisu koncových zařízení se naplno rozběhne poskytování služeb pomocí systému dispečerského řízení, který byl v roce 2016 v rámci projektu Transformace servisu úspěšně zaveden. Společnost v uplynulém období pokračovala v poskytování nájmu koncových zařízení. V dalších obdobích bude cílem doplnit služby nájmu koncových zařízení o další služby servisního charakteru a provozu softwaru na těchto zařízeních.

Mezi klíčové investiční záměry v roce 2017 patří strategický nákup licencí ORACLE a nákup HW pro provoz nových služeb.

Finanční situace



Majetek

Společnost ČD - Informační Systémy, a.s., získala vstupní majetek v roce 2011, a to vkladem části majetku společnosti ČD - Telematika. V roce 2016 naše společnost pokračovala v optimalizaci objemu a struktury majetku tak, aby odpovídal strategickým potřebám ČD-IS. V tomto roce společnost nabyla výpočetní techniku určenou k nájmu, licence k poskytovaným softwarovým produktům, rozšířila kapacitu potřebných serverů a diskových polí. Společnost nakupila pro svou potřebu do majetku automobily používané k servisní činnosti.

Pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodního styku ke konci roku 2016 činily 150 852 tis. Kč. Pohledávky po splatnosti více než 90 dnů nejsou evidovány. Peněžní prostředky poklesly ve sledovaném období o 37 % na celkovou výši 52 930 tis. Kč.

Základní kapitál

V roce 2016 nedošlo k žádným změnám základního kapitálu, který k 31. prosinci 2016 činil 67 269 tis. Kč.

Závazky

Objem krátkodobých závazků z obchodních vztahů dosahoval k 31. prosinci 2016 výše 77 135 tis. Kč, z čehož 63 tis. Kč bylo po splatnosti více než 90 dnů.

Výkaz zisku a ztrát

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2016 činil 23 898 tis. Kč.

Peněžní tok

Čistý peněžní tok z provozní činnosti v roce 2016 dosahoval částky 59 766 tis. Kč. Čistý peněžní tok z investiční činnosti představoval -92 628 tis. Kč.



Zpráva dozorčí rady

Dozorčí rada společnosti ČD - Informační Systémy, a.s., (dále jen „společnost“) se v roce 2016 v rámci dohledu nad výkonem představenstva a činností společnosti sešla na sedmi řádných zasedáních. Jeden souhlas udělila představenstvu společnosti formou per rollam.

Funkci předsedy dozorčí rady vykonával doc. Dr. Ing. Roman Štěrba, který byl rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s., ke dni 14. 12. 2016 z dozorčí rady odvolán a následně 15. 12. 2016 rovněž rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s., jmenován do dozorčí rady jako řádný člen. Dalšími členy po dobu celého roku 2016 byli Pavel Krtek M.Sc., Ing. Ludvík Urban, Mgr. Milan Feranec a volení zástupci zaměstnanců Ing. Tomáš Dvořák a Roman Doležal. 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 na prvním jednání v roce 2016 udělila představenstvu společnosti souhlas s jednáním o podmínkách uzavření smlouvy o nabytí 100% podílu ve společnosti ODP–software, spol. s r.o., a následně dne 4. 5. 2016 udělila souhlas per rollam představenstvu společ-

nosti k uzavření této kupní smlouvy a zároveň vzala na vědomí plánované jmenování nových jednatelů společnosti ODP software, spol. s r.o.

Na svých zasedáních byla dozorčí rada 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.

Na zasedání v dubnu 2016 dozorčí rada přezkoumala řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2015, včetně její přílohy, zprávu o vztazích mezi propojenými osobami, zprávu auditora o ověření účetní závěrky společnosti za rok 2015, včetně její přílohy, zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti za rok 2015 a návrh na rozdělení zisku za rok 2015. Dozorčí rada po přezkoumání všech zmíněných dokumentů doporučila jedinému akcionáři při výkonu působnosti valné hromady schválit roční účetní závěrku společnosti za rok 2015. Dozorčí rada dále doporučila jedinému akcionáři při výkonu působnosti valné hromady rozhodnout o rozdělení zisku za rok 2015 dle návrhu předsta-



venstva společnosti. Dozorčí rada na svém posledním jednání v roce 2016 rovněž projednala návrh Podnikatelského plánu společnosti na rok 2017 a doporučila ho valné hromadě schválit v předložené podobě. Na tomto jednání zároveň vzala na vědomí střednědobý plán společnosti na rok 2017–2021.

Na zasedání v dubnu 2016 dozorčí rada uložila představenstvu společnosti podat zprávu o stavu opatření přijatých společností k prevenci trestněprávní odpovědnosti právnické osoby. Představenstvo tuto zprávu předneslo na následném jednání. Dozorčí rada byla rovněž představenstvem informována o dopadech nového zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv na společnosti ČD - Informační Systémy, a.s., a ODP software, spol. s r.o.

Dozorčí rada na svých jednáních rovněž sledovala aktivity a finanční situaci ve společnostech XT-Card a.s., a to od začátku roku, a ve společnosti ODP–software, spol. s r.o., po získání všech podílů, a to počínaje od červnového jednání. Dozorčí rada byla pravidelně informována představenstvem ve věcech obchodních a personálních záležitostí společnosti. Po posouzení přednesených skutečností vzala prezentované

informace na vědomí. Předmětem zkoumání dozorčí rady byly v průběhu roku i vybrané implementační projekty, zejména MISOP, Redesign www.cd.cz, Tablety pro strojvedoucí, Kontrolní hlášení DPH, Upgrade SAP, IZDB a další. Dozorčí rada po prezentaci a zodpovězení doplňujících dotazů vždy vzala uvedené skutečnosti na vědomí. Dozorčí rada se rovněž zajímala o plnění uzavřené kolektivní smlouvy a vzala na vědomí informaci o certifikaci NBÚ na stupeň „DŮVĚRNÉ“ a „TAJNÉ“ v rozsahu daném příslušným osvědčením.

Ing. Tomáš Dvořák
člen dozorčí rady

6





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 2016

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 2016 do 31. prosince 2016.

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, nábreží 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 (dále „Skupina“). Struktura Skupiny je uvedena v Příloze 1.

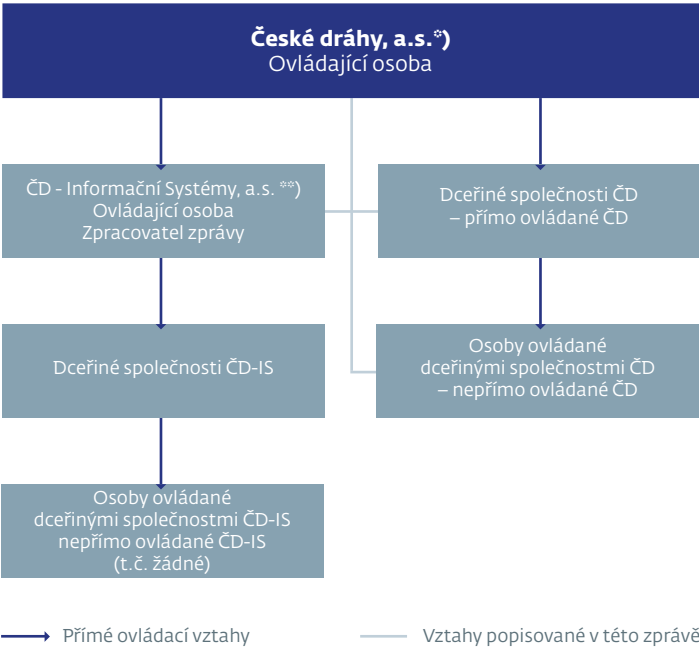
II.
Způsob a prostředky ovládání

Ovládající osoba ovládá Společnost přímo a byla v rozhodném období jediným společníkem Společnosti.

Z propojených osob byly do Zprávy o vztazích zahrnuty jen ty, o kterých Společnost ví a se kterými má v roce 2016 uzavřené smlouvy anebo na popud nebo v zájmu kterých probíhalo v roce 2016 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



*) 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 společnostmi 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 2016.

České dráhy, a.s.

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
006	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
029	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
703/083/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
701/306	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
530/147/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/185	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
019	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
003	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
061	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
517/128/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/136/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/067	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
517/535	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
ze dne 22. 12. 2005	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
530/151/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/1502	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
009	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/193/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
35	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
530/1376	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
62	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
70	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
530/108/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
130/150/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
602/928	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/007/IS	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
602/604	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
602/233	Smlouva o podnájmu – hardware	Finanční	Dodavatel

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
970/195/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky	Finanční	Odběratel
530/105/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky	Nefinanční	Partnerská
530/181/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Odběratel
517/114	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/154/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
056	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
155	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
602/605	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
22	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
013	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
037	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
014	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
015	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
602/121	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
970/127/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
530/002/IS	Kupní smlouva – hardware	Finanční	Dodavatel
530/077/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky	Nefinanční	Partnerská
602/459	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
75	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
75	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
960/148/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Nefinanční	Partnerská
030	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
059	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
602/608	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
602/606	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
602/607	Smlouva o provozu a údržbě softwaru	Finanční	Dodavatel
016	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
970/099/IS	Smlouva o pravidlech spolupráce	Finanční	Odběratel
602/227	Smlouva o podnájmu – hardware	Finanční	Dodavatel
602/231	Smlouva o podnájmu – hardware	Finanční	Dodavatel
602/225	Smlouva o podnájmu – hardware	Finanční	Dodavatel
007	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/003/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/039/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/043/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/046/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/225/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/263/IS	Smlouva o vývoji a údržbě	Finanční	Dodavatel
517/301	Smlouva o vývoji a údržbě	Finanční	Dodavatel
530/350/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
530/385/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/386/IS	Smlouva o pronájmu – hardware	Finanční	Dodavatel
530/423/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/076/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
501/084/IS	Smlouva o vzájemných úvěrových rámcích	Finanční	Partnerská
530/587/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/642/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/654/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/005/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/009/IS	Smlouva o dodávce licencí	Finanční	Dodavatel
530/015/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/063/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
501/088/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
530/103/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/104/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/109/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Dodavatel
530/125/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
942/129/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/135/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/137/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
517/140/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/147/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/148/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
941/166/IS	Smlouva o vývoji a údržbě softwaru	Finanční	Odběratel
941/171/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
517/172/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Odběratel
530/077/IS	Smlouva o spojení za účelem společného zadání a následné realizace veřejné zakázky	Nefinanční	Partnerská
530/174/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/178/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
530/180/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
501/181/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
530/183/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/184/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/004/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/005/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/015/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
530/022/IS	Smlouva o podnájmu – hardware	Finanční	Dodavatel
501/023/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
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
530/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
501/042/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
530/049/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/064/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/074/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
530/076/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
530/094/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/096/IS	Smlouva o sdružení	Nefinanční	Partnerská
941/101/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
501/108/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
530/119/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/120/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
517/125/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/134/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/136/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Nefinanční	Partnerská
501/164/IS	Smlouva o sdružení	Nefinanční	Partnerská
530/001/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/002/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/003/IS	Kupní smlouva – hardware	Finanční	Dodavatel
970/007/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/024/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/028/IS	Smlouva o dodávce služby spojená s nájmem	Finanční	Odběratel
530/033/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/034/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/041/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Nefinanční	Partnerská
530/049/IS	Kupní smlouva – hardware	Finanční	Dodavatel
530/055/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/002/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/083/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/088/IS	Smlouva o reklamě	Finanční	Odběratel
530/090/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/112/IS	Smlouva o reklamě	Finanční	Odběratel
530/117/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
530/118/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
530/119/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
501/124/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
602/233	Smlouva o podnájmu – hardware	Finanční	Dodavatel
530/001	Smlouva o dodávce licencí	Finanční	Dodavatel
530/002	Kupní smlouva – hardware	Finanční	Dodavatel

ČD - Telematika a.s.

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
703/143/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/036/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/010/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/110/IS	Dohoda o užívání IS	Nefinanční	Partnerská
530/044/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Odběratel
703/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/019/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/017/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/093/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
703/100/IS	Dohoda o užívání IS	Nefinanční	Partnerská
703/020/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/044/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Nefinanční	Partnerská
941/063/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
604/035/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/031/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/012/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
941/061/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
703/024/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/030/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/027/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
516/126/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
604/039/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/023/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
516/040/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/032/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/009/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
516/017/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
703/090/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/034/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/035/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/011/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/008/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Dodavatel
516/028/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
960/158/IS	NDA - Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
516/022/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
530/045/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
516/023/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
516/019/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
703/119/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Dodavatel
703/051/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
703/042/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
703/048/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
970/054/IS	Smlouva na dodávku služby	Finanční	Odběratel
516/027/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
516/021/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
516/029/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
516/026/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
516/020/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
703/061/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
516/018/IS	Smlouva o dílo - dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
604/072/IS	Smlouva o poskytování služeb SW	Finanční	Dodavatel
516/025/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
516/024/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
517/078/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
501/099/IS	Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
530/036/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Nefinanční	Partnerská
530/037/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
703/039/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
530/151/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
941/054/IS	Nájemní smlouva – pronájem nebytových prostor	Finanční	Odběratel
501/092/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
517/163/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/005/IS	Kupní smlouva – hardware	Finanční	Dodavatel
530/106/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel
501/102/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Odběratel

ČD TRAVEL

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
17/067	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel

ČD Cargo, a.s.

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
602/2630	Zřízení přístupu uživatele	Finanční	Dodavatel
602/1256	Smlouva o převodu prostředků	Finanční	Odběratel
517/201	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/196	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/200/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/2454	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
701/215	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
703/2450	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/195	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/199	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/2436	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
516/2440	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/210	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
701/2452	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
602/1229	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
602/208	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/198	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/098/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/209	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/194	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/234	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/220	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/149/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
960/156/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
517/213	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/218	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/2437	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/042/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
701/2292	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
517/006/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/046/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/047/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/048/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/049/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/050/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/058/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/046/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/046/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/234	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/076/IS	Smlouva o provozu softwaru	finanční	Dodavatel

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
517/077/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/078/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/079/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/080/IS	Rámcová smlouva – rozvoj aplikace	Finanční	Dodavatel
530/096/IS	Smlouva o dodávce licencí	Finanční	Dodavatel
517/132/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/133/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Nefinanční	Partnerská
517/115/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
517/130/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
517/138/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
517/141/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
517/142/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
517/143/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
517/144/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
517/149/IS	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/156/IS	Rámcová smlouva – rozvoj aplikace	Finanční	Dodavatel
701/2452	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
517/006/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel

DPOV, a.s.

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
960/159/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
703/013/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
701/751	Smlouva o dodávce licencí	Finanční	Dodavatel
703/1431	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
705/1374	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
516/226	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
17/019	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/015/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/631/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/130/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel

DVI, a.s.

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
672	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
516/162	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
516/161	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/333	Smlouva o provozu softwaru	Finanční	Dodavatel
950/005/IS	Smlouva o školení a vzdělávání	Finanční	Odběratel
517/153/IS	Smlouva o zajištění provozu softwaru	Finanční	Dodavatel

ODP-software, spol. s r.o

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
501/107/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Objednatel
530/109/IS	Smlouva o dílo – dodávka softwaru	Finanční	Dodavatel
501/115/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Objednatel
530/116/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
400/072/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel

VUZ, a.s.

Čís. smlouvy	Název – Obsah	Plnění	Obchodní vztah
17/210	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
960/161/IS	NDA – Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití	Nefinanční	Partnerská
33550070	Smlouva o zajištění údržby a rozvoje SW	Finanční	Dodavatel
501/081/IS	Smlouva o podnájmu – motorová vozidla	Finanční	Dodavatel
517/110/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel
517/115/IS	Smlouva o poskytnutí služeb	Finanční	Dodavatel

V.

Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

Během rozhodného období učinila Společnost na popud Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob níže uvedená jednání, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti, tedy ve výši přesahující 13 383 tis. Kč, zjištěné podle poslední účetní uzávěrky sešstavené k 31. prosinci 2016.

- Přijetí krátkodobého úvěru na základě Smlouvy o vzájemných úvěrových rámcích ze dne 11.7.2013 uvedené též v bodě V.
- Plnění vyplývající ze smluv o zajištění služeb v oblasti ICT uvedených též v bodě V.
- Na základě valné hromady konané dne 17.5.2016 byly vyplaceny podíly na zisku.

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 plynula 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 18. dubna 2017



Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva



Ing. Daniel Smola
člen představenstva

Příloha 1

Seznam obchodních korporací ovládaných společností České dráhy, a.s.,
od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016

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, 28. října 372/5, Staré Město, 110 00	51,72
Smíchov Station Development, a.s.	27244164	Praha 8, Ke Štvanici 656/3, PSČ 186 00	51,00
Žižkov Station Development, a.s.	28209915	Praha 8, Ke Štvanici 656/3, PSČ 186 00	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	78,00
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
ODP-software, spol. s r.o.	61683809	Praha 3, Perneroва 2819/2a, Žižkov, 130 00	100,00



Prohlášení vedení společnosti

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

V Praze dne 18. dubna 2017

Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva

Ing. Daniel Smola
člen představenstva



OF



Finanční část

11	Zpráva nezávislého auditora	44
12	Účetní výkazy	46
	Rozvaha	
	Výkaz zisku a ztrát	
	Přehled o změnách vlastního kapitálu	
	Přehled o peněžních tocích	
13	Příloha účetní závěrky za rok 2016	55

akcionáři společnosti ČD - Informační Systémy, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČD - Informační Systémy, a.s., se sídlem Pernerova 2819/2a, Žižkov, Praha 3 („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 31. prosinci 2016, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 31. prosince 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem pro auditory a účetní znalce, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a přijatým Komorou auditorů České republiky, jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

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

Zpráva nezávislého auditora

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

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

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

18. dubna 2017

zastoupená

Ing. Václav Prýmek

Ing. Kateřina Trombalová



Účetní výkazy

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

AKTIVA		31. 12. 2016			31. 12. 2015
		BRUTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
AKTIVA CELKEM		918 364	-589 296	329 068	308 204
B.	Dlouhodobý majetek	700 357	-589 211	111 146	81 842
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	436 034	-420 971	15 063	22 746
B.I.2.	Ocenitelná práva	435 241	-420 308	14 933	22 707
B.I.2.1.	Software	435 241	-420 308	14 933	22 707
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	663	-663	–	39
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	130	–	130	–
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	130	–	130	–
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	237 628	-168 240	69 388	54 796
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	137 098	-113 319	23 779	34 161
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	645	-247	398	441
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	74 602	-54 674	19 928	19 359
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	74 602	-54 674	19 928	19 359
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	25 283	–	25 283	835
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	25 283	–	25 283	835
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	26 695	–	26 695	4 300
B.III.1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	22 607	–	22 607	–
B.III.3.	Podíly – podstatný vliv	4 088	–	4 088	4 300
C.	Oběžná aktiva	207 956	-85	207 871	214 719
C.I.	Zásoby	18 669	-85	18 584	970
C.I.1.	Materiál	657	-85	572	970
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	5 345	–	5 345	–
C.I.3.	Výrobky a zboží	12 667	–	12 667	–
C.I.3.2.	Zboží	12 667	–	12 667	–

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

AKTIVA		31. 12. 2016			31. 12. 2015
		BRUTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
C.II.	Pohledávky	188 531	–	188 531	209 861
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	1 875	–	1 875	3 815
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	1 875	–	1 875	3 815
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	186 656	–	186 656	206 046
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	150 852	–	150 852	154 268
C.II.2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	32 440	–	32 440	49 042
C.II.2.4.	Pohledávky – ostatní	3 364	–	3 364	2 736
C.II.2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	1 464	–	1 464	–
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 745	–	1 745	2 713
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	136	–	136	–
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	19	–	19	23
C.IV.	Peněžní prostředky	756	–	756	3 888
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	27	–	27	55
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	729	–	729	3 833
D.	Časové rozlišení aktiv	10 051	–	10 051	11 643
D.1.	Náklady příštích období	10 051	–	10 051	11 643

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

PASIVA		31. 12. 2016	31. 12. 2015
PASIVA celkem		329 068	308 204
A	Vlastní kapitál	133 830	162 284
A.I.	Základní kapitál	67 269	67 269
A.I.1.	Základní kapitál	67 269	67 269
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	13 388	43 046
A.II.1.	Ážio	43 046	43 046
A.II.2.	Kapitálové fondy	-29 658	–
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-29 658	–
A.III.	Fondy ze zisku	10 029	8 564
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	6 581	5 416
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	3 448	3 148
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	25 058	20 107
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	25 058	20 107
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	18 086	23 298
B. + C.	Cizí zdroje	175 180	118 399
B.	Rezervy	3 208	1 753
B.4.	Ostatní rezervy	3 208	1 753

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

PASIVA		31. 12. 2016	31. 12. 2015
C.	Závazky	171 972	116 646
C.I.	Dlouhodobé závazky	11 475	–
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	11 475	–
C.II.	Krátkodobé závazky	160 497	116 646
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	77 135	44 760
C.II.6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	30 000	–
C.II.8.	Závazky – ostatní	53 362	71 886
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	12 355	10 967
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	6 069	5 441
C.II.8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	5 505	4 604
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	29 433	50 874
D.	Časové rozlišení pasiv	20 058	27 521
D.2.	Výnosy příštích období	20 058	27 521

Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění pro období končící k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2016	Období do 31. 12. 2015
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	483 472	452 269
II. Tržby za prodej zboží	15 358	8 129
A. Výkonová spotřeba	205 527	178 026
A.1. Náklady vynaložené na prodané zboží	12 681	5 801
A.2. Spotřeba materiálu a energie	16 242	21 645
A.3. Služby	176 604	150 580
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-5 345	-
C. Aktivace (-)	-10 482	-9 853
D. Osobní náklady	229 354	214 624
D.1. Mzdové náklady	167 650	156 656
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	61 704	57 968
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	54 452	51 717
D.2.2. Ostatní náklady	7 252	6 251
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	49 479	51 537
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	49 483	52 533
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	49 187	52 533
E.1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	296	-
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	-4	-996
III. Ostatní provozní výnosy	1 912	1 293
III.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	258	360
III.3. Jiné provozní výnosy	1 654	933
F. Ostatní provozní náklady	7 954	2 136
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	33	87
F.3. Daně a poplatky	35	21

Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění pro období končící k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

		Období do 31. 12. 2016	Období do 31. 12. 2015
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 455	1 003
F.5.	Jiné provozní náklady	6 431	1 025
°	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	24 255	25 221
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	3	14
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	3	14
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	283	–
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	283	–
VII.	Ostatní finanční výnosy	70	230
K.	Ostatní finanční náklady	147	358
°	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-357	-114
°°	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	23 898	25 107
L.	Daň z příjmů	5 812	1 809
L.1.	Daň z příjmů splatná	3 872	600
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	1 940	1 209
°°	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	18 086	23 298
°°°	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	18 086	23 298
°	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	500 815	461 935

Přehled o peněžních tocích pro období končící k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

CASH FLOW		Období do 31. 12. 2016	Období do 31. 12. 2015
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	52 930	67 402
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	23 898	25 107
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	43 544	52 272
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	49 187	52 533
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	1 747	7
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-225	-273
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	280	-14
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	-7 445	19
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	67 442	77 379
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-6 653	-20 611
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	4 380	10 730
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasiv	6 569	-31 169
A.2.3.	Změna stavu zásob	-17 602	-172
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	60 789	56 768
A.3.	Vyplacené úroky	-283	14
A.4.	Přijaté úroky	3	-
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky	-733	-553
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	59 776	56 229
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-92 886	-58 156
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	258	360

Přehled peněžních toků pro období končící k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

CASH FLOW		Období do 31. 12. 2016	Období do 31. 12. 2015
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-92 628	-57 796
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	30 000	–
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-16 882	-12 905
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-2 031	-1 645
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-14 851	-11 260
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	13 118	-12 905
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-19 734	-14 472
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	33 196	52 930

Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2016

(údaje v tis. Kč)

	Základní kapitál	Ážio	Oceňov. rozdíly z přec. majetku a závazků	Fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Vlastní kapitál celkem
Stav k 31. 12. 2014	67 269	43 046	–	6 235	8 848	26 493	151 891
Rozdělení výsledku hospodaření	–		–	3 974	11 259	-15 233	–
Vyplacené podíly na zisku	–		–	–	–	-11 260	-11 260
Výdaje z kapitálových fondů	–		–	-1 645	–	–	-1 645
Výsledek hospodaření za běžné období	–		–	–	–	23 298	23 298
Stav k 31. 12. 2015	67 269	43 046	–	8 564	20 107	23 298	162 284
Rozdělení výsledku hospodaření	–		–	3 496	4 951	-8 447	–
Přecenění majetku a závazků	–		-29 658	–	–	–	-29 658
Vyplacené dividendy	–		–	–	–	-14 851	-14 851
Výdaje z kapitálových fondů	–		–	-2 031	–	–	-2 031
Výsledek hospodaření za běžné období	–		–	–	–	18 086	18 086
Stav k 31. 12. 2016	67 269	43 046	-29 658	10 029	25 058	18 086	133 830

Příloha účetní závěrky za rok 2016

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

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

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 zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 17064, dne 1. dubna 2011.

Předmětem podnikání Společnosti je:

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

Sídlo společnosti je v Praze 3, Perneroва 2819/2a, PSČ 130 00, místo podnikání je v Praze 8, Sokolovská 131/86, PSČ 186 00.

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2016.

Účetním obdobím je období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

Jediným akcionářem je společnost České dráhy, a.s.

Společnost se změnou své společenské smlouvy podřídila zákonu o obchodních korporacích jako celku. Tato skutečnost nabyla účinnosti 25. listopadu 2015.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Dne 20. října 2016 byly zapsány kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě 67 269 ks ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč.

1.3. Organizační struktura společnosti

Společnost se člení na tyto odbory:

- odbor Implementace
- odbor Provoz
- odbor Vývoj

2. Účetní metody a obecné účetní zásady

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro střední účetní jednotky a je sestavena v historických cenách s výjimkou podílů v dceřiných a přidružených společnostech, které jsou oceněny metodou ekvivalence.

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

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1. ledna 2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok 2015 reklasifikovány v souladu s českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

3. Přehled významných účetních pravidel a postupů

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

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

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

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávký 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, tablety)	lineární	3

Pozn.: Jiný dlouhodobý majetek k pronájmu je odepisován po dobu nájemní smlouvy.

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odpisován u pronajímatele.

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

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

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

Způsob tvorby opravných položek

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

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož pořizovací cena je vyšší než 60 tis. Kč. Výjimku tvoří software, který se odepisuje vždy bez ohledu na pořizovací cenu. Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí, kromě jiného, nehmotné výsledky vývoje s dobou použitelnosti delší než jeden rok; ty 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.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován 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

Pozn.: Jiný dlouhodobý majetek k pronájmu je odepisován po dobu nájemní smlouvy.

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 opravek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet opravek) 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. Podíly v ovládaných osobách a podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem

Podíly v ovládaných osobách představují majetkové účasti v obchodních korporacích, které jsou ovládané nebo řízené Společností (dále též „dceřiná společnost“).

Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem představují majetkové účasti v obchodních korporacích, v nichž Společnost vykonává podstatný vliv, ale nemá možnost tento podnik ovládat nebo řídit (dále též „přidružená společnost“).

Podíly v dceřiných a přidružených společnostech jsou oceněny metodou ekvivalence. Podle této metody je majetková účast při pořízení oceněna pořizovací cenou, která je upravována na hodnotu odpovídající míře účasti Společnosti na vlastním kapitálu v dceřiné nebo přidružené společnosti k rozvahovému dni. Přecenění podílu metodou ekvivalence je účtováno proti vlastnímu kapitálu Společnosti.

3.5. Zásoby

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

Výdeje zásob ze skladu jsou účtovány metodou FIFO.

Způsob tvorby opravných položek

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

3.6. Nedokončená výroba

Nedokončenou výrobu tvoří společnost na rozpracované projekty, které ale nebyly zatím vyúčtovány zákazníkovi.

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

Do kalkulačního vzorce pro ocenění nedokončené výroby společnost zahrnuje:

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

K zúčtování nedokončené výroby dochází vždy v měsíci, ve kterém je vystavena faktura odběrateli.

3.7. Pohledávky

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

Způsob tvorby opravných položek

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

3.8. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalent

Peněžní prostředky jsou peníze v hotovosti včetně cenin a peněžních prostředků na účtu včetně přečerpání běžného nebo kontokorentního účtu.

Peněžními ekvivalenty se rozumí krátkodobý likvidní finanční majetek, který je snadno a pohotově směnitelný za předem známou částku peněžních prostředků, a u tohoto majetku se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase. Za peněžní ekvivalenty jsou považovány peněžní úločky s nejvýše tříměsíční výpovědní lhůtou a likvidní dluhové cenné papíry k obchodování na veřejném trhu.

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. cashpooling. Pohledávka, resp. závazek vzniklý z titulu cashpoolingu je vykazován v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky Peníze a peněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cashpoolingu představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peníze a peněžní ekvivalenty.

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody.

3.9. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

3.10. Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů jsou záúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.11. Rezervy

Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek, je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a existuje spolehlivý odhad výše závazku.

3.11.1. Rezerva na důchody a podobné závazky

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

3.11.2. Rezerva na restrukturalizaci

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

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

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

3.12. 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“).

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným ČNB k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

3.13. 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.

3.14. Daně

3.14.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda. V roce 2016 jsou daňové odpisy uplatněny, v roce 2015 byly daňové odpisy taky uplatněny.

3.14.2. Splatná daň

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

3.14.3. Odložená daň

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

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

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázány v celkové netto hodnotě s výjimkou případů, kdy nelze některé dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

3.15. 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.

3.16. Tržby

Tržby z prodeje služeb jsou zaúčtovány v hodnotě poskytnutého plnění a k datu poskytnutí plnění a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty. Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

4. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty**4.1. Dlouhodobý nehmotný majetek****Pořizovací cena**

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2015	Přírůstky/ Přeúčtování	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky / Přeúčtování	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Zřizovací výdaje	663	–	–	663	–	–	663
Software	513 551	29 590	-121 068	422 073	19 735	-6 567	435 241
Nedokončený DNM	1 495	-1 495	–	–	130	–	130
Celkem	515 709	28 095	-121 068	422 736	19 865	-6 567	436 034

Oprávkky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Zřizovací výdaje	492	132	–	624	39	–	663
Software	498 663	21 055	-120 352	399 366	22 597	-1 655	420 308
Celkem	499 155	21 187	-120 352	399 990	22 636	-1 655	420 971

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Zřizovací výdaje	171	39	–
Software	14 888	22 707	14 933
Nedokončený DNM	1 495	–	130
Celkem	16 554	22 746	15 063

V roce 2016 jsou přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku tvořeny především softwaru vyvinutým společností ČD-IS a nákupem licencí SAP.

Největším přírůstkem dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2015 je nákup licencí MS SQL Serv. Enterprise.

V roce 2016 mezi nejvýznamnější úbytky patří vyřazení majetku SW-Modul IS-U/CCS a Modul SAP, který byl do společnosti vložen nepeněžním vkladem.

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

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2015	Přírůstky/ Přeúčtování	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky/ Přeúčtování	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Hmotné movité věci a jejich soubory	141 650	16 933	-15 127	143 456	5 819	-12 177	137 098
– Stroje a zařízení	116 944	14 376	-2 319	129 001	3 009	-10 184	121 826
– Dopravní prostředky	–	–	–	–	1 013	–	1 013
– Ostatní	24 706	2 557	-12 808	14 455	1 797	-1 993	14 259
Jiný DHM	41 598	26 143	-2 729	65 012	11 635	-2 045	74 602
Nedokončený DHM	1 347	-512	–	835	24 448	–	25 283
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	645	–	–	645	–	–	645
Celkem	185 240	42 564	-17 856	209 948	41 902	-14 222	237 628

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Hmotné movité věci a jejich soubory	100 412	21 978	-13 095	109 295	16 123	-12 099	113 319
– Stroje a zařízení	83 941	15 839	-2 319	97 461	13 968	-10 142	101 287
– Dopravní prostředky	–	–	–	–	34	–	34
– Ostatní	16 471	6 139	-10 776	11 834	2 121	-1 957	11 998
Jiný DHM	26 983	19 386	-2 711	43 658	10 742	-2 029	52 371
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	161	43	–	204	43	–	247
Celkem	127 556	41 407	-15 806	153 157	26 908	-14 128	165 937

Opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Jiný DHM	1 194	801	–	1 995	308	–	2 303
Celkem	1 194	801	–	1 995	308	–	2 303

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Hmotné movité věci a jejich soubory	41 238	34 161	23 779
- Stroje a zařízení	33 003	31 540	20 539
- Dopravní prostředky	–	–	979
- Ostatní	8 235	2 621	2 261
Jiný DHM	13 421	19 359	19 928
Nedokončený DHM	1 347	835	25 283
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	484	441	398
Celkem	56 490	54 796	69 388

Nejvýznamnější přírůstek 2016 je tvořen v rámci obnovy výpočetní techniky – notebooky, personální počítače, LCD monitory, určené k pronájmu pro skupinu ČD.

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.

Dle plánu obnovy je stará výpočetní technika nahrazována novými kusy. Výpočetní technika vrácená od nájemce je postupně prodávána zaměstnancům nebo obchodníkům s použitou technikou. 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 2016 jsou tvořeny především vyřazením serverů.

Nárůst nedokončeného majetku k 31.12.2016 je dán přípravou realizace dvou významných zakázek obsahujících majetek určený k pronájmu. Předpokládaný termín realizace je březen 2017, resp. květen 2017. Nedokončený majetek bude zařazen do užívání dnem předání koncovému zákazníkovi.

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.

4.3. Podíly v dceřiných a přidružených společnostech

Podíly v dceřiných společnostech

Společnost na základě usnesení představenstva č. 39/14/2016 ze dne 4.5.2016 pořídila 100% podíl ve společnosti ODP-software, spol. s r.o.

Vzhledem k tomu, že je společnost ODP-software, spol. s r.o., zahrnutá do účetní závěrky Společnosti ekvivalenční metodou, rozhodla se Společnost využít výjimky na zveřejnění detailů transakce a další detaily transakce nezveřejňovat, jelikož by mohlo dojít k poškození účastníků transakce, kterými jsou fyzické osoby.

U společnosti ODP-software, spol. s r.o., není rozdíl mezi procentem podílu na vlastnictví a procentem podílu na hlasovacích právech.

Podíly v přidružených společnostech

Společnost v roce 2015 odkoupila minoritní podíl 68 kusů kmenových akcií na jméno ve společnosti XT - Card, a.s., od prodávajícího ČD - Telematika, a.s.

(údaje v tis. Kč)						
31. prosince 2016	Základní kapitál	Účetní hodnota	Podíl na základním kapitálu (%)	Výsledek hospodaření v roce 2016*	Vlastní kapitál*	Příjem z podílů na zisku v roce 2016
ODP-software, spol. s r.o. Pernerova 2819/2a, Žižkov, Praha 3	400 000 Kč	22 607	100	7 002	22 607	–
Celkem	–	22 607	–	–	–	–

* Neauditováno.

Metoda ekvivalence

Změna v ocenění podílů ekvivalencí u majetkových účastí v dceřiných a přidružených společnostech:

(údaje v tis. Kč)				
	Dceřiné společnosti		Přidružené společnosti	
	2016	2015	2016	2015
Počáteční zůstatek k 1. lednu	–	–	–	–
Snížení ocenění	- 29 393	–	- 265	–
Konečný zůstatek k 31. prosinci	- 29 393	–	- 265	–

4.4. Zásoby

Opravné položky k zásobám dosahovaly výše 85 tis. Kč k 31.12.2016 a 97 tis. Kč k 31.12.2015. Opravné položky se vztahují k nízkoobrátkovému materiálu a pak k materiálu, u kterého došlo ke snížení hodnoty.

Zboží určené k dalšímu prodeji je v roce 2016 tvořeno licencemi a výpočetní technikou určenou k dalšímu prodeji.

4.5. Krátkodobé pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 31. prosinci 2016 činily 33 tis. Kč (k 31. prosinci 2015: 581 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2016 činila 0 tis. Kč (k 31. prosinci 2015: 4 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let. Pohledávky k podnikům ve skupině České dráhy a ostatním spřízněným společnostem:

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
České dráhy, a.s.	57 420	63 157
ČD Cargo, a.s.	56 308	58 228
DPOV, a.s.	3 154	1 221
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	2 981	414
ČD - Telematika a.s.	11 366	14 997
ČD Logistics, a.s.	47	46
ČD travel, s.r.o.	37	357
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	348	537
ODP-software, spol. s r.o.	2 025	–
Celkem pohledávky k podnikům ve Skupině České dráhy	133 686	138 957
Pohledávky za spřízněnými společnostmi mimo Skupinu	14 152	12 056
Celkem	147 838	151 013

4.6. Časové rozlišení aktivní

Náklady příštích období

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
SW podpora	8 736	11 020
Drobný hmotný majetek do 10 tis. Kč	639	357
Ostatní	676	266
Náklady příštích období celkem	10 051	11 643

Náklady příštích období, část SW podpora, je souhrn ročních licenčních poplatků časově rozlišovaný na měsíční období dle věcné příslušnosti.

4.7. Přehled o peněžních tocích

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

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladní hotovost a peníze na cestě	27	55
Účty v bankách	729	3 833
Peněžní prostředky na cashpoolovém účtu	32 440	49 042
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	33 196	52 930

V roce 2013 společnost ČD-IS uzavřela smlouvu o poskytování cashpoolingu v rámci Skupiny ČD. Denně je prováděn automatický převod prostředků mezi poolovým účtem a zapojenými účty vybraných dceřiných společností, což umožňuje operativně řídit likvidní prostředky uvnitř skupiny ČD, a.s. Peněžní prostředky na cashpoolingovém účtu představují pohledávku za spřízněnou stranou (České dráhy, a.s.).

4.8. Vlastní kapitál

Celková výše základního kapitálu k 31.12.2016 činila 67 269 tis. Kč. Základní kapitál je tvořen 67 269 ks akcií na jméno v zaknihované podobě o nominální hodnotě 1 000 Kč. Emisní ážio je vytvořeno ve výši 43 046 tis. Kč.

Společnost je plně vlastněna společností České dráhy, a.s., zapsanou v České republice.

Společnost České dráhy, a.s. se sídlem nábřeží L.Svobody 1222, Praha 1 sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší i nejširší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku je možné získat ve Sbírce listin, jakmile dojde k jejímu zveřejnění.

Zisk roku 2015 ve výši 23 298 tis. Kč byl rozdělen na základě rozhodnutí jediného akcionáře následujícím způsobem:

- 1 165 tis. Kč bylo použito na zvýšení zákonného rezervního fondu,
- 2 331 tis. Kč bylo použito na zvýšení sociálního fondu,
- 14 851 tis. Kč bylo použito na výplatu dividend,
- 4 951 tis. Kč bylo převedeno na účet nerozděleného zisku minulých let.

Ze sociálního fondu bylo vyčerpáno v souladu s kolektivní smlouvou celkem 2 031 tis. Kč během roku 2016 a 1 645 tis. Kč během roku 2015.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla Společnost rozdělení zisku za rok 2016.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku (viz poznámka 1), možnosti nevytvářet povinně rezervní fond však nevyužila.

Rezervní fond je nadále tvořen ze zisku a jeho použití je v souladu se stanovami Společnosti.

4.9. Rezervy

Rezervy

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Rezerva na závazky plynoucí z kolektivní smlouvy	3 208	705
Rezerva na restrukturalizaci	–	1 048
Rezervy celkem	3 208	1 753

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. Pro období 2016–2018 je v platnosti nová kolektivní smlouva navyšující odměnu 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 2015 byla vytvořena rezerva na restrukturalizaci ve výši 1 048 tis. Kč, v roce 2016 byla tato rezerva čerpána v rámci realizace plánované transformace servisu.

4.10. Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31.12.2016 závazky se splatností delší než 1 rok ve výši Kč 11 475 tis. Dlouhodobé závazky zobrazují závazky týkající se financování nákupu majetku formu splátkového prodeje. K 31.12.2015 neevidovala žádné závazky se splatností delší než 1 rok.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu k 31. prosinci 2016, činila 30 112 tis. Kč (k 31. prosinci 2015: 33 887 tis. Kč).

Společnost neposkytlá žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 31. prosinci 2016.

Závazky za podniky ve skupině České dráhy a ostatními spřízněnými společnostmi

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
České dráhy, a.s.	4 658 ^{a)}	223
ČD - Telematika a.s.	4 813	–
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	293	194
ODP-software, spol. s r.o.	1 210	–
Celkem krátkodobé závazky z obch. vztahů k podnikům ve Skupině	10 974	417

^{a)} včetně dohadných položek

Položka „Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba“ k 31.12.2016 ve výši 30 000 tis. Kč představovala krátkodobou půjčku od společnosti České dráhy, a.s., se splatností 15.3.2017. Půjčka je úročena fixní úrokovou sazbou 0,96 %. V roce končícím 31.12.2015 Společnost žádnou takovou půjčku neměla.

4.11. Daň z příjmů

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Odložená daňová pohledávka		
Opravné položky k dlouhodobému majetku	477	737
Zásoby	16	19
Majetek	438	379
Rezervy	610	333
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou	134	415
Dohadná položka na odměny – SZP	200	391
Neuplatněná odčitatelná položka na výzkum a vývoj	–	1 541
Odložená daňová pohledávka celkem	1 875	3 815

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2016 a následující).

Daňový náklad zahrnuje:

(údaje v tis. Kč)		
	31.12.2016	31.12.2015
Splatnou daň (19 %)	3 872	600
Odloženou daň	1 940	1 209
Celkem daňový náklad	5 812	1 809

4.12. Dohadné účty pasivní

(údaje v tis. Kč)		
Dohadné účty pasivní	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Dohadné položky na nájem, teplo a el. energii	4 213	3 725
Dohadné položky na nevyfakturované subdodávky	5 606	14 846
Dohadné položky na smluvní pokuty a penále	4 880	–
Dohadné položky na mzdové odměny	4 144	8 118
Dohadné položky na nevyčerpanou dovolenou	2 787	2 187
Dohadné položky na marketingové náklady	30	159
Dohadné položky na správní a obchodní režii	4 219	4 019
Dohadné položky na správu autoparku	266	305
Dohadné položky na HW a SW podporu	3 288	17 325
Dohadné položky na nevyfakturované dodávky materiálu a HM	–	190
Dohadné účty pasivní celkem	29 433	50 874

4.13. Časové rozlišení pasivní

(údaje v tis. Kč)		
Výnosy příštích období	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výnosy z poskytování SW podpory	10 908	7 930
Výnosy spojené s vývojovými SW projekty	9 150	19 591
Výnosy příštích období celkem	20 058	27 521

4.14. Prodeje realizované se spřízněnými subjekty**2016**

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží	Služby	Celkem
České dráhy, a.s.	10 592	232 893	243 485
ČD Cargo, a.s.	9	147 678	147 687
DPOV, a. s	342	6 581	6 923
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	2 118	2 039	4 157
ČD Logistics, a.s.	–	228	228
ČD travel, s.r.o.	–	406	406
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	–	2 019	2 019
ČD - Telematika a.s.	1 110	47 481	48 591
ODP-software, spol.s r.o.	–	1 673	1 673
Celkem za Skupinu České dráhy	14 171	440 998	455 169
Ostatní spřízněné strany mimo Skupinu	74	43 251	43 325
Celkem	14 245	484 249	498 494

2015

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží	Služby	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 - Telematika a.s.	26	48 531	48 557
Celkem za Skupinu České dráhy	7 148	407 034	414 182
Ostatní spřízněné strany mimo Skupinu	813	42 203	43 016
Celkem	7 961	449 237	457 198

4.15. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty**2016**

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Materiál a energie	Služby	Ostat. provozní náklady	Celkem
České dráhy, a.s.	858	17 334	12	18 204
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	–	759	–	759
ČD - Telematika a.s.	3 948	16 915	–	20 863
ODP-software, spol. s r.o.	–	1 000	–	1 000
Celkem	4 806	36 008	12	40 826

2015

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Materiál a energie	Služby	Ostat. provozní náklady	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

Dále v roce 2016 Společnost nakoupila majetek od společnosti ČD-Telematika a.s. ve výši 564 tis. Kč a v roce 2015 ve výši 1 188 tis. Kč.

4.16. Celkové náklady na odměny statutární auditorské společnosti**Náklady na odměny statutární auditorské společnosti**

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.12.2016	Období do 31.12.2015
Povinný audit účetní závěrky	154	156
Náklady na odměny statutární auditorské společnosti celkem	154	156

4.17. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení Společnosti za rok 2016 a 2015 je následující:

2016

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové náklady	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	288	158 168	51 951	7 252	217 371
Statutární orgány Společnosti *	9	9 482	2 501	–	11 983
Celkem	297	167 650	54 452	7 252	229 354

2015

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové náklady	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	279	149 444	49 873	6 251	205 568
Statutární orgány Společnosti *	9	7 212	1 844	–	9 056
Celkem	287	156 656	51 717	6 251	214 624

*) Statutární orgány společnosti jsou členové dozorčí rady a představenstva.

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

Členům řídících, kontrolních a správních orgánů Společnosti nebyly k 31. prosinci 2016 a 2015 poskytnuty žádné zápůjčky, závdavky, zálohy, úvěry, zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

Členům řídících, kontrolních a správních orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

4.18. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Dne 21.3.2017 byl rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s., odvolán z funkce člena dozorčí rady doc. Dr. Ing. Roman Štěrba.

Dne 21.3.2017 byl rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s., jmenován do funkce člena dozorčí rady Ing. Martin Bělčík.

Dne 28.3.2017 byl rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s., odvolán z funkce člena dozorčí rady Pavel Krtek, M.Sc.

Dne 28.3.2017 byl rozhodnutím jediného akcionáře České dráhy, a.s., jmenován do funkce člena dozorčí rady Ing. Pavel Staněk.

V Praze dne 18. dubna 2017



Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva



Ing. Daniel Smola
člen představenstva



Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu

Čestné prohlášení

Údaje uvedené ve výroční zprávě za rok 2016 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 18. dubna 2017



Ing. Miloslav Kopecký
předseda představenstva



Ing. Daniel Smola
člen představenstva

Identifikační a kontaktní údaje

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

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

Právní forma: akciová společnost

IČ: 248 29 871

DIČ: CZ248 29 871

Bankovní spojení: Komerční banka, a.s., číslo účtu: (CZK) 43-7795830289/0100

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

Telefon: +420 972 225 555

E-mail: info@cdis.cz

www.cdis.cz







Výroční zpráva

ČD - Informační Systémy, a.s.

Annual Report

ČD - Informační Systémy, a.s.



198.5

MX 5.1

MX 5.2

Introduction by the Chairman of the Board of Directors

Dear business friends,

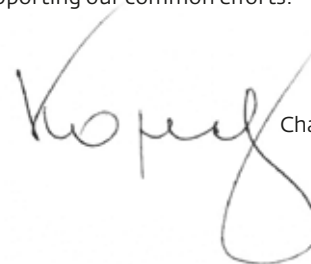
On behalf of the Board of Directors of ČD - Informační Systémy, a.s. I am pleased to present to you the 2016 Annual Report. During previous year we have expanded the scope of services so that we can be a key supplier of information technologies to wide group of České Dráhy and rail sector. The strategy of our company is based on providing quality services with an emphasis on professionalism and efficiency and with maximum focus on the requirements of the business partner / customer. Therefore, we have started to develop activities to achieve new competencies that will enable our customers to expand the service portfolio in the following periods. It is an honour to share with you the following information confirming the continuous development of our company.

In 2016, the company maintained its planned production rate and achieved operating profit before tax of CZK 23,898 thousand. Profit after tax amounts to CZK 18,086 thousand. The last year major deliveries included projects in the area of freight transport, development, and integration of SAP systems. We successfully completed system of controlling access to the Internet and started selection and implementation of a unified system for managing identities and controlling access rights for ČD Group in the area of cyber security. The company acquired a share in ODP-software, spol. s r.o. in order to expand the service port-

folio especially in the area of electronic check-in of passengers and was realising a first successful delivery of services during the previous year. The knowledge was also expanded in the area of freight transport systems. We continue to consolidate operating technologies, leading to a more flexible and economical offer of products and services. Service portfolio has been extending into the area of mobile solutions, cyber security, and support of passenger transport services.

We are still strongly focused on high quality IT services to support business goals of our customers. For this reason, we emphasise the continuous development of our company in the area of development, maintenance, operation and development of applications, services, and terminal devices. We believe that the high quality of IT services provided under transparent cost terms will enable the company to maintain long-term, strong, and mutually beneficial relationship with our customers.

In conclusion, I would like to thank all my colleagues for their work and commitment over the past year, which allowed us to achieve the results presented here. Great thanks also to all colleagues across the České dráhy Group and other partners, who in 2016 were helping us and supporting our common efforts.



Miloslav Kopecký
Chairman of the Board of Directors



Company's Vision and Goals

ČD - Informační Systémy, a.s. is a provider of ICT services for transportation and logistics, including 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 České dráhy Group. The long-term goal is to strengthen strategic partnership with the České dráhy Group, improve quality and efficiency of the provided services, and thereby create conditions for long-term business partnership founded upon mutual trust and professionalism.

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, and printers.

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

Our Vision

- We will become a preferred IT supplier for the ČD Group and the railway sector.
- We support the achievement of business goals of our customers by delivery of our services.
- We ensure lasting competitiveness and efficiency of delivered services by supply of services outside the ČD Group.

Shared Values of the Company

- Customer orientation – we provide our services in a way to fulfill the common objectives of customers in the ČD Group.
- High quality services – we provide services to customers based on established standards in the quality control policy.
- Continuous improvement in the area of IT – we implement all the activities effectively and innovatively.

Goals of the Company

- Implementation of group IT projects according to the approved ICT strategy.
- Stabilization of ČD-IS as a key supplier / provider of IT services.
- Development and significant strengthening of system integrator role of IT solutions for the ČD Group.
- Major strengthening competence in acquiring and taking over the know-how of check-in systems. (i.e. strengthening of internal know-how of the ČD Group).
- Revision of licensing policy to continuously reduce the share of the licensing costs in an operating environment and increase the proportion of working with high added value within the ČD Group.



Selected Figures

(CZK thousand)

	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2016
Total assets	308,204	329,068
of which: fixed assets	81,842	111,146
Current assets	214,719	207,871
Equity	162,284	133,830
Liabilities	118,399	175,180

(CZK thousand)

	Balance at 31 Dec 2015	Balance at 31 Dec 2016
Sales revenues	460,398	498,830
of which: sales of own products and services	452,269	483,472
Other operating income ^{**})	9,422	17,270
EBITDA ^{*)}	77,754	73,738

^{*)} EBITDA = Earnings Before Deducting Interest and Taxes (EBIT) + depreciation and amortisation

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



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 9001:2016 Quality Management System.
- ČSN EN ISO 1006:2003 Project Management System.
- ČSN EN ISO 14001:2016 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

ČD-IS holds a valid entrepreneur certificate for CONFIDENTIAL concealment level. On the basis of this certificate, ČD-IS has access to classified information that occurred on its side or has been provided to it, pursuant to Section 20, paragraph 1 of Act No. 412/2005 Coll. Furthermore, ČD-IS holds a SECRET SECURITY certificate pursuant to Section 20, paragraph b) of Act No. 412/2005 Coll., and holds an information system certificate for the handling of classified information up to and including the CONFIDENTIAL level according to Section 46 of Act No. 412/2005 Coll. With this step ČD-IS declares competence and readiness to ensure the security of information for operation, service, development, and related activities of information systems in the ČD Group. The certificate of physical person for SECRET and CONFIDENTIAL level has been issued by the National Security Authority for the access and handling of classified information.



Partnerships and Memberships

DELL Computer, spol. s r.o.

ČD - Informační Systémy 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 Česká republika, spol. s r.o.

ČD - Informační Systémy has concluded a partnership contract with IBM ČR, spol. s r.o. on the Member level.

Lenovo Global Technology Czech Republic s.r.o.

ČD - Informační Systémy 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 - Informační Systémy is a Microsoft Partner Network Member and has a silver Devices and Deployment partnership. 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 - Informační Systémy is able to provide customers with comprehensive solutions and services based on Oracle advanced technologies.

SAP ČR, spol. s r.o.

ČD - Informační Systémy 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.



Important Events of 2016 and 2017 up to the Annual Report Closing Date

First Quarter of 2016

- Implementation of provisions for ČD Cargo.
- Deployment of a new CO for freight vehicles for ČD Cargo.
- Completion of the implementation of the Oracle BI project in ČD, a.s.
- Implementation of the infrastructure for high availability of the PARIS and ARES applications.
- Selection of platform for Identity Management for the ČD Group, launch of the implementation project.
- Implementation of VAT Statement in SAP for the ČD Group.
- Set-up of IT process management concept for controlled commissioning.
- Deployment of a PRIS and CNP version connected to MIMOZA system – monitoring of extraordinary consignments.
- Redesign of ČD-IS Employee Portal.
- Finish of Oracle BI implementation project in ČD, a.s. environment.
- Deployment of technology for operating “end to end” monitoring of application.

Second Quarter of 2016

- Upgrade of SAP for the ČD Group.
- Going live with URL filtering for the ČD Group.
- Acquisition of ODP-software, spol. s r. o.

- Launch of the live operation of internet systems for incident management, changes, and CMDB administration.
- Collective change of HW terminal equipment for ČD.
- PRIS module deployment – integration of TSV to PRIS to production.
- CNP module deployment – automatic processing of the international A40 preface.
- Realisation of diagnostic server for a number of driving vehicles 380 for ČD.

Third Quarter of 2016

- Approval of the target-concept identity of the management for the ČD Group.
- Launch of the development of application for supporting communication with customers for ČD.
- EET support for the external market has been launched.
- Installation the SAP Hana production environment for the external market.
- Launch of MISOP projects - generational change of passenger check-in and information systems started.
- ESB – integration for ČD Cargo - integration of the EGJE personnel system for data warehouses.
- ESB – update of interface information interchange (DOMIN - SŽDC) for Dispatch Systems of ČD and ČDC.



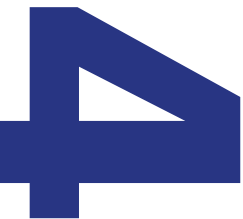
- Completion of optimisation of IS OSCAR ČD Cargo.
- Completion of IT support for real estate transfer to SŽDC.
- Implementation of high-availability infrastructure for passenger transport applications PARIS and ARES.

Fourth Quarter of 2016

- Launch of the SIPS project (tablets for engine drivers).
- Live operation of own mobile application for management of service technicians.
- Deployment of a PRIS module – including the transfer of classes to SŽDC.
- Completion of the IS OPT ČD Module VOZY development project.
- Deployment and starting of the new ČD dial-up server.
- Deployment of a new version of the system for acquaintance with ČD documents and extension to the whole ČD.
- DTOP – processing of data on issued compensation, registration cards for holders of communication benefits, possibility of working with user lines in the field of addition.
- PCO – development of functionalities of WWW applications for performance modeling.
- Archiving and sending back issued invoices for the supply centre and DKV ČD.

First Quarter of 2017 – up to the Annual Report Closing Date

- Start of www ČD redesign into double-entry operation.
- Deployment of SIPS for ČD.
- Changing HW for Traffic Logs at SŽDC.
- Completion of the project using data from mobile operators (O2).



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 the 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 the 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 the 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

- Martin Bělčík – member since 21 March 2017
- Milan Feranec – member since 26 May 2015
- Ludvík Urban – member since 3 February 2015
- Pavel Staněk – member since 28 March 2017
- Tomáš Dvořák – member since 1 April 2011
- Barbora Potůčková – member since 1 April 2017

List of the Supervisory Board members whose membership ceased in 2016 or before the Annual Report closing date:

- Roman Štěřba – member since 20 March 2015 till 20 March 2017
- Roman Doležal – member since 1 April 2012 till 31 March 2017
- Pavel Krtek – member since 23 June 2014 till 28 March 2017



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, the 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

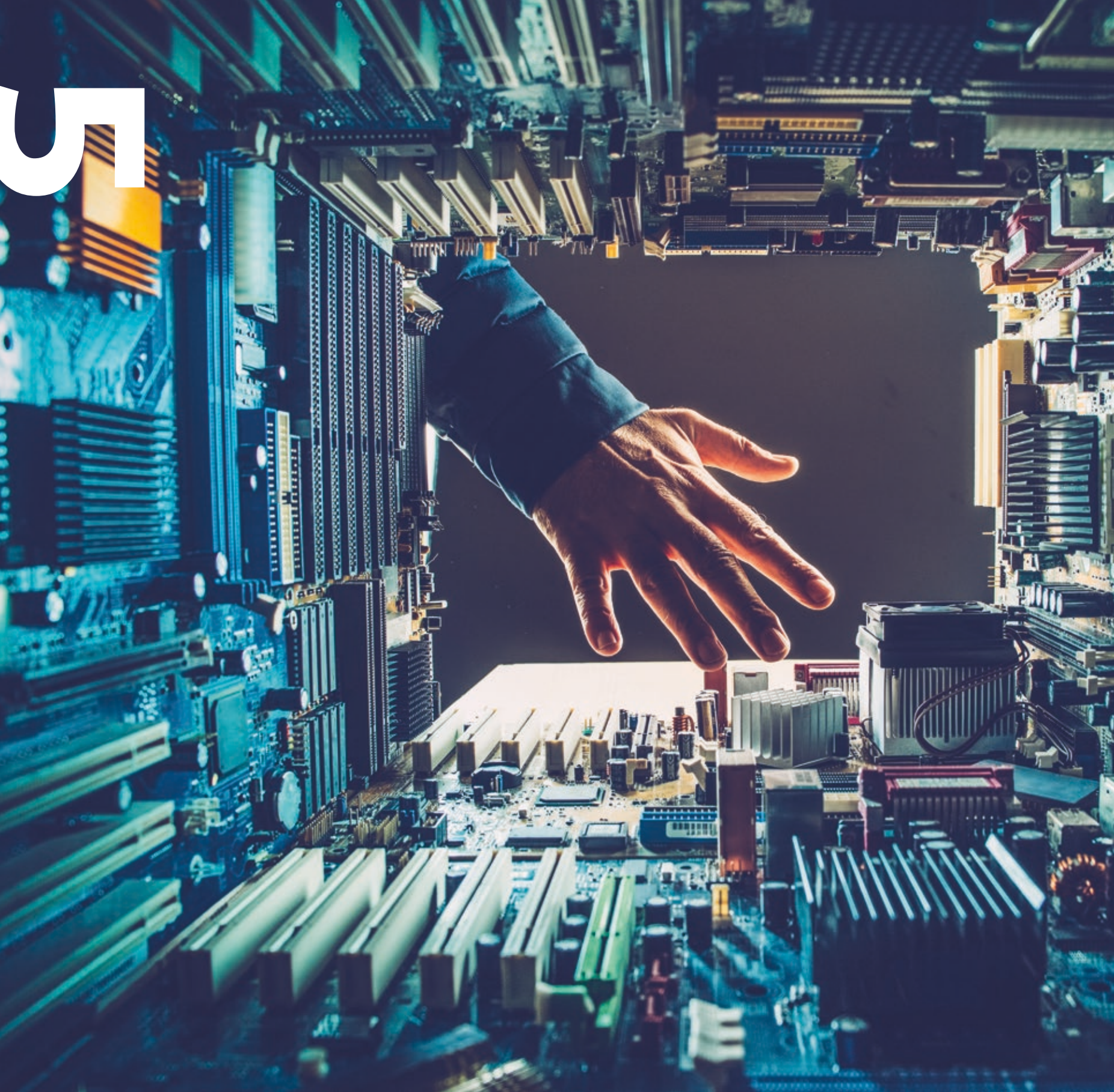
- Miloslav Kopecký – Chairman of the Board of Directors since 3 October 2012 (member of the Board of Directors since 1 October 2012)
- Daniel Smola – member of the Board of Directors since 19 March 2013
- Tomáš Vacek – member of the Board of Directors since 3 February 2015

Senior Management

- Tomáš Dvořák – Analysis and Development Director since 1 January 2013
- Jaroslav Pechan – Operations Director since 1 September 2013
- Jiří Švarc – Implementations Director since 1 October 2016
- Lenka Skabrouthová – HR Director since 1 April 2014

List of members of the Senior Management whose membership ceased or who changed positions as part of changes in the organisational structure in 2016 or before the Annual Report closing date:

- Petr Jeřábek – Implementations Director since 1 January 2016 till 30 September 2016





Report of the Board of Directors on Business Operations

Brief Assessment of the Past Year

In 2016, 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;
- Operation and subsequent development of information systems, operations of infrastructure in the Data Centre;
- Provision of user support – the ČD Group central IT HelpDesk;
- Service of end-user stations – technology equipment, computers, printers, and licence administration.

In 2016 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 development in the area of passenger check-in systems. The development and upgrade of the SAP economic system was an important delivery for the ČD Group. In the area of security the Company develops internal competences in accordance with the act on cyber security – preparation for the role of Provider, URL filter-

ing, and Identity Management. 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 mobile applications and electronic check-in of passengers the Company acquired ownership interest in ODP–software, spol. s r.o., which specialises in the development and operation of these systems.

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

In 2016, ČD-IS successfully completed additional functional components of the PRIS application, especially the Vehicle Technical Service, integration with the system for tracking extraordinary consignment, and elaboration of the A40 preface. For ČD Cargo, optimisation of the OSCAR system has also been completed, which accelerated data processing and stabilised the whole management under heavy loads, and the VOZY module was deployed within the IS OPT. In 2016, for the ČD Group, the SAP upgrade was successfully completed and the functionality of the VAT Control Report was deployed.

The Company continued to develop functionalities and competencies related to data storage area, especially to modelling of performance, processing of information on driving documents, and algorithmization of specific consumption calculations within P602, DTOP, and ADPV. For



the SŽDC transport infrastructure manager, ČD-IS has developed a new generation of the Slow Driving System and has begun developing a new version of the CompoST system.

The Company has also developed knowledge and skills in developing of Android and iOS mobile applications within further development of competencies. Also in the future the Company will put emphasis on development of area of internal competencies and new technologies with the potential to be used to support transport and transport processes.

During the year, a new solution of the České dráhy's website was developed and introduced into the pilot operation. ČD-IS prepared the target concept and started the implementation of the IS passenger transport modernisation program, which is planned for five years.

In total, the Implementation division, including projects relating to SAP solutions, participated in the sales of the Company in the amount of CZK 93,257 thousand, which is a share of 18.91%.

Operation of Applications and Data Centre Services

The alignment of operated technologies, the introduction of technology standards, and the standardisation of description of provided services and their parameters, including the new contracts with customers, continued in 2016. During the year, implemented consolidation of 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 including controlled third party engagement. The realisation was performed 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.

At the beginning of 2016, the implementation of application monitoring probes was launched into operating environment for three areas of application traffic. For 2017, it is planned to extend application monitoring for the next six areas. The investment plans of the Company 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 2016, key investment plans included investments in the recovery of disk array infrastructure in the Data Centre and investment in new Infrastructure for passenger transport applications.

The total sales of the Operations division amounted to CZK 305,139 thousand, representing a stable and strong pillar of the Company's sales at the level of 61.87%.

Servicing of Computer Hardware and User Support Services

The servicing of end-user stations complements the portfolio of services provided to customers with the support for end-users in hardware maintenance, operating of the basic software (installation templates, security packages). The servicing network facilitates quick and flexible responses for customers across the Czech Republic.

In 2016, 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. The hardware renewal for Traffic Logs at SŽDC was another major project. In 2016, a Transformation Service project was completed, changing the organisational structure, modifying internal processes, and launching a new dispatching information system for handling and managing customer requirements including a mobile application for service technicians.



The sales of the Servicing division of CZK 94,733 thousand accounted for 19.21% of the total sales of ČD-IS and include the supply of services and material.

Year-on-Year Comparison of Financial Performance Indicators

Table of Financial Results in 2015–2016

(CZK thousand)		
Indicator	2015	2016
Sales	461,691	500,742
EBITDA*	77,754	73,738
EBT	25,107	23,898
Return on sales (%)**	5.46%	4.84%

* EBITDA = Earnings Before Deducting Interest and Taxes (EBIT) + depreciation and amortisation

** Return on sales = EBIT / Operating sales

Research and Development in 2016

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

In 2016, 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 development of mobile applications, development of rail freight support systems, passenger check-in solutions, and related BigData issues. The company also devoted considerable effort to system integration and development of systems for railway infrastructure managers. 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 Com-

pany'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 2016 amounted to CZK 9,326 thousand at the level of staff costs.

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

- Development of OSCAR system to support ČD Cargo business activities.
- Modernisation of ČD's passenger transport information system.
- Redesign of e-shop and related functional components for check-in of ČD's passengers.
- New generation of WebComposT for SŽDC.
- Systems to support engine drivers electronization for ČD and ČD Cargo.
- Development of the New Generation Dial-up Server for ČD.

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 14,150 thousand. The software represents most significant additions, which were achieved by the Company. 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 2016 was CZK 15,063 thousand.



Additions to tangible fixed assets primarily include the purchase of new servers, disk drives, and computers (laptops, desktops, and monitors) acquired as part of the renewal of computers intended for lease. Acquired tangible assets totalled CZK 42,300 thousand in 2016.

As a result of the liquidation of obsolete assets in 2016, the category of individual movable assets included the disposal of non-functional servers, desktops, laptops, and monitors. These assets were fully depreciated.

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 2016 amounted to CZK 69,388 thousand. No new contracts for finance leases were concluded in 2016.

The purchase of a 100% share in ODP – software, spol. s r.o. was the most important investment in the area of long-term financial assets.

Risk Management System

ČD - Informační Systémy, a.s. successfully implemented an integrated risk management system in order to limit the impact of the risks on the economic result to ensure the confidentiality of the information and the quality of the services provided.

The ČD - Informační Systémy, a.s. 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 systems include 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;
- Provisioning of standard controlling activities as instructed by members of the Board of Directors, the Supervisory Board, and the Senior Management;
- Analysing, on a continual basis, any shortcomings in financial practice and 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 SŽDC.

Human Resources Policy and Social Programme

The number and professional structure of employees results from the needs of our clients. Two staff reorganisation changes were made in 2016. Changes were related to service optimisation, specifically in the area of centralised remote management. The reorganisation within Implementation department was performed to increase customer comfort. In 2016, the fluctuation in the amount of 11% was managed in the Company. Due to that fact retirement, expanding competencies, and strengthening teams has been conducted. The Company obtained



appropriate candidates from several different channels: recommendations from existing employees, through advertising, and establishing a new partnership with VDA. The total number of employees as of 31 December 2016 was 299. 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 - Informační Systémy, a.s. is aware that a company's most important asset is its employees. For this reason, it pays close attention to motivating its employees, encouraging their continued professional growth and development, and nurturing a positive work environment.

Work Force Figures for 2016

Employees	Number
Number of employees as at 1 January 2016	278
Number of employees as at 31 December 2016	299
Average number of employees	289
Number of new employees	52
Number of terminations	32

Work Force Age Structure as at 31 December 2016

Age	Number
20	1
21–30	41
31–40	68
41–50	88
51–60	85
above 60	16

The average age as at 31 December 2016 was 44 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 2016, the Company decided to increase the soft-skills of employees, whose work involved frequent negotiations with the customer or managing people. Training programs were developed based on the analysis of educational needs.

As in previous year, the 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 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.

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 benefit programmes for employees.

Use of the Social Fund in 2016

(CZK thousand)	
Item	
Contribution to common joint events of the employer and trade unions	750
Contribution to cultural, sport, interest, and social activities of employees	251
Contribution to camps and holiday stays of children and young people, treatment and wellness stays of children and young people	78
Contribution to individual holidays, tours, and treatment and wellness stays of employees	27
Employee meal contribution	641
Contribution to cleaning and washing of work clothes	26
Contribution to language courses	250
Contribution to settlement of trade unions expenses	8
Total	2,031

Corporate Social Responsibility

ČD-IS 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 the 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 2016, ČD-IS disposed of 3.2 tons of hazardous waste and 13.7 tons 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-IS 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.

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 2016. 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 and regular OHS compliance checks in accordance with applicable legislation. No work-related injuries resulting in injury leave were registered in 2016.

Energy Management Systems

In order to provide energy management, processes in accordance with ČSN EN ISO 5001:2012 were introduced. Targets for the values of energy performance have been set for the Company. 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.

ČD-IS 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 (181/2014 Coll.). To ensure the necessary conditions for ensuring cyber security, 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.



Anticipated Events, Plans, and Goals for 2017

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, and 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.

The implementation department, which is responsible for the delivery of implementation projects, increases its competencies mainly in the areas of supply management - system integration type, to be able to meet more and more complex customer requirements, which cannot be further solved by isolated applications. Application domain development strategies (product strategies) that are designed and regularly reviewed to maximize customer satisfaction with the participation of key customer users follow current needs and trends. Selected implementation and operational technologies are incorporated into the Book of Technological Standards, which focuses on effectiveness of operation and licence policy. In the following period, the Company will develop its competencies in the areas of large data processing, change of generation of key customer applications (Check-In Systems, Passport Systems, SAP HANA), use of mobile devices (use of mobile phones

and tablets to replace a paper office for various professions), and data security (for example, compliance with the GDPR Regulation).

In the area of operations, the Company will focus on the gradual expansion of "end to end" monitoring of critical applications. As part of an internal IT process optimization project, data consolidation in the Configuration Database will be completed so that infrastructure and application data records are the basis for planning and service calculations. Depending on the Configuration Database, the licensing process will be set. In the operating department, the operation will also be based on the results of the pilot project for a strategy for implementation of the private cloud for the ČD Group. In the field of service of terminal equipment, the service delivery will be fully operational through the dispatching management system, which was successfully introduced in the Transformation Service project in 2016. In the prior period, the Company continued in providing terminal equipment. In subsequent periods, the objective will be to complement terminal equipment lease by further service-related services and software running on these facilities.

Key strategic investments in 2017 include the strategic purchase of ORACLE licenses and the purchase of HW for the operation of new services.



Financial Situation

Assets

ČD - Informační systémy, a.s. obtained the input assets in 2011 through the investment of part of ČD - Telematika. In 2016, the Company continued to optimise the volume and structure of assets to correspond with the Company's strategic needs. In 2016, the Company acquired computers and information technology intended for rent, licenses for the provided software products, and expanded the capacity of the necessary servers and storage array. The Company acquired automobiles to be used for service activities by itself.

Receivables

Short-term trade receivables at the end of 2016 amounted to CZK 150,852 thousand. There are no receivables which past their due date by more than 90 days. Cash decreased in the reporting period by 37% to the total balance of CZK 52,930 thousand.

Share Capital

In 2016, there were no changes in the share capital, which was amounted to CZK 67,269 thousand as at 31 December 2016.

Payables

As at 31 December 2016, short-term trade payables amounted to CZK 77,135 thousand, of which CZK 63 thousand was past their due dates by more than 90 days.

Profit and Loss Account

The profit before tax for 2016 amounted to CZK 23,898 thousand.

Cash Flow

The net cash flow from operating activities in 2016 amounted to CZK 59,766 thousand. The net cash flow from investment activities amounted to CZK -92,628 thousand.



Report of the Supervisory Board

The Supervisory Board of ČD - Informační Systémy, a.s. (hereinafter the "Company") met for seven regular meetings as part of its supervision over the Board of Directors' performance and the Company's activities in 2016. One consent was granted by the Supervisory Board to the Board of Directors in the form of per rollam.

Roman Štěrba, who served as the Chairman of the Supervisory Board, was recalled from the Supervisory Board as at 14 December 2016 by the decision of the sole shareholder České dráhy, a.s. Subsequently on 15 December 2016 he was appointed to the Supervisory Board as a regular member also by the decision of the sole shareholder České dráhy, a.s. Other members throughout the entire 2016 were Pavel Krtek, Ludvík Urban, Milan Feranec, and elected representatives of the employees Tomáš Dvořák and Roman Doležal. 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 was receiving 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. At the first meeting in 2016, the Supervisory Board gave the Board of Directors its prior consent to negotiate the terms of the contract to acquire a 100% share in the ODP–software, spol. s r.o. company. Subsequently on 4 May 2016,

the Supervisory Board gave the Board of Directors per rollam consent to the conclusion of this purchase agreement, and took note of the planned appointment of the new Statutory Directors of the ODP–software, spol. s r.o. company.

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.

At its meeting held in April 2016, the Supervisory Board reviewed the Company's regular financial statements for the 2015, including the notes thereto, the related parties report, the auditor's report on the audit of the Company's 2015 financial statements, including the notes thereto, the Board of Directors' report on the Company's business operations in 2015, and the profit distribution proposal for 2015. 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 2015 year-end financial statements. The Supervisory Board further recom-



mended that the General Meeting decide on the 2015 profit distribution pursuant to the proposal put forward by the Board of Directors. At its last meeting in 2016, the Supervisory Board also discussed the suggested Business Plan of the Company for 2017 and asked the General Meeting for its approval in the presented form. At the meeting, the Supervisory Board also took note of the Company's medium-term plan for 2017-2021.

At its meeting held in April 2016, the Supervisory Board instructed the Company's Board of Directors to report on the state of the measures taken by the Company to prevent the liability under criminal law for legal persons. The report was presented by the Board of Directors in subsequent meeting. The Supervisory Board was also informed by the Board of Directors on the impact of the new law No. 340/2015 Coll., on the special conditions for the effectiveness of certain contracts, the publication of such contracts and the register of contracts on the ČD - Informační Systémy, a.s. and ODP –software, spol. s r.o. companies.

The Supervisory Board on its meetings also followed activities and financial situation in the XT-Card a.s. from the beginning of the year and in the ODP–software, spol. s r.o. after the acquisition of its all shares, and starting from the June meeting, the Supervisory Board was regularly informed by the Board of Directors in business and personnel

matters of the Company. After assessing the facts presented, the information received was taken into account. The subjects of investigation of the Supervisory Board during the year were also selected implementation projects, especially MISOP, Redesign of www.cd.cz, Tablets for Train Drivers, VAT Inspection Report, SAP Upgrade, IZDB, and more. The Supervisory Board has always taken into consideration these facts after presenting and answering supplementary inquiries. The Supervisory Board was also interested in fulfilling the concluded collective agreement and took into consideration the National Security Authority security certification information on the level of "CONFIDENTIAL" and "SECRET" to the extent provided by the relevant certificate.

Tomáš Dvořák
Member of the Supervisory Board

6





Related Parties Report on Relations

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 2016

The Board of Directors of ČD - Informační Systémy, a.s., with its registered office at Prague 3 - Žižkov, Pernerova 2819/2a, postcode 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 2016 to 31 December 2016.

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: 709 94 226, 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, Pernerova 2819/2a, postcode 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 (hereinafter the "the Group"). The structure of the Group has been presented in Appendix 1.

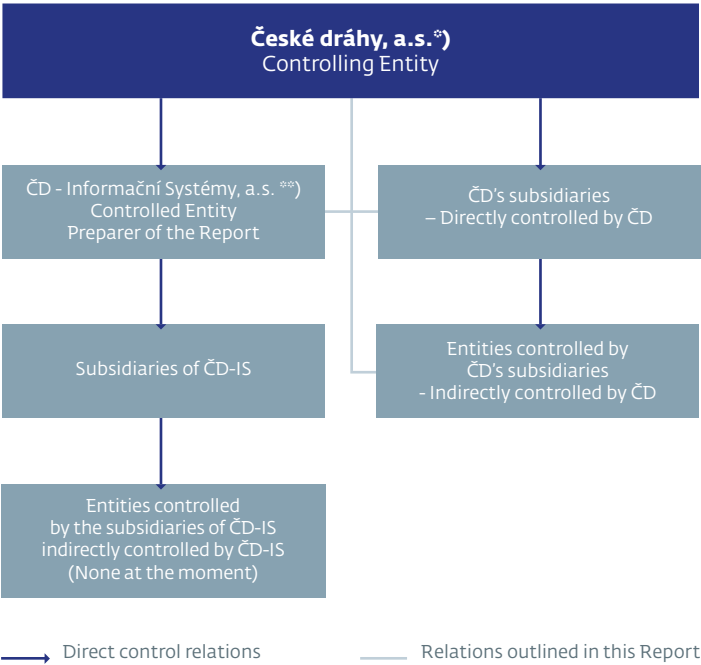
II.
Manner and Means of Control

The Controlling Entity directly controls the Company and was the sole shareholder of the Company in relevant period.

The Report on Relations only includes such related parties, of which the Company is aware and with which it had effective contracts in 2016 or at the initiative or in the interest of which acts took place in 2016 concerning assets with a value exceeding 10% of the Company's equity as determined in the most recent set of financial statements.

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

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



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

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

IV.

Contracts Concluded Between the Company and ČD or Between the Company and Related Parties

The list below outlines the contracts concluded between the Company and ČD and the Company and its related parties that were in effect in 2016.

České dráhy, a.s.

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
006	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
029	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
703/083/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
701/306	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
530/147/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
501/185	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
019	Contract on software operation	Financial	Supplier
003	Contract for provision of services	Financial	Supplier
061	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
517/128/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
530/136/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/067	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
517/535	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
dated 22.12.2005	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
530/151/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/1502	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
009	Contract on software operation	Financial	Supplier
530/193/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
35	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
530/1376	Contract for provision of services	Financial	Supplier
62	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
70	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
530/108/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
130/150/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
602/928	Contract for provision of services	Financial	Supplier
530/007/IS	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
602/604	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
602/233	Sublease contract – hardware	Financial	Supplier

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
970/195/IS	Contract on uniting with purpose of common receipt and subsequent performance of a public contract	Financial	Customer
530/105/IS	Contract on uniting with purpose of common receipt and subsequent performance of a public contract	Non-financial	Partner
530/181/IS	Contract on software operation	Financial	Customer
517/114	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/154/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
056	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
155	Contract on software operation	Financial	Supplier
602/605	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
22	Contract on software operation	Financial	Supplier
013	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
037	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
014	Contract on software operation	Financial	Supplier
015	Contract on software operation	Financial	Supplier
602/121	Contract on software operation	Financial	Supplier
970/127/IS	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
530/002/IS	Purchase contract – hardware	Financial	Supplier
530/077/IS	Contract on uniting with purpose of common receipt and subsequent performance of a public contract	Non-financial	Partner
602/459	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
75	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
75	Contract on software operation and maintenance	Financial	Supplier
960/148/IS	Contract for provision of services	Non-financial	Partner
030	Contract on software development and maintenance	Financial	Supplier
059	Contract on software operation	Financial	Supplier
602/608	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
016	Contract on software operation	Financial	Supplier
970/099/IS	Contract on rules of cooperation	Financial	Customer
602/227	Sublease contract – hardware	Financial	Supplier
602/231	Sublease contract – hardware	Financial	Supplier
602/225	Sublease contract – hardware	Financial	Supplier
007	Contract on software operation	Financial	Supplier
530/003/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
530/039/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
530/043/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
530/046/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/225/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/263/IS	Contract on development and maintenance	Financial	Supplier
517/301	Contract on development and maintenance	Financial	Supplier
530/350/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
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
530/076/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
501/084/IS	Agreement on Mutual Credit Frames	Financial	Partner
530/587/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
530/642/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
530/654/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/005/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/009/IS	Contract for supply of licences	Financial	Supplier
530/015/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/063/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
501/088/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
530/103/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/104/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/109/IS	Contract for supply of a service	Financial	Supplier
530/125/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
942/129/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
530/135/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/137/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
517/140/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/147/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/148/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
941/166/IS	Contract on software development and maintenance	Financial	Customer
941/171/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
517/172/IS	Contract on software operation	Financial	Customer
530/077/IS	Contract on uniting with purpose of common receipt and subsequent performance of a public contract	Non-financial	Partner
530/174/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
501/178/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
530/180/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
501/181/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
530/183/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/184/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/004/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/005/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/015/IS	Contract for supply of a service	Financial	Customer
501/017/IS	Contract for supply of a service	Financial	Customer
501/019/IS	Contract for supply of a service	Financial	Customer
530/022/IS	Sublease contract – hardware	Financial	Supplier
501/023/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
501/025/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/027/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/028/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/031/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
530/040/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
501/042/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
530/049/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/064/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/074/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
530/076/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
530/094/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/096/IS	Contract of association	Non-financial	Partner
941/101/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
501/108/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
530/119/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/120/IS	Contract for supply of a service	Financial	Customer
517/125/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
517/134/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/136/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Non-financial	Partner
501/164/IS	Contract of association	Non-financial	Partner
530/001/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
517/002/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
530/003/IS	Purchase contract – hardware	Financial	Supplier
970/007/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
530/024/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/028/IS	Contract for supply of a lease-related service	Financial	Customer
530/033/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/034/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/041/IS	Contract for provision of services	Non-financial	Partner
530/049/IS	Purchase contract – hardware	Financial	Supplier
530/055/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/002/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/083/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
530/088/IS	Contract on advertisement	Financial	Customer
530/090/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/112/IS	Contract on advertisement	Financial	Customer
530/117/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
530/118/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
530/119/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
501/124/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
602/233	Sublease contract – hardware	Financial	Supplier
530/001	Contract for supply of licences	Financial	Supplier
530/002	Purchase contract – hardware	Financial	Supplier

ČD - Telematika a.s.

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
703/143/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/036/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/010/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/110/IS	Contract on using IS	Non-financial	Partner
530/044/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Customer
703/040/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
703/019/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/017/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/093/IS	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
703/100/IS	Contract on using IS	Non-financial	Partner
703/020/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/044/IS	Contract for provision of services	Non-financial	Partner
941/063/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
604/035/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/031/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/012/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
941/061/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
703/024/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/030/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/027/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
516/126/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
604/039/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/023/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
516/040/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/032/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/009/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
516/017/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
703/090/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
703/034/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/035/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/011/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/008/IS	Contract for supply of a service	Financial	Supplier
516/028/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
960/158/IS	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
516/022/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
530/045/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
516/023/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/019/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
703/119/IS	Contract for supply of a service	Financial	Supplier
703/051/IS	Contract for supply of a service	Financial	Customer
703/042/IS	Contract for supply of a service	Financial	Customer
703/048/IS	Contract for supply of a service	Financial	Customer
970/054/IS	Contract for supply of a service	Financial	Customer
516/027/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/021/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/029/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/026/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/020/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
703/061/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
516/018/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
604/072/IS	Contract for provision of SW services	Financial	Supplier
516/025/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
516/024/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/078/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
501/099/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
530/036/IS	Contract for provision of services	Non-financial	Partner
530/037/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
703/039/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
530/075/IS	Contract for provision of services	Non-financial	Partner
530/106/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
530/151/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
941/054/IS	Lease contract – lease of non-residential premises	Financial	Customer
501/092/IS	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
517/163/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/005/IS	Purchase contract – hardware	Financial	Supplier
530/106/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
501/102/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer

ČD travel, s.r.o.

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
17/067	Contract on software operation	Financial	Supplier

ČD Cargo, a.s.

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
602/2630	User access contract	Financial	Supplier
602/1256	Contract on transfer of funds	Financial	Customer
517/201	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/196	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/200/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/2454	Contract on software operation	Financial	Supplier
701/215	Contract for provision of services	Financial	Supplier
703/2450	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/195	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/199	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/2436	Contract for provision of services	Financial	Supplier
516/2440	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/210	Contract on software operation	Financial	Supplier
701/2452	Contract on software operation	Financial	Supplier
602/1229	Contract on software operation	Financial	Supplier
602/208	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/198	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/098/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/209	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/194	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/234	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/220	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/149/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
960/156/IS	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
517/213	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/218	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/2437	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/042/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
701/2292	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
517/006/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/046/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/047/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/048/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/049/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/050/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/058/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/046/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/046/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/234	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/076/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
517/077/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/078/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/079/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/080/IS	Framework contract – application development	Financial	Supplier
530/096/IS	Contract for supply of licences	Financial	Supplier
517/132/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/133/IS	Contract for provision of services	Non-financial	Partner
517/115/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/130/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/138/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/141/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/142/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/143/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/144/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
517/149/IS	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/156/IS	Framework contract – application development	Financial	Supplier
701/2452	Contract on software operation	Financial	Supplier
517/006/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier

DPOV, a.s.

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
960/159/IS	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
703/013/IS	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
701/751	Contract for supply of licences	Financial	Supplier
703/1431	Contract on software operation	Financial	Supplier
705/1374	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
516/226	Contract for provision of services	Financial	Supplier
17/019	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/015/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/631/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/130/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier

DVI, a.s.

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
672	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier
516/162	Contract on software operation	Financial	Supplier
516/161	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/333	Contract on software operation	Financial	Supplier
950/005/IS	Contract on training and education	Financial	Customer
517/153/IS	Contract on ensuring software operation	Financial	Supplier

ODP-software, spol. s r.o

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
501/107/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Customer
530/109/IS	Contract for work – supply of software	Financial	Supplier
501/115/IS	Contract for provision of services	Financial	Customer
530/116/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
400/072/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier

VUZ, a.s.

Contract No.	Name-Content	Supplies	Business relation
17/210	Contract for provision of services	Financial	Supplier
960/161/IS	NDA – Contract on confidentiality, protection of information and prohibition of its abuse	Non-financial	Partner
33550070	Contract on ensuring SW maintenance and development	Financial	Supplier
501/081/IS	Sublease contract – motor vehicles	Financial	Supplier
517/110/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier
517/115/IS	Contract for provision of services	Financial	Supplier

V.
Legal Acts Made at the Instigation of or in the Interest of the Controlling Party or Other Parties Controlled by the Controlling Party

During the relevant period, the Company make below mentioned legal acts in the interest, or at the instigation of, the Controlling Party or other parties controlled by the Controlling Party, which would involve assets exceeding in value CZK 13,383 thousand which represents 10% of the Company's equity reported in the latest Financial Statements as at 31 December 2016.

- Acceptance of short-term credit on the basis of the Mutual Credit Framework Agreement of 11 July 2013 also referred to in point V.
- Services arising from ICT contracts also referred to in point V.
- On 17 May 2016, the General Meeting decided about the payment of dividends.

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 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.

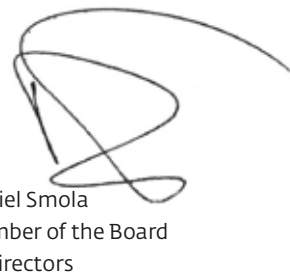
The Company's statutory body states that the relations described in this Report on Relations primarily bring the Company advantages and that it is not aware of any risks arising for the Company from the relations described in this Report on Relations.

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 18 April 2017


Miloslav Kopecký
Chairman of the Board
of Directors


Daniel Smola
Member of the Board
of Directors

Appendix 1

List of business corporations controlled by České dráhy, a.s.
from 1 January 2016 to 31 December 2016

Name	Corporate ID	Registered Office	ČD's Share
ČD - Telematika, a.s.	61459445	Prague 3, Perneroва 2819/2a, postcode 130 00	69.18
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	27257258	Prague 4, Novodvorská 1698, postcode 142 01	100.00
DPOV, a. s.	27786331	Přerov, Husova 635/1b, postcode 751 52	100.00
ČD Cargo, a. s.	28196678	Prague 7, Jankovcova 1569/2c, postcode 170 00	100.00
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	27378225	Prague 3, Husitská 42/22, postcode 130 00	100.00
ČD travel, s.r.o.	27364976	Prague 1, 28. října 372/5, Staré Město, postcode 110 00	51.72
Smíchov Station Development, a.s.	27244164	Prague 8, Ke Štvanici 656/3, postcode 186 00	51.00
Žižkov Station Development, a.s.	28209915	Prague 8, Ke Štvanici 656/3, postcode 186 00	51.00
RAILREKLAM spol. s r.o	17047234	Prague 4, Štětškova 1638/18, postcode 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	Warsaw, Grzybowska 4/3, 00-131	100.00
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	44349793	Bratislava, Prievozská 4/B, postcode 821 09	100.00
ČD Logistics, a.s.	27906931	Prague 1, Opletalova 1284/37, postcode 11000	78.00
Terminal Brno, a.s.	28295374	Brno, K terminálu 614/11, Horní Heršpice, postcode 619 00	66.94
ČD-DUSS Terminál, a.s.	27316106	Lovosice, Lukavecká 1189, postcode 41002	51.00
Auto Terminal Nymburk, s.r.o.	24234656	Prague 7, Jankovcova 1569/2c, postcode 17000	100.00
ODP-software, spol. s r.o.	61683809	Prague 3, Perneroва 2819/2a, Žižkov, postcode 130 00	100.00



Declaration of the Company's Management

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

In Prague on 18 April 2017



Miloslav Kopecký
Chairman of the Board of Directors



Daniel Smola
Member of the Board of Directors

Q





Financial Part

11	Independent Auditor's Report	120
12	Financial Reports	122
	Balance Sheet	
	Profit and Loss Account	
	Statement of Changes in Equity	
	Cash Flow Statement	
13	Notes to the Financial Statements for the Year 2016	131

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

Opinion

We have audited the accompanying financial statements of ČD - Informační Systémy, a.s., with its registered office at Pernerova 2819/2a, Žižkov, Prague 3 ("the Company") prepared in accordance with Czech accounting legislation, which comprise the balance sheet as at 31 December 2016, the income statement, statement of changes in equity and statement of cash flows for the year then ended and notes to the financial statements, which include significant accounting policies and other explanatory information.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2016, of its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with Czech accounting legislation.

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with the Act on Auditors and Standards on Auditing of the Chamber of Auditors of the Czech Republic. These standards consist of International Standards on Auditing (ISAs) which may be supplemented and modified by related application guidance. Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Auditors and Code of Ethics for Professional Accountants issued by the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA) and accepted by the Chamber of Auditors of the Czech Republic, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these regulations. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Other Information

In compliance with Section 2(b) of the Act on Auditors, the other information comprises the information included in the Annual Report other

Independent Auditor's Report

than the financial statements and auditor's report thereon. The Board of Directors is responsible for the other information.

Our opinion on the financial statements does not cover the other information. In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge about the Company obtained in the audit or otherwise appears to be materially misstated. In addition, we assess whether the other information has been prepared, in all material respects, in accordance with applicable law and regulation, in particular, whether the other information complies with law and regulation in terms of formal requirements and procedure for preparing the other information in the context of materiality, i.e. whether any non-compliance with these requirements could influence judgments made on the basis of the other information.

Based on the procedures performed, to the extent we are able to assess it, we report that:

- The other information describing the facts that are also presented in the financial statements is, in all material respects, consistent with the financial statements; and
- The other information is prepared in compliance with applicable law and regulation.

In addition, our responsibility is to report, based on the knowledge and understanding of the Company obtained in the audit, on whether the other information contains any material misstatement of fact. Based on the procedures we have performed on the other information obtained, we have not identified any material misstatement of fact.

Responsibilities of the Board of Directors and Supervisory Board for the Financial Statements

The Board of Directors is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with Czech accounting legislation and for such internal control as the Board of Directors de-

termines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error. In preparing the financial statements, the Board of Directors is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the Board of Directors either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

The Supervisory Board is responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with the above stated requirements will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with the above stated requirements, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal controls.
- Obtain an understanding of internal controls relevant to the audit 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 Company's internal controls.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by the Board of Directors.
- Conclude on the appropriateness of the Board of Directors' use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the notes, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with the Board of Directors and Supervisory Board regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

18 April 2017

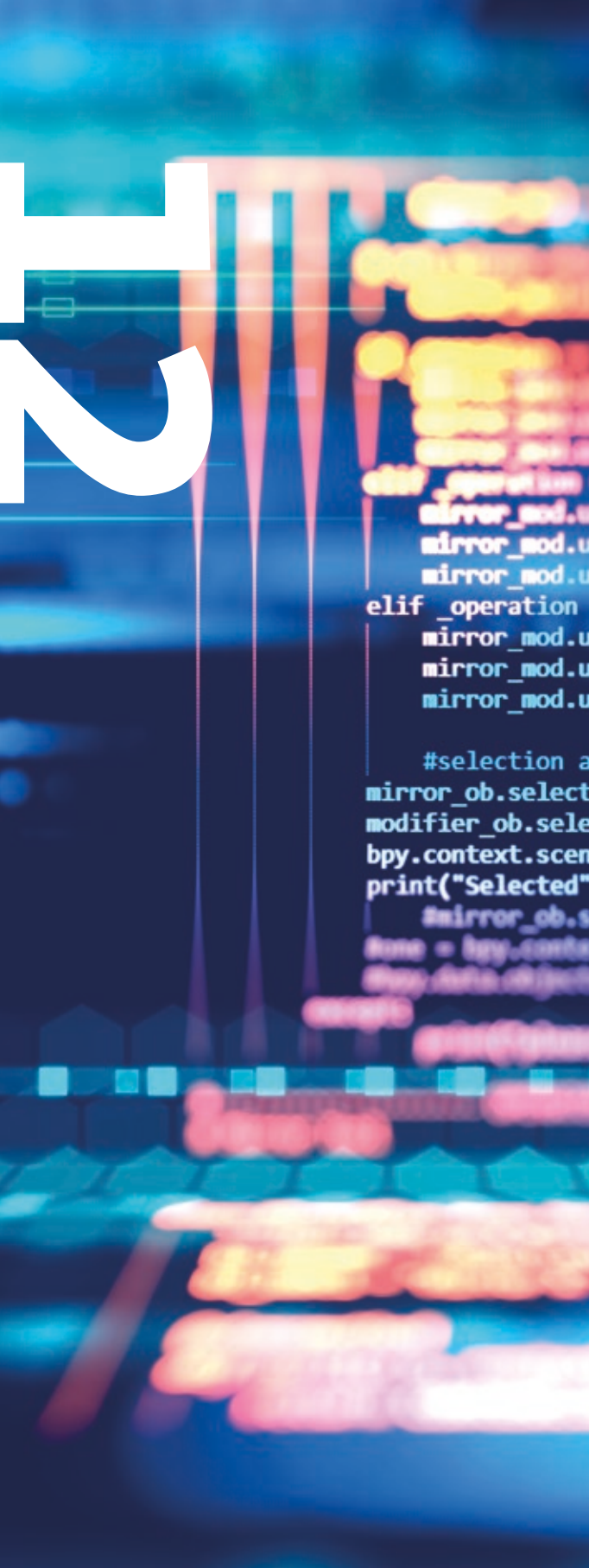
PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.

represented by

Václav Prýmek



Kateřina Trombalová
Statutory Auditor, Ev. No. 2370



Financial Reports

Balance Sheet

Profit and Loss Account

Statement of Changes
in Equity

Cash Flow Statement

Balance Sheet Full Version as of 31 December 2016

(CZK thousand)

ASSETS		31 Dec 2016			31 Dec 2015
		GROSS	PROVISION	NET	NET
TOTAL ASSETS		918,364	(589,296)	329,068	308,204
B.	Fixed assets	700,357	(589,211)	111,146	81,842
B.I.	Intangible fixed assets	436,034	(420,971)	15,063	22,746
B.I.2.	Royalties	435,241	(420,308)	14,933	22,707
B.I.2.1.	Software	435,241	(420,308)	14,933	22,707
B.I.4.	Other intangible fixed assets	663	(663)	–	39
B.I.5.	Advances paid and intangible fixed assets in the course of construction	130	–	130	–
B.I.5.2.	Intangible fixed assets in the course of construction	130	–	130	–
B.II.	Tangible fixed assets	237,628	(168,240)	69,388	54,796
B.II.2.	Equipment	137,098	(113,319)	23,779	34,161
B.II.3.	Adjustment to acquired fixed assets	645	(247)	398	441
B.II.4.	Other tangible fixed assets	74,602	(54,674)	19,928	19,359
B.II.4.3.	Tangible fixed assets - other	74,602	(54,674)	19,928	19,359
B.II.5.	Advances paid and tangible fixed assets in the course of construction	25,283	–	25,283	835
B.II.5.2.	Tangible fixed assets in the course of construction	25,283	–	25,283	835
B.III.	Long-term investments	26,695	–	26,695	4,300
B.III.1.	Investments - subsidiaries and controlling party	22,607	–	22,607	–
B.III.3.	Investments - associates	4,088	–	4,088	4,300
C.	Current assets	207,956	(85)	207,871	214,719
C.I.	Inventories	18,669	(85)	18,584	970
C.I.1.	Raw materials	657	(85)	572	970
C.I.2.	Work in progress and semi-finished products	5,345	–	5,345	–
C.I.3.	Finished goods and goods for resale	12,667	–	12,667	–
C.I.3.2.	Goods for resale	12,667	–	12,667	–

Balance Sheet Full Version as of 31 December 2016

(CZK thousand)

ASSETS		31 Dec 2016			31 Dec 2015
		GROSS	PROVISION	NET	NET
C.II.	Receivables	188,531	–	188,531	209,861
C.II.1.	Long-term receivables	1,875	–	1,875	3,815
C.II.1.4.	Deferred tax asset	1,875	–	1,875	3,815
C.II.2.	Short-term receivables	186,656	–	186,656	206,046
C.II.2.1.	Trade receivables	150,852	–	150,852	154,268
C.II.2.2.	Receivables - subsidiaries and controlling party	32,440	–	32,440	49,042
C.II.2.4.	Receivables - other	3,364	–	3,364	2,736
C.II.2.4.3.	Taxes - receivables from the state	1,464	–	1,464	-
C.II.2.4.4.	Short-term advances paid	1,745	–	1,745	2,713
C.II.2.4.5.	Estimated receivables	136	–	136	-
C.II.2.4.6.	Other receivables	19	–	19	23
C.IV.	Cash	756	–	756	3,888
C.IV.1.	Cash in hand	27	–	27	55
C.IV.2.	Cash at bank	729	–	729	3,833
D.	Prepayments and accrued income	10,051	–	10,051	11,643
D.1.	Prepaid expenses	10,051	–	10,051	11,643

Balance Sheet Full Version as of 31 Dec 2016

(CZK thousand)

LIABILITIES AND EQUITY		31 Dec 2016	31 Dec 2015
TOTAL LIABILITIES AND EQUITY		329,068	308,204
A	Equity	133,830	162,284
A.I.	Share capital	67,269	67,269
A.I.1.	Share capital	67,269	67,269
A.II.	Share premium and capital contributions	13,388	43,046
A.II.1.	Share premium	43,046	43,046
A.II.2.	Capital contributions	(29,658)	–
A.II.2.2.	Assets and liabilities revaluation	(29,658)	–
A.III.	Other reserves	10,029	8,564
A.III.1.	Other reserve funds	6,581	5,416
A.III.2.	Statutory and other reserves	3,448	3,148
A.IV.	Retained earnings / Accumulated losses	25,058	20,107
A.IV.1.	Retained earnings	25,058	20,107
A.V.	Profit / (loss) for the current period	18,086	23,298
B. + C.	Liabilities	175,180	118,399
B.	Provisions	3,208	1,753
B.4.	Other provisions	3,208	1,753

Balance Sheet Full Version as of 31 December 2016

(CZK thousand)

PASIVA		31 Dec 2016	31 Dec 2015
C.	Liabilities	171,972	116,646
C.I.	Long-term liabilities	11,475	–
C.I.4.	Trade payables	11,475	–
C.II.	Short-term liabilities	160,497	116,646
C.II.4.	Trade payables	77,135	44,760
C.II.6.	Liabilities - subsidiaries and controlling party	30,000	–
C.II.8.	Liabilities - other	53,362	71,886
C.II.8.3.	Liabilities to employees	12,355	10,967
C.II.8.4.	Liabilities for social security and health insurance	6,069	5,441
C.II.8.5.	Taxes and state subsidies payable	5,505	4,604
C.II.8.6.	Estimated payables	29,433	50,874
D.	Accruals and deferred income	20,058	27,521
D.2.	Deferred income	20,058	27,521

Profit and Loss Account Structured by the Nature of Expense Method – Year Ended 31 December 2016

(CZK thousand)

	Year ended 31 Dec 2016	Year ended 31 Dec 2015
I. Sales of products and services	483,472	452,269
II. Sales of goods	15,358	8,129
A. Cost of sales	205,527	178,026
A.1. Cost of goods sold	12,681	5,801
A.2. Raw materials and consumables used	16,242	21,645
A.3. Services	176,604	150,580
B. Changes in inventories of finished goods and work in progress	(5,345)	–
C. Own work capitalised	(10,482)	(9,853)
D. Staff costs	229,354	214,624
D.1. Wages and salaries	167,650	156,656
D.2. Social security, health insurance and other social costs	61,704	57,968
D.2.1. Social security and health insurance costs	54,452	51,717
D.2.2. Other social costs	7,252	6,251
E. Value adjustments in operating activities	49,479	51,537
E.1. Value adjustments of fixed assets	49,483	52,533
E.1.1. Depreciation, amortisation and write off of fixed assets	49,187	52,533
E.1.2. Provision for impairment of inventories	296	–
E.3. Provision for impairment of receivables	(4)	(996)
III. Operating income - other	1,912	1,293
III.1. Sales of fixed assets	258	360
III.3. Other operating income	1,654	933
F. Operating expenses - other	7,954	2,136
F.1. Net book value of fixed assets sold	33	87
F.3. Taxes and charges from operating activities	35	21

Profit and Loss Account Structured by the Nature of Expense Method – Year Ended 31 December 2016

(CZK thousand)

	Year ended 31 Dec 2016	Year ended 31 Dec 2015
F.4. Operating provisions and complex prepaid expenses	1,455	1,003
F.5. Other operating expenses	6,431	1,025
° Operating result	24,255	25,221
VI. Interest and similar income	3	14
VI.1. Other interest and similar income	3	14
J. Interest and similar expenses	283	–
J.2. Other interest and similar income	283	–
VII. Other financial income	70	230
K. Other financial expenses	147	358
° Financial result	(357)	(114)
°° Net profit / (loss) before taxation	23,898	25,107
L. Tax on profit or loss	5,812	1,809
L.1. Tax on profit or loss - current	3,872	600
L.2. Tax on profit or loss - deferred	1,940	1,209
°° Net profit / (loss) after taxation	18,086	23,298
°°° Net profit / (loss) for the financial period	18,086	23,298
° Net turnover for the financial period	500,815	461,935

Cash Flow Statement – Year Ended 31 December 2016

(CZK thousand)

	Year ended 31 Dec 2016	Year ended 31 Dec 2015
P.		
Cash and cash equivalents as at the beginning of the year	52,930	67,402
Cash flows from operating activities		
Z.		
Net profit on ordinary activities before tax	23,898	25,107
A.1.	Adjustments for non-cash movements	52,272
A.1.1.	Depreciation/amortisation of fixed assets	52,533
A.1.2.	Changes in provisions	7
A.1.3.	(Profit)/loss from disposal of fixed assets	(273)
A.1.5.	Net interest expense/(income)	(14)
A.1.6.	Other non-cash movements	19
A.°	Net cash flow from operating activities before tax and changes in working capital	77,379
A.2.	Working capital changes	(20,611)
A.2.1.	Changes in receivables and prepayments and accrued income	10,730
A.2.2.	Changes in short-term payables, accrued expenses and deferred income	(31,169)
A.2.3.	Changes in inventories	(172)
A.°°	Net cash flow from operating activities before tax	56,768
A.3.	Interest paid	14
A.4.	Interest received	–
A.5.	Income tax on ordinary activities paid	(553)
A.°°°	Net cash flow from operating activities	56,229
Cash flows from investing activities		
B.1.	Acquisition of fixed assets	(58,156)
B.2.	Proceeds from the sale of fixed assets	360

Cash Flow Statement – Year Ended 31 December 2016

(CZK thousand)

	Year ended 31 Dec 2016	Year ended 31 Dec 2015
B.*** Net cash flow from investing activities	(92,628)	(57,796)
Cash flows from financing activities		
C.1. Changes in long- and short-term liabilities	30,000	–
C.2. Changes in equity	(16,882)	(12,905)
C.2.5. Direct payments from funds	(2,031)	(1,645)
C.2.6. Profit distribution paid	(14,851)	(11,260)
C.*** Net cash flow from financing activities	13,118	(12,905)
F. Net increase/(decrease) in cash and cash equivalents	(19,734)	(14,472)
R. Cash and cash equivalents as at the end of the year	33,196	52,930

Statement of Changes in Shareholders' Equity – Year Ended 31 December 2016

(CZK thousand)

	Share capital	Share premium	Revaluation reserve	Other funds	Retained earnings	Profit for the period	Total equity
As at 31 December 2014	67,269	43,046	–	6,235	8,848	26,493	151,891
Profit distribution to funds	–	–	–	3,974	11,259	(15,233)	–
Dividends paid	–	–	–	–	–	(11,260)	(11,260)
Payments for capital funds	–	–	–	(1,645)	–	–	(1,645)
Net profit for the current period	–	–	–	–	–	23,298	23,298
As at 31 December 2015	67,269	43,046	–	8,564	20,107	23,298	162,284
Profit distribution to funds	–	–	–	3,496	4,951	(8,447)	–
Revaluation of investments in subsidiaries	–	–	(29,658)	–	–	–	(29,658)
Dividends paid	–	–	–	–	–	(14,851)	(14,851)
Payments for capital funds	–	–	–	(2,031)	–	–	(2,031)
Net profit for the current period	–	–	–	–	–	18,086	18,086
As at 31 December 2016	67,269	43,046	(29,658)	10,029	25,058	18,086	133,830

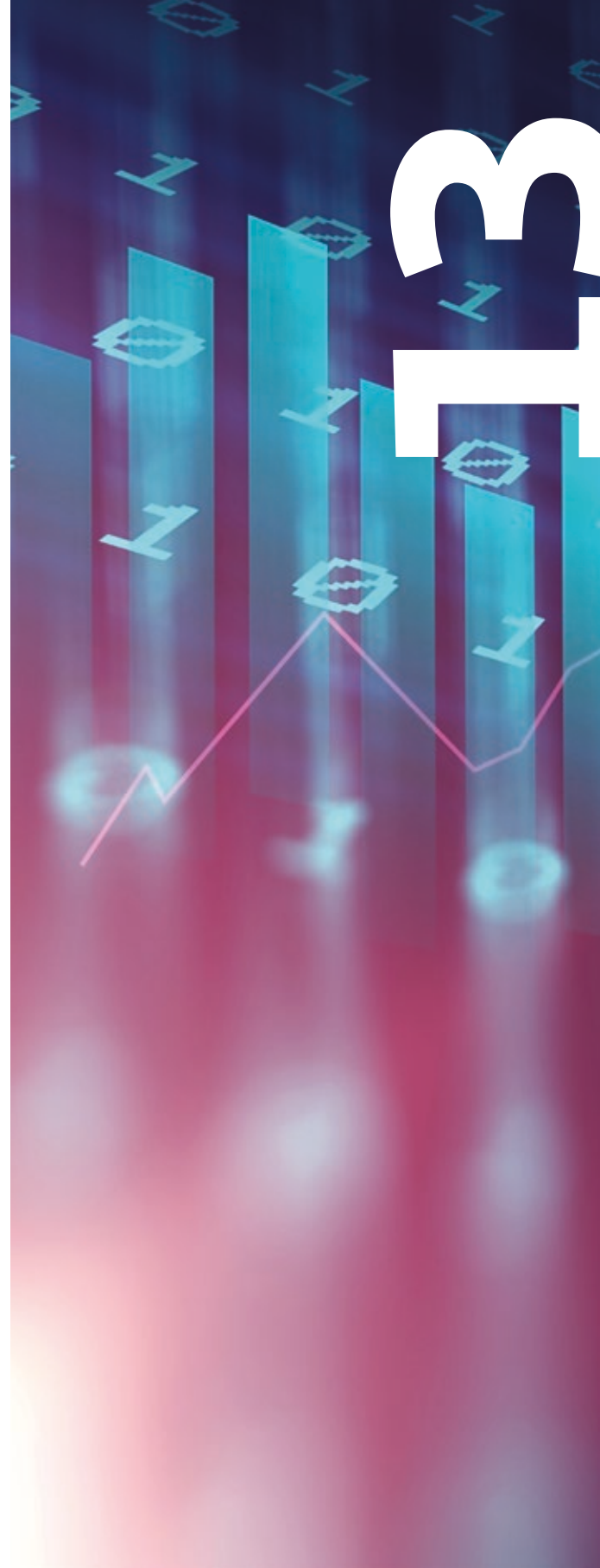
Notes to the Financial Statements for the Year 2016

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

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

Legal form: Joint-stock company

Corporate ID: 248 29 871



1. General Information

1.1. Incorporation and Description of the Commercial Register

The joint-stock company ČD - Informační Systémy, a.s. (hereinafter "the Company" or "ČD-IS"), was incorporated on 1 April 2011 by the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 17064.

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 Licensing 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 for the year ended 31 December 2016.

The reporting period is the period from 1 January 2016 to 31 December 2016.

The sole shareholder of the Company is České dráhy, a.s.

The Company updated its Articles of Association that are now fully governed by the new Corporations Act. This fact became effective as at 25 November 2015.

The Company is not a shareholder of unlimited liability in any company.

1.2. Year-on-Year Changes in and Amendments to the Business Register

Ordinary shares on name in certificated form of 67,269 pieces with a nominal value of CZK 1,000 were registered on 20 October 2016.

1.3. Organisational Structure of the Company

The Company is divided into the following divisions:

- Implementation
- Operations
- Development

2. Basis of Accounting and General Accounting Principles

The financial statements have been prepared in accordance with Generally Accepted Accounting Principles in the Czech Republic relevant for medium-sized companies and have been prepared under the historical cost convention, excluding interests in subsidiaries and associates that are evaluated using the equity method.

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

Based on the amendment to the Act on Accounting and implementing Decree effective from 1 January 2016, individual items of the balance sheet and income statement are presented in a different structure. In order to ensure the comparability of items presented in the financial statements, the comparative figures were reclassified in accordance with Czech accounting standard No. 24: "The comparative figures for the accounting period beginning in 2016".

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 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, tablets)	Straight-line	3

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

Assets held under finance leases are depreciated by the lessor.

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

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

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

Provisioning

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

3.2. Intangible Fixed Assets

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

Intangible fixed assets also comprise development activities with an estimated useful life of greater than one year. Assets arising from development activities are capitalised only if utilised for repeated sale. Intangible assets arising from research and development, software and valuable rights generated internally for the Company's internal needs

are not capitalised. Internally-generated intangible assets are stated at the lower of internal production costs and replacement cost.

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

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

The 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 software	Accelerated	85% in the first year 15% in the second year
Software	Straight-line	3 years

^{a)} Other long-term assets for lease are depreciated over the lease term

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. Investments in Subsidiaries and Investments in Associates

Investments in subsidiaries represent ownership interests in enterprises that are controlled by the Company ("the subsidiary").

Investments in associates represent ownership interests in enterprises over which the Company has significant influence, but not control ("the associate").

Investments in subsidiaries and associates are accounted for by the equity method of accounting. Under this method, the investment is initially recorded at cost and the carrying amount is increased or decreased to recognise the investor's share of the equity of the subsidiary or the associate as at the balance sheet date. Revaluation of the investment by using the equity method of accounting is recorded through the Company's equity.

3.5. Inventory

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

Inventory is issued out of stock using the FIFO method.

Provisioning

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

3.6. 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. Cash and Cash Equivalents

Cash and cash equivalents include cash in hand, stamps and vouchers and cash in banks, including bank overdrafts.

Cash equivalents are short-term highly liquid investments that can be exchanged for a predictable amount of cash and no significant changes of value over time are expected. Cash equivalents are, for example, deposits with a maturity of less than 3 months from the date of acquisition and liquid debt securities traded in public markets.

The Company uses so called cash-pooling within the group. A receivable (liability) that arises from cash-pooling is presented in the Cash Flow statement as part of the item Cash and Cash equivalents. If the liability arising from cash-pooling represents a form of financing, then it is not presented in the Cash Flow statement as part of the item Cash and Cash equivalents.

The Company has prepared a Cash Flow statement using the indirect method.

3.9. Changes of Accounting Policies and Corrections of Prior Period Errors

Changes to accounting policies (inclusive of deferred tax impact) and corrections of errors arising from incorrect accounting or unrecorded expenses and income in prior periods, if material, are recorded on financial statements line Restatements of retained earnings.

3.10. Trade Payables

Trade payables are stated at their nominal value.

3.11. Provisions

Provisions are recognised when the Company has a present obligation, it is probable that an outflow of resources will be required to settle the obligation, and a reliable estimate of the amount can be made.

3.11.1. Reserves for Pensions and Similar Liabilities

ČD-IS recognises a provision 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.

3.11.2. Restructuring Provision

The Company recognises a restructuring provision 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 provision 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.

3.12. 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.

Cash, receivables and liabilities balances denominated in foreign currencies have been translated at the exchange rate published by the CNB as at the balance sheet date. All exchange gains and losses on cash, receivables and liabilities balances are recorded in the income statement.

3.13. 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.

3.14. Taxation

3.14.1. Depreciation of Fixed Assets for Tax Purposes

The depreciation of fixed assets is calculated using the straight-line method for tax purposes. In the financial years 2016 and 2015, assets were depreciated for tax purposes.

3.14.2. 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.

3.14.3. 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.

3.15. 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.

3.16. 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.

4. Additional Information on the Balance Sheet and Profit and Loss Account**4.1. Intangible Fixed Assets****Cost**

(CZK thousand)

	Balance as at 1 Jan 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2016
Start-up costs	663	–	–	663	–	–	663
Software	513,551	29,590	(121,068)	422,073	19,735	(6,567)	435,241
IFA under construction	1,495	(1,495)	–	–	130	–	130
Total	515,709	28,095	(121,068)	422,736	19,865	(6,567)	436,034

Accumulated Amortisation

(CZK thousand)

	Balance as at 1 Jan 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2016
Start-up costs	492	132	–	624	39	–	663
Software	498,663	21,055	(120,352)	399,366	22,597	(1,655)	420,308
Total	499,155	21,187	(120,352)	399,990	22,636	(1,655)	420,971

Net Book Value

(CZK thousand)

	Balance as at 1 Jan 2015	Balance as at 31 Dec 2015	Balance as at 31 Dec 2016
Start-up costs	171	39	–
Software	14,888	22,707	14,933
IFA under construction	1 495	–	130
Total	16,554	22,746	15,063

In 2016, the most significant additions to intangible assets included software created by ČD-IS and purchase of SAP licences.

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

In 2016, disposals included primarily the disposal of SW- Module IS-U/ CCS and SAP module which were embedded into the Company with non-cash contribution.

In 2015, disposals included primarily the disposal of the internally generated software and assets that were contributed to the Company when it was founded.

4.2. Tangible Fixed Assets

Cost

(CZK thousand)

	Balance as at 1 Jan 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2016
Individual movable assets	141,650	16,933	(15,127)	143,456	5,819	(12,177)	137,098
– Machinery and equipment	116,944	14,376	(2,319)	129,001	3,009	(10,184)	121,826
– Vehicles	–	–	–	–	1,013	–	1,013
– Other	24,706	2,557	(12,808)	14,455	1,797	(1,993)	14,259
Other TFA	41,598	26,143	(2,729)	65,012	11,635	(2,045)	74,602
TFA under construction	1,347	(512)	–	835	24,448	–	25,283
Valuation difference on acquired assets	645	–	–	645	–	–	645
Total	185,240	42,564	(17,856)	209,948	41,902	(14,222)	237,628

Accumulated Depreciation

(CZK thousand)

	Balance as at 1 Jan 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2016
Individual movable assets	100,412	21,978	(13,095)	109,295	16,123	(12,099)	113,319
– Machinery and equipment	83,941	15,839	(2,319)	97,461	13,968	(10,142)	101,287
– Vehicles	–	–	–	–	34	–	34
– Other	16,471	6,139	(10,776)	11,834	2,121	(1,957)	11,998
Other TFA	26,983	19,386	(2,711)	43,658	10,742	(2,029)	52,371
TFA under construction	161	43	–	204	43	–	247
Total	127,556	41,407	(15,806)	153,157	26,908	(14,128)	165,937

Provisions

(CZK thousand)

	Balance as at 1 Jan 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2015	Additions	Disposals	Balance as at 31 Dec 2016
Other TFA	1,194	801	–	1,995	308	–	2,303
Total	1,194	801	–	1,995	308	–	2,303

Net Book Value

(CZK thousand)

	Balance as at 1 Jan 2015	Balance as at 31 Dec 2015	Balance as at 31 Dec 2016
Equipment	41,238	34,161	23,779
- Machinery and equipment	33,003	31,540	20,539
- Vehicles	–	–	979
- Other	8,235	2,621	2,261
Other TFA	13,421	19,359	19,928
TFA under construction	1,347	835	25,283
Valuation difference on acquired assets	484	441	398
Total	56,490	54,796	69,388

In 2016, additions to tangible fixed assets primarily included the renewal of the information technology—notebooks, personal computers, and LCD computer screens. These assets are primarily intended for lease.

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

In accordance with the modernisation plan, obsolete information tech-

nology 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 2016, the disposals of in the tangible fixed assets comprised mainly disposal of servers.

As at 31 December 2016 the increase of the tangible fixed assets under construction was caused by the preparation for implementing of two important contracts which included assets intended for lease. Presumed deadline is March 2017 and May 2017 respectively. Assets under construction will be put into use at the date of passing it to the customer.

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.

4.3. Investments in Subsidiaries and Associates

Investments in Subsidiaries

Based on the resolution of the Board of Directors No. 39/14/2016 from 4 May 2016 the Company acquired a 100% share in the ODP-software,

spol. s.r.o. Due to fact, that ODP-software, spol. s.r.o. is included in the Company's Financial Statements under the equity method, the Company has decided to make use of the exception for disclosure of transaction details and not to disclose other details of the transaction as it could cause damage to the participants in the transaction, which are individuals.

There is no difference between the percentage of the ownership interest and the percentage of voting rights in ODP-software, spol. s.r.o.

Investments in Associates

In 2015, the Company purchased a minority share involving 68 pieces of registered ordinary shares in XT - Card, a.s. from ČD – Telematika, a.s.

(CZK thousand)						
31 December 2016	Share Capital	Carrying value	Share of capital (%)	2016 net profit*	Net assets*	2016 dividend income
ODP-software, spol. s r.o. Pernerova 2819/2a, Žižkov, Prague 3	CZK 400,000	22,607	100	7,002	22,607	–
Total	–	22,607	–	–	–	–

* Unaudited

Equivalence Method

Analysis of the change in the provision for the diminution in value of investments in subsidiaries and associates:

(CZK thousand)				
	Subsidiaries		Associates	
	2016	2015	2016	2015
As at 1 January	–	–	–	–
Decrease in valuation	(29,393)	–	(265)	–
As at 31 December	(29,393)	–	(265)	–

4.4. Inventory

As at 31 December 2016 and 2015, the provisions for inventories amounted to CZK 85 thousand and 97 thousand, respectively. The provision relates to slow-moving inventory material and impaired material.

In 2016, goods for resale consist of licenses and information technology for resale.

4.5. Short-term Receivables

Overdue receivables as at 31 December 2016 amounted to CZK 33 thousand (as at 31 December 2015: CZK 581 thousand).

The provision for doubtful receivables as at 31 December 2016 was CZK nil thousand (as at 31 December 2015: CZK 4 thousand).

Unsettled receivables as at 31 December 2016 have not been covered by guarantees and none of them are due after more than 5 years.

Receivables from undertakings in the České dráhy Group and other related parties.

(CZK thousand)

Entity	Balance as at 31 Dec 2016	Balance as at 31 Dec 2015
České dráhy, a.s.	57,420	63,157
ČD Cargo, a.s.	56,308	58,228
DPOV, a.s.	3,154	1,221
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	2,981	414
ČD - Telematika a.s.	11,366	14,997
ČD Logistics, a.s.	47	46
ČD travel, s.r.o.	37	357
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	348	537
ODP-software, spol. s r.o.	2,025	–
Total intercompany receivables within České Dráhy Group	133,686	138,957
Receivables from related companies outside the Group	14,152	12,056
Total	147,838	151,013

4.6. Temporary Assets

Deferred Expenses

(CZK thousand)

	Balance as at 31 Dec 2016	Balance as at 31 Dec 2015
Software support	8,736	11,020
Low-value tangible assets up to CZK 10 thousand	639	357
Other	676	266
Total deferred expenses	10,051	11,643

Deferred expenses software support is the sum of the annual licence fees deferred per month periods according to its nature.

4.7. Cash Flow Statement

The cash flow statement was prepared using the indirect method. Cash equivalents are short-term liquid assets that can be easily and promptly converted to an in advance-known amount in cash. Cash and cash equivalents can be analysed as follows:

Cash and Cash Equivalents

	(CZK thousand)	
	Balance as at 31 Dec 2016	Balance as at 31 Dec 2015
Cash in hand and in transit	27	55
Cash at banks	729	3,833
Cash on cash-pooling account	32,440	49,042
Total cash and cash equivalents	33,196	52,930

In 2013, ČD-IS entered into a cash-pooling agreement within the ČD Group. The automatic transfer of funds between the pool account and the participating accounts of selected subsidiaries is performed on a daily basis. It enables the operational management of liquid assets within the ČD Group. Cash on a cash-pooling account represents a receivable from a related party (České dráhy, a.s.).

4.8. Equity

As at 31 December 2016, the total amount of the share capital was CZK 67,269 thousand. The share capital consists of 67,269 registered shares in the certificate form with a nominal value of CZK 1,000. The share premium amounts to CZK 43,046 thousand.

The Company is fully owned by České dráhy, a.s. incorporated in the Czech Republic.

České dráhy, a.s. with the registered office at Nábřeží L. Svobody 1222, Prague 1 prepares the consolidated financial statements of the smallest and the largest group of entities of which the Company forms a part as a subsidiary.

Consolidated financial statements can be obtained in the Documents Collection as soon as it is published.

The profit generated in the year 2015 of CZK 23,298 thousand was allocated pursuant to the resolution of the sole shareholder as follows:

- CZK 1,165 thousand was used to increase the statutory reserve fund;
- CZK 2,331 thousand was used to increase the social fund;
- CZK 14,851 thousand was used for the payment of dividends; and
- CZK 4,951 thousand was transferred to retained earnings brought forward.

During the years 2016 and 2015, withdrawals in the amounts of CZK 2,031 thousand and CZK 1,645 thousand, respectively, were made from the social fund in line with the collective agreement.

Until the date of preparation of these financial statements, the Company has not proposed distribution of the profit earned in 2016.

The Company is fully governed by the new Corporations Act (see Note 1); however, it did not use the option not to create a reserve fund.

The Company continues to create a reserve fund and its use is governed by its Articles of Association.

4.9. Provisions

Provisions

	(CZK thousand)	
	Balance as at 31 Dec 2016	Balance as at 31 Dec 2015
Provision for liabilities arising from the collective agreement	3,208	705
Restructuring provision	–	1,048
Total provisions	3,208	1,753

The provision 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. For the period of 2016 – 2018 there is a new collective agreement which increases the remuneration to employees leaving their position for retirement for the first time.

The restructuring provision is intended to cover the increased one-off costs relating to the restructuring of activities, and reallocation of available operating capacity. In 2015, the Company decided to create the reserve for restructuring of CZK 1,048 thousand. In 2016, this restructuring was used within realisation of planned transformation of service.

4.10. Short-term Payables

As at 31 December 2016 the Company reports payables with maturity exceeding one year of CZK 11,475 thousand. Long-term payables represent the payables connected with purchase of properties in the form of instalments.

As at 31 December 2015 the Company does not report any payables with maturity exceeding one year.

Total non-cancellable future commitments in respect of operating leases (not recorded in the balance sheet) amounted to CZK 30,112 thousand as at 31 December 2016 (as at 31 December 2015: CZK 33,887 thousand).

The Company provided no other guarantees except those recognised in the balance sheet.

Trade and other payables have not been secured against any assets of the Company and are not due after more than 5 years.

The management of the Company is not aware of any contingent liabilities as at 31 December 2016

Payables for Enterprises Within the České dráhy Group and Other Related Companies

	(CZK thousand)	
Entity	Balance as at 31 Dec 2016	Balance as at 31 Dec 2015
České dráhy, a.s.	4,658 ^{a)}	223
ČD - Telematika a.s.	4,813	–
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	293	194
ODP-software, spol. s r.o.	1,210	–
Total short-term trade payables within group	10,974	417

^{a)} Including estimated items

As at 31 December 2016 the balance sheet line "Liabilities – subsidiaries/ controlling parties" amounting to CZK 30,000 thousand represented a short-term loan from České dráhy, a.s. with the maturity date of 15 March 2017. The loan bear a fixed interest rate of 0.96%. The Company had no such loan in the year ended 31 December 2015.

4.11. Income Tax

The deferred tax asset is analysed as follows:

	(CZK thousand)	
	Balance as at 31 Dec 2016	Balance as at 31 Dec 2015
Deferred tax asset		
Accumulated depreciation and amortisation of fixed assets	477	737
Inventory	16	19
Assets	438	379
Provisions	610	333
Estimated payables arising from outstanding holidays	134	415
Estimated payables arising from bonuses – social security and health insurance	200	391
Unused tax relief on research and development	–	1,541
Total deferred tax asset	1,875	3,815

The deferred tax was calculated at 19% (the rate enacted for 2016 and subsequent years).

The income tax expense analysis:

	(CZK thousand)	
	31 Dec 2016	31 Dec 2015
Current tax expense (19%)	3,872	600
Deferred tax expense	1,940	1,209
Total income tax expense	5,812	1,809

4.12. Estimated Payables

	(CZK thousand)	
	Balance as at 31 Dec 2016	Balance as at 31 Dec 2015
Estimated payables		
Estimated payables from rental, heat, and electricity	4,213	3,725
Estimated payables from unbilled sub-supplies	5,606	14,846
Estimated payables from contractual fines and penalties	4,880	–
Estimated payables from payroll	4,144	8,118
Estimated payables from outstanding vacation days	2,787	2,187
Estimated payables from marketing costs	30	159
Estimated payables for administrative and sales overheads	4,219	4,019
Estimated payables for the car fleet administration	266	305
Estimated payables from hardware and software support	3,288	17,325
Estimated payables for unbilled supplies of material and tangible fixed assets	–	190
Total estimated payables	29,433	50,874

4.13. Temporary Liabilities

	(CZK thousand)	
	Balance as at 31 Dec 2016	Balance as at 31 Dec 2015
Deferred income		
Income from the provision of software support	10,908	7,930
Income related to software development projects	9,150	19,591
Total deferred income	20,058	27,521

4.14. Income Generated with Related Parties**2016**

(CZK thousand)

Entity	Goods	Services	Total
České dráhy, a.s.	10,592	232,893	243,485
ČD Cargo, a.s.	9	147,678	147,687
DPOV, a. s	342	6,581	6,923
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	2,118	2,039	4,157
ČD Logistics, a.s.	–	228	228
ČD travel, s.r.o.	–	406	406
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	–	2,019	2,019
ODP-software, spol. s r.o.	1,110	47,481	48,591
České dráhy, a.s.	–	1,673	1,673
Total within České dráhy Group	14,171	440,998	455,169
Other related parties outside the Group	74	43,251	43,325
Total	14,245	484,249	498,494

2015

(CZK thousand)

Entity	Goods	Services	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
České dráhy, a.s.	26	48,531	48,557
Total within České dráhy Group	7,148	407,034	414,182
Other related parties outside the Group	813	42,203	43,016
Total	7,961	449,237	457,198

4.15. Purchases from Related Parties**2016**

(CZK thousand)

Entity	Material and energy	Services	Other operating expenses	Total
České dráhy, a.s.	858	17,334	12	18,204
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	–	759	–	759
ČD - Telematika a.s.	3,948	16,915	–	20,863
ODP-software, spol. s r.o.	–	1,000	–	1,000
Total	4,806	36,008	12	40,826

2015

(CZK thousand)

Entity	Material and energy	Services	Other operating 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

In 2016 and 2015 the Company purchased assets from ČD - Telematika, a.s. in the amount of CZK 564 thousand and CZK 1,188 thousand, respectively.

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

Costs of the Fees to the Statutory Audit Company

(CZK thousand)

	Year ended 31 Dec 2016	Year ended 31 Dec 2015
Obligatory audit of the financial statements	154	156
Total costs of the fees to the statutory audit company	154	156

4.17. Staff Costs and Number of Employees

The following table summarises the average number of the Company's employees and managers for the years 2016 and 2015:

2016

(CZK thousand)

	Number of staff	Payroll costs	Social security and health insurance	Other costs	Total staff costs
Employees	288	158,168	51,951	7,252	217,371
Statutory bodies of the Company*	9	9,482	2,501	-	11,983
Total	297	167,650	54,452	7,252	229,354

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*	9	7,212	1,844	-	9,056
Total	287	156,656	51,717	6,251	214,624

* Statutory bodies of the Company include members of the Supervisory Board and the Board of Directors.

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

No loans, credits, deposits, advances nor others were provided to the members of the Board of Directors, Supervisory Board and administrative bodies as at 31 December 2016 and 2015, except those stated above.

Company cars are made available for use by the members of the Board of Directors, the Supervisory Board and administrative bodies.

4.18. Post Balance Sheet Date Events

On 21 March 2017, the sole shareholder of České Dráhy, a.s. recalled Mr Roman Štěrba from function of member of the Supervisory Board.

On 21 March 2017, the sole shareholder of České Dráhy, a.s. appointed Mr Martin Bělčík as a member of the Supervisory Board.

On 28 March 2017, the sole shareholder of České Dráhy, a.s. recalled Mr Pavel Krtek from function of member of the Supervisory Board.

On 28 March 2017, the sole shareholder of České Dráhy, a.s. appointed Mr Pavel Staněk as a member of the Supervisory Board.

In Prague on 18 April 2017



Miloslav Kopecký
Chairman of the Board
of Directors



Daniel Smola
Member of the Board
of Directors

Information on Persons Responsible for the Annual Report



Statutory Declaration

The information presented in the 2016 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.

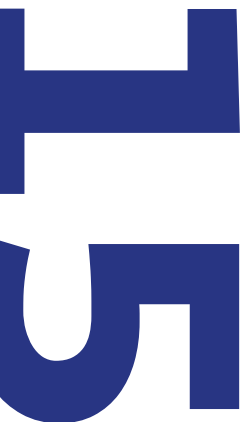
In Prague on 18 April 2017

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Kopecký', with a large, flowing loop at the end.

Miloslav Kopecký
Chairman of the Board of Directors

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Smola', with a large, looping 'S' at the beginning.

Daniel Smola
Member of the Board of Directors



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: CZ24829871

Bank: Komerční banka, a.s., account number: (CZK) 43-7795830289/0100

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

Telephone: +420 972 225 555

E-mail: info@cdis.cz

www.cdis.cz

