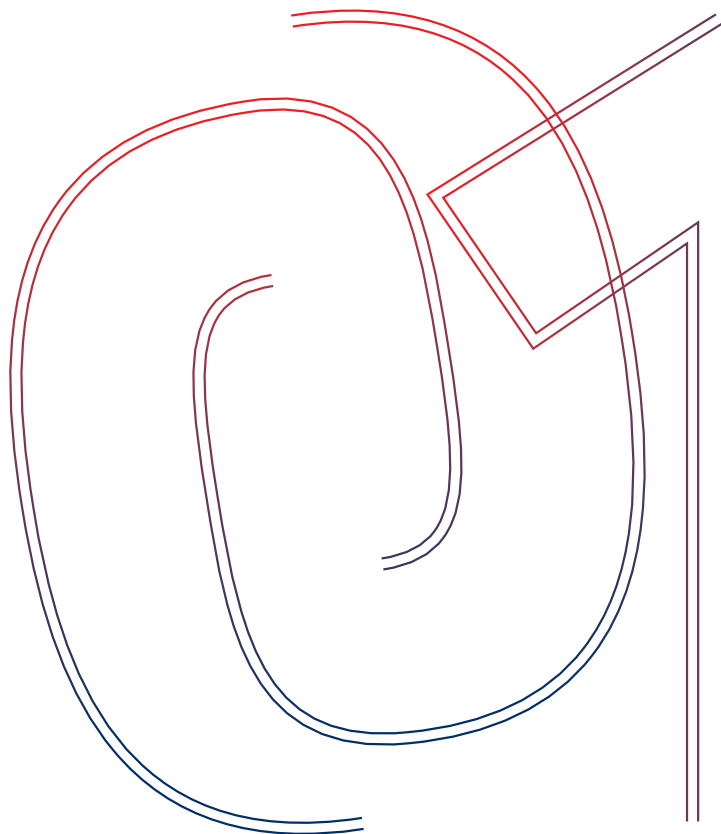


2023

# VIZE A MISE SPOLEČNOSTI



## Vize

Chceme být první volbou pro služby komunikační infrastruktury a řešení dopravní telematiky.

## Mise

Cílem ČD - Telematiky je být společností první volby pro řešení v oblasti dopravní telematiky, poskytování služeb telekomunikační a IT infrastruktury, datových služeb a telemetrie, jakož i služeb komunikačních center.

Toho chceme dosáhnout neustálým rozvojem kompetencí pro řešení v oblastech inteligentních dopravních systémů a ICT a rovněž výstavbou a správou vlastní síťové infrastruktury. Naše služby poskytujeme ve vysoké kvalitě po celém území ČR díky zastoupení v regionech.

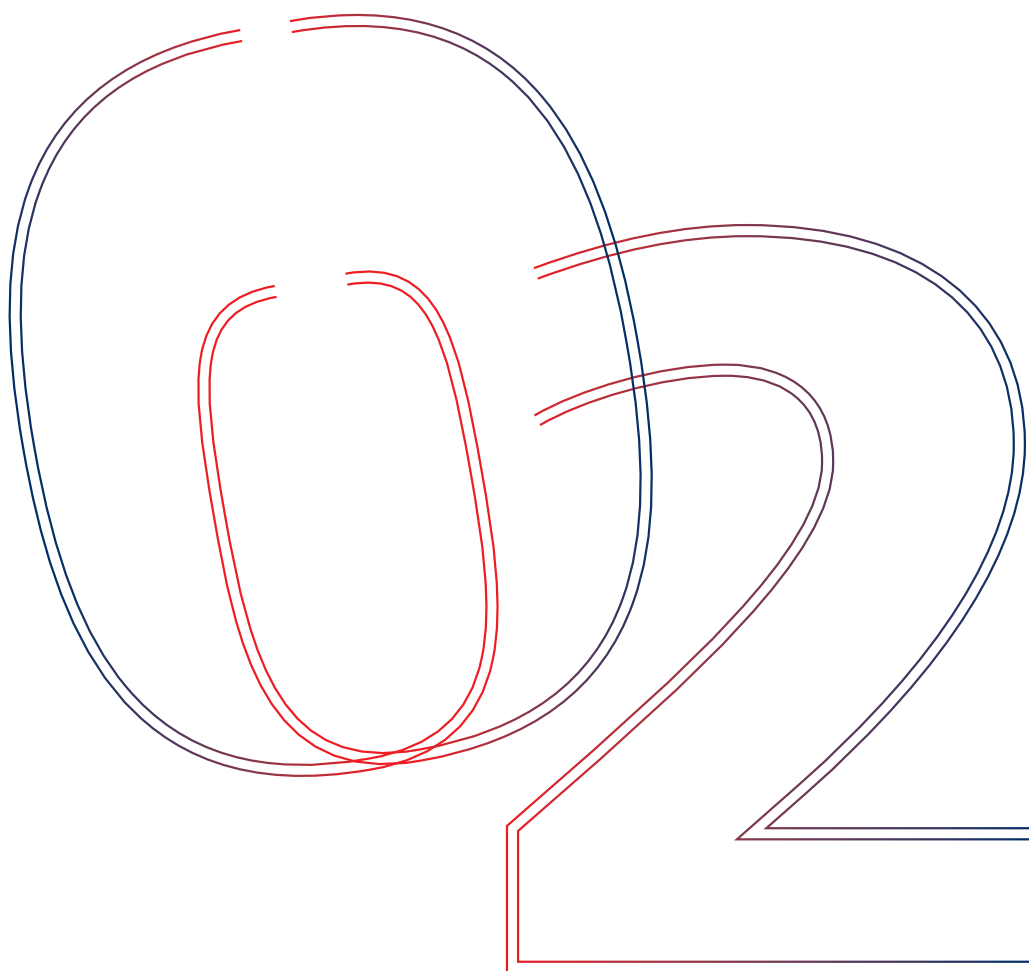
Klíčovými zákazníky ČD - Telematiky jsou společnosti Skupiny České dráhy a Správa železnic, nicméně naše kompetence a infrastrukturu využíváme pro poskytování služeb dalším segmentům jak z veřejné správy, tak i ze soukromého sektoru.

# OBSAH

## VÝROČNÍ ZPRÁVY

Přehled vybraných výsledků	2	Zpráva o činnosti dozorčí rady za rok 2023	15
Úvodní slovo předsedy představenstva	3	<b>FINANČNÍ ČÁST</b>	<b>16</b>
<b>Profil společnosti ČD - Telematika</b>	<b>4</b>	<b>Zpráva nezávislého auditora</b>	<b>17</b>
Infrastruktura	4	<b>Účetní závěrka</b>	<b>19</b>
Telekomunikace	5	Rozvaha	21
Technické a odborné zázemí	5	Výkaz zisku a ztráty	23
Místo působnosti	5	Přehled o změnách vlastního kapitálu	24
Certifikace systémů řízení	5	Přehled o peněžních tocích (cash flow)	25
Osvědčení a certifikáty NBÚ	5	<b>Příloha účetní závěrky za rok 2023</b>	<b>26</b>
Členství v profesních organizacích	5	<b>Zpráva o vztazích</b>	<b>49</b>
<b>Statutární orgány společnosti a její management</b>	<b>6</b>	<b>Přehled použitých zkratk</b>	<b>55</b>
Valná hromada	6	<b>Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu</b>	<b>56</b>
Dozorčí rada	6	<b>Identifikační a kontaktní údaje</b>	<b>57</b>
Představenstvo	7		
Vrcholový management	7		
<b>Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti</b>	<b>8</b>		
Stručné zhodnocení uplynulého roku	8		
Stav majetku společnosti	10		
Systém řízení rizik	10		
Zaměstnanecká politika a sociální program	10		
Dobročinné aktivity a sponzoring	11		
Řízení kvality, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, požární ochrany a ochrany životního prostředí	12		
<b>Očekávané události, záměry a cíle v roce 2024</b>	<b>13</b>		
Předpoklad vývoje v roce 2024	13		
Hospodářské cíle pro rok 2024	14		
Plánované investice	14		
Události, které nastaly po datu účetní závěrky	14		

# PŘEHLED VYBRANÝCH VÝSLEDKŮ



(Údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Aktiva celkem	3 564 271	3 465 074
z toho: dlouhodobý majetek	1 521 172	1 464 824
Oběžná aktiva	1 947 222	1 936 143
Vlastní kapitál	1 954 339	1 900 796
Cizí zdroje	1 436 651	1 422 158

(Údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 807 318	2 372 464
Tržby z prodeje zboží	52 365	25 747
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	2 863	2 667
Jiné provozní výnosy	9 655	24 581
EBITDA <sup>*)</sup>	244 273	210 206

*\*) Zkratkou EBITDA rozumíme provozní hospodářský výsledek před zdaněním (očistěný o finanční výsledek), před odečtením odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku, avšak po zohlednění mimořádných nákladů.*

# ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA



Vážené dámy a vážení pánové,

poučka o tom, že historie se opakuje, platí v našem případě více než jinde. Když jsem loni na tomto místě psal, že jsme za rok 2022 dosáhli historicky nejvyšších tržeb, ještě jsem netušil, že již po roce budeme opět přepisovat rekordy. Tržby nám za rok 2023 meziročně vzrostly dokonce téměř o pětinu, rekordní přitom byly i další finanční ukazatele. Co se za tímto úspěchem skrývá a jaké výzvy jsme v loňském roce řešili?

Od roku 2022 jsme se začali výrazněji profilovat v oblasti ochrany našich zákazníků před neustále narůstajícími kybernetickými hrozbami. Tehdy spuštěnou novou klíčovou službu ČDT-NET jsme v uplynulém roce výrazně rozšířili. Nově jsme v roce 2023 začali nabízet komplexní bezpečnostní řešení síťové a serverové infrastruktury ve formě služby (IaaS) a bezpečnostního dohledu. Právě proto jsme v listopadu spustili i vlastní bezpečnostní dohledové centrum (SOC). Služby ČDT-NET naplno využívají potenciál naší vlastní rozsáhlé optické sítě a role poskytovatele internetu. Navíc se nám daří držet expertní know-how uvnitř naší společnosti i v této oblasti – naše technické týmy jsme rozšířili o řadu nových specialistů a vybudovali od nuly celé nové oddělení. Pozitivní reakce zákazníků ukazují, že se jedná o správný krok k dalšímu rozvoji.

Jedním ze stěžejních pilířů poskytovaných služeb každopádně byla i v roce 2023 dodávka mobilní části evropského vlakového zabezpečovače ETCS. Již dříve dokončené retrofity lokomotiv řady 163 a 363 ČD Cargo se nám podařilo homologovat pro všechny požadované země provozu. Nelenili jsme ale ani v realizaci dalších ETCS zakázek – v prosinci jsme Českým drahám předali poslední z celkem 103 lokomotiv řad 162 WTB, 362 WTB a 362, a úspěšně tak dokončili instalaci největší zakázky svého druhu. V různých fázích jsou instalace ETCS do populárních elektrických jednotek řady 680, široké veřejnosti známých pod označením „Pendolino“, do elektrických souprav řady 471 známých jako „CityElefant“ nebo do řídicích vozů řady 961 přezdívaných „Sysel“.

Samozřejmě nás ale neživí pouze kyberbezpečnost nebo ETCS. Například akademickému partnerovi CESNET jsme kromě dodání přenosových technologií propojili novou optickou sítí univerzity v Brně a ve Vídni. CESNETu také budeme po dobu osmi let zajišťovat připojení vysokých škol a univerzit napříč celou republikou. Vybudovali jsme unikátní optickou trasu z Polska přes Prahu do Frankfurtu pro GEANT, celoevropskou datovou síť pro výzkum a vzdělávání. Správě železnic jsme zase za více než půl miliardy korun zmodernizovali technologickou síť.

Právě u tohoto našeho zákazníka se ale musím zastavit. Od roku 2020, kdy se Správa železnic rozhodla alespoň částečně zajišťovat provoz a údržbu železničního telekomunikačního majetku sama, jsme řešili zamýšlený prodej části podniku. I s ohledem na skutečnost, že se s Evropskou komisí již několik let nepodařilo prenotifikační proces týkající se odprodeje dokončit, jsme řešili alternativní možnosti, jak telematické služby pro Správu železnic dále poskytovat. Přestože zatím není dohoda finalizována, vypadá to, že se nakonec do Správy železnic vyčlení výrazně menší část naší společnosti, než bylo původně plánováno – působiště by mělo změnit pouze několik desítek zaměstnanců. To přinese lepší užitek všem zapojeným stranám i státu jako takovému. Dokončení tohoto procesu bude strategickým úkolem v roce 2024. A jednotlivé činnosti bychom pak nadále měli provádět v rámci tzv. vertikální spolupráce.

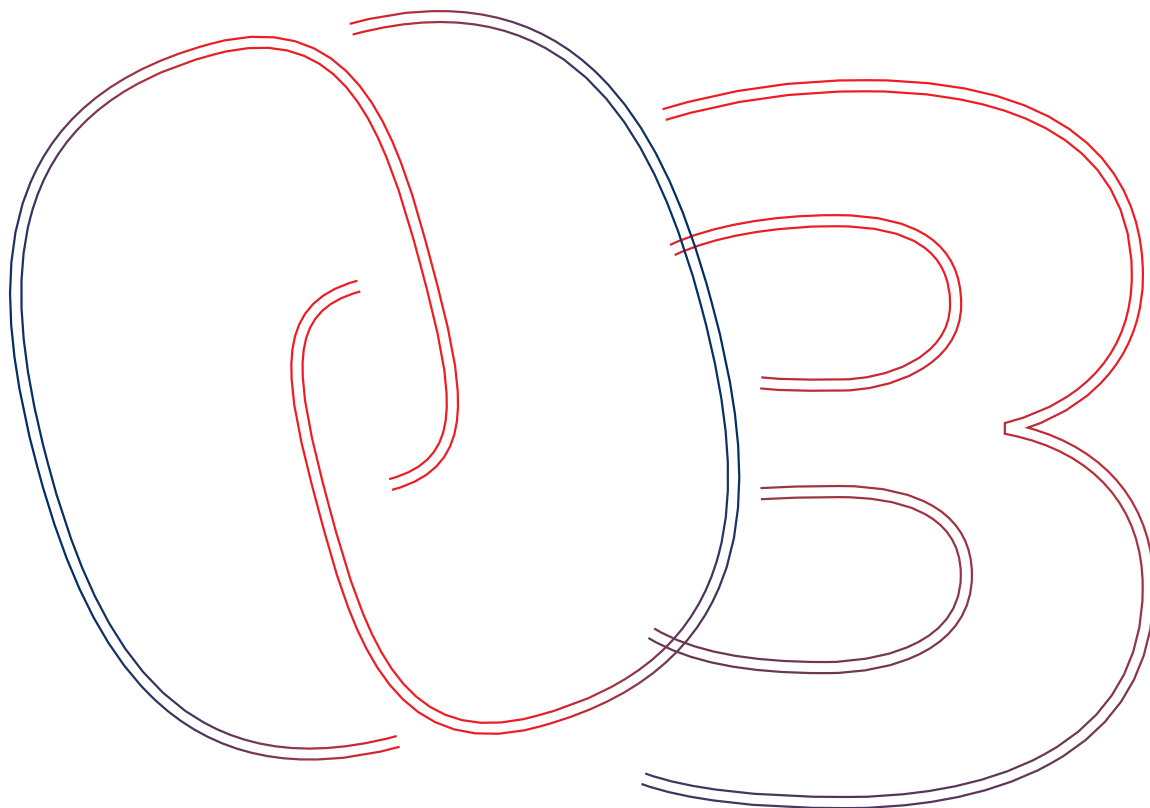
Chystaná dohoda se Správou železnic tak znamená i změnu v naší obchodní strategii. Podařilo se nám úspěšně absolvovat všechny kroky požadované legislativou, a můžeme proto naplno využívat výhod vertikální spolupráce dle zákona o zadávání veřejných zakázek. Její implementace nám zjednodušila a zefektivnila přístup ke všem subjektům státní správy, kde vidíme velký potenciál pro růst. Rozšířit naši působnost totiž chceme nejen v rámci skupiny Českých drah a resortu dopravy.

Při ohlédnutí se za minulým rokem je zřejmé, že další rozvoj ČD-Telematiky je na správné cestě. Rok 2023 byl pro nás skutečně mimořádný a je mi ctí za to poděkovat jak našim zaměstnancům, tak našim zákazníkům. Jedni do nás vložili svou energii a znalosti, druhí svou důvěru. Děkuji vám všem a věřím, že se nám i nadále podaří společnými silami udržet firmu stabilní a úspěšnou. A to nejen v nastávajícím jubilejním roce 2024, kdy ČD-Telematika slaví 30 let od svého založení, ale i v mnoha dalších letech, která budou následovat.

Ing. Jan Hobza  
předseda představenstva

# PROFIL SPOLEČNOSTI

## ČD-TELEMATIKA



ČD - Telematika a.s. (dále jen ČD - Telematika nebo ČD-T) je významným poskytovatelem velkoobchodních telekomunikačních služeb a dodavatelem pro drážní prostředí v oblastech telekomunikací, měření a zabezpečení.

V rámci svých aktivit poskytuje internetové, datové a hlasové služby včetně služeb v oblasti správy, údržby i výstavby optických a telekomunikačních infrastruktur. Nabízí a realizuje sofistikovaná řešení pro drážní prostředí. S rozvojem v oblasti ETCS (European Train Control System) se společnost zařadila mezi přední dodavatele v této oblasti a společně s partnery vybavuje vlaky moderními zabezpečovacími technologiemi, jež mimo jiné využívají i evropský standard GSM-R. Portfolio činností doplňuje službami s přidanou hodnotou, zahrnujícími servis kontaktního centra, systémovou integraci, diagnostiku a analýzu dat nebo kybernetickou bezpečnost. ČD - Telematika je také partnerem na řešení oblasti silniční telematiky, jako je například zabezpečení tunelů a systémy chytrého parkování. ČD-T disponuje geograficky nezávislými datovými centry s vysokým stupněm zabezpečení a zajišťuje dohled i zákaznickou podporu v režimu 24/7/365.

Vlastní jednu z nejrozsáhlejších optických infrastruktur na území České republiky, dlouhou 3 500 kilometrů, na které provozuje metropolitní síť ve 26 městech, 500 přípojných bodů a 25 specializovaných pracovišť. Devízou společnosti ČD - Telematika jsou její pracovníci s jedinečnou kvalifikací a know-how.

ČD-T je držitelem řady certifikací mezinárodně uznávaných standardů ISO, AQAP2110 a osvědčení NBÚ. Stala se členem řady profesních sdružení, jako je CZ.NIC, NIX.CZ a další. Je členem projektu FENIX s cílem zajistit bezpečný internet v ČR. ČD - Telematika se stala spolu se Skupinou ČEZ a Severočeskou vodárenskou společností zakládajícím členem Asociace kritické infrastruktury České republiky. Jedním z hlavních cílů asociace je vytváření optimálních podmínek pro provoz a ochranu kritické infrastruktury České republiky.

Od roku 1994, za téměř 30 let svého působení na českém ICT trhu, si ČD-T vybudovala pozici významného dodavatele velkoobchodních telekomunikačních služeb. Služby dodávané s garantovanou SLA jsou prověřeny zákazníky z řad veřejné správy, privátních korporací, národních operátorů nebo lokálních poskytovatelů internetové konektivity.

### Infrastruktura

ČD - Telematika využívá rozsáhlé zkušenosti v oblasti poskytování služeb údržby (pravidelné preventivní kontroly) a servisu (opravy po poruše) prvků ICT infrastruktury. Jako další služby poskytuje plánování, projektování a výstavbu různých typů ICT infrastruktur. Významnou oblastí se stala oblast vybavení drážních vozidel zabezpečovacím systémem ETCS a komunikačními technologiemi pro opakování mobilního signálu, kde má ČD-T plnou kompetenci pro integraci, ožívování a servisování dané technologie. ČD-T má silnou aplikační podporu nejen pro evidenci jednotlivých ICT

prvků v síti, ale i pro jejich komplexní dohled, workflow požadavků a přímé řízení techniků v terénu. Díky tomu jsou všechny požadavky zákazníků a jednotlivé servisní zásahy či činnosti údržby zpětně dohledatelné včetně průběhu řešení a časových sousledností. Služby jsou poskytovány v režimu 24/7/365. Servis, údržbu a výstavbu infrastruktury zajišťují týmy zkušených pracovníků, dislokovaných na 25 místech České republiky, což umožňuje vysokou flexibilitu a rychlou dostupnost.

## Telekomunikace

Zákazníci ČD-T mohou využívat celou řadu internetových, datových a hlasových služeb s vysokou spolehlivostí garantovanou SLA (Service Level Agreement). Tyto služby jsou určeny zejména lokálním poskytovatelům internetového připojení a telekomunikačním operátorům, ale i dalším subjektům z řad velkých firem a státní správy vyžadujícím vysokou spolehlivost, pružnost a kvalitu. Novou oblastí v rámci telekomunikačních služeb jsou systémy pro ochranu internetových perimetrů a služby SOC pod názvem ČDT-NET. Tento produkt bude nabízen primárně v oblasti státní správy s cílem ochrany kritické infrastruktury. Cílem společnosti v segmentu telekomunikačních služeb je zabezpečit a aktivně nabízet kvalitní vysokorychlostní internetové připojení a propojení jednotlivých lokalit po celém území České republiky. Společnost dlouhodobě investuje do rozvoje vlastní telekomunikační infrastruktury. Disponuje páteřní sítí s přenosovou kapacitou až 96 x 100 Gbps a s více než 500 přípojnými body.

## Technické a odborné zázemí

ČD-Telematika disponuje kvalitním technickým zázemím včetně odpovídajícího know-how. Páteřní síť telekomunikační infrastruktury tvoří množství 144, 96, 72 nebo 36 vláknových optických kabelů, z nichž je přibližně 3 200 km uloženo v zemi a zhruba 300 km zavěšeno na sloupech železniční traktce. Celkem je v síti více než 125 tisíc km optických vláken. Vlákna jsou vyvedena do 239 obcí a 158 městských obvodů a ČD-T je připravena další distribuční body operativně zprovoznit. Pro přenos dat v síti společnost používá několik přenosových platform: DWDM, L2/L3 na bázi IP protokolu a SDH. Přenosová síť DWDM umožňuje přenosy až 96 kanálů s přenosovou kapacitou do 100 Gb/s na jedné vlnové délce. Síť je připravena přenášet 96 vlnových délek ve všech páteřních trasách. Datová L2/L3 síť s přenosovou kapacitou N x 100 Gb/s má více než 150 uzlů a tvoří ji osm zálohovaných okruhů. Páteřní L2/L3 síť ČD-T je připojena redundantně k důležitému národnímu internetovému uzlu NIX.CZ a je kapacitně dostatečně propojena s mezinárodní internetovou sítí v přímém internetovém peeringu. Celková kapacita připojení do mezinárodního a národního internetu je 310 Gb/s. V internetové části sítě ČD-T je řadu let úspěšně provozováno vlastní scrubbing centrum (čisticí platforma), které slouží jako ochrana proti internetovým DDoS útokům, a od roku 2022 jsou úspěšně implementované technologie filtrace a ochrany proti aplikačním útokům. ČD-Telematika je provozovatelem tří plně vybavených datových center, ve kterých jsou poskytovány profesionální housingové služby s důrazem na vysokou kvalitu a zabezpečení.

## Místo působnosti

ČD-Telematika sídlí v Praze. Provozovny má v dalších jedenácti krajských městech České republiky – v Brně, Ostravě, Plzni, Ústí nad Labem, Českých Budějovicích, Pardubicích, Hradci Králové, Jihlavě, Karlových Varech, Liberci a v Olomouci. Ty spolu s provozovnami společnosti umístěnými v menších městech po celé České republice tvoří síť 25 servisních pracovišť, zajišťujících klientský servis. ČD-Telematika nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

## Certifikace systémů řízení

- | ČSN EN ISO 9001 Systém managementu kvality,
- | ČOS 051672 (AQAP 2110) Požadavky NATO na ověřování kvality při návrhu, vývoji a výrobě,
- | ČSN EN ISO 14001 Systém environmentálního managementu,
- | ČSN ISO 45001 Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci,
- | ČSN ISO/IEC 20000-1 Systém managementu služeb v informačních technologiích,
- | ČSN ISO 21500 Systém managementu řízení projektů organizace,
- | ČSN ISO/IEC 27001 Systém managementu bezpečnosti informací.

## Osvědčení a certifikáty NBÚ

- | Osvědčení podnikatele pro poskytování nebo vznik utajovaných informací do stupně utajení Tajné,
- | Informační systém podnikatele – stupeň utajení Tajné.

## Členství v profesních organizacích

- | ACRI – Asociace podniků českého železničního průmyslu,
- | AKI ČR – Asociace kritické infrastruktury České republiky,
- | CZ.NIC – sdružení poskytovatelů internetových služeb,
- | Česká parkovací asociace – základna pro řešení dopravy v klidu
- | ČAMB – Česká asociace bezpečnostních manažerů,
- | FENIX.CZ – bezpečný internet v ČR,
- | ICT Unie – Sdružení pro informační technologie a telekomunikace,
- | NIX.CZ – sdružení poskytovatelů internetových služeb,
- | Sdružení dopravních podniků – podniky, společnosti a organizace s nimi spolupracující,
- | SDT – Sdružení pro dopravní telematiku,
- | UPP ČR – Unie podnikových právníků České republiky,
- | VNICTP – Výbor nezávislého ICT průmyslu.

# STATUTÁRNÍ ORGÁNY SPOLEČNOSTI A JEJÍ MANAGEMENT



## Valná hromada

Valná hromada, tvořená akcionáři, je nejvyšším orgánem společnosti a rozhoduje o zásadních hospodářských, organizačních a provozních záležitostech a o strategickém zaměření společnosti. Valná hromada volí a odvolává členy dozorčí rady a členy představenstva. Její působnost a pravomoci určují zákon o obchodních korporacích a stanovy společnosti. Představenstvo svolává valnou hromadu zpravidla jedenkrát ročně.

## Dozorčí rada

Dozorčí rada společnosti má šest členů a dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování strategie společnosti včetně podnikatelské činnosti. Složení, působnost a pravomoci dozorčí rady určují zákon o obchodních korporacích a stanovy společnosti. Dozorčí rada zasedá

zpravidla jednou za kalendářní měsíc. K 31. 12. 2023 měla dozorčí rada společnosti pět členů. Do 31. 12. 2023 akcionář nedoplnil šestého člena dozorčí rady.

## Členové dozorčí rady

- | Mgr. Michal Krapinec – předseda dozorčí rady od 1. 5. 2022
- | Mgr. Michal Kraus, MSc. – člen dozorčí rady od 1. 4. 2022
- | Milan Gajdoš – člen dozorčí rady od 1. 1. 2011 do 13. 1. 2019, dne 14. 1. 2019 znovuzvolen členem dozorčí rady na volební období do 14. 1. 2024 a následně opět zvolen členem dozorčí rady od 15. 1. 2024
- | Dana Putnová – členka dozorčí rady od 14. 1. 2019 do 14. 1. 2024, dne 15. 1. 2024 znovuzvolena členkou dozorčí rady
- | Ing. Vít Steklý – člen dozorčí rady od 1. 6. 2023



## **Seznam členů dozorčí rady, kteří ukončili činnost v roce 2023, respektive do uzávěrky výroční zprávy**

| Ing. Emanuel Šíp – člen dozorčí rady od 20. 11. 2018 – úmrtí (zemřel 29. 7. 2023)

### **Představenstvo**

Představenstvo se skládá ze tří členů a je statutárním orgánem, jenž řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Statutární orgán je dle stanov společnosti volen valnou hromadou a je zpravidla sestaven z členů vrcholového vedení společnosti.

Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, které nejsou upraveny právními předpisy nebo stanovami nebo nespádají do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady společnosti. Představenstvo zasedá zpravidla jednou za 14 dní. Základní informace o představenstvu a jeho působnosti jsou obsaženy ve stanovách společnosti.

### **Členové představenstva**

| Ing. Jan Hobza – jmenován předsedou představenstva od 1. 8. 2022

| Ing. David Wolski – člen představenstva od 1. 9. 2021

| Mgr. Tomáš Businský – člen představenstva od 1. 9. 2021

## **Seznam členů představenstva, kteří ukončili činnost v roce 2023**

– nejsou

### **Vrcholový management**

| Ing. Jan Hobza – ředitel úseku Obchod a marketing od 1. 10. 2022, od 1. 8. 2022 předseda představenstva

| Mgr. Tomáš Businský – ředitel úseku Telekomunikačních a infrastrukturních služeb od 1. 1. 2022, zároveň člen představenstva

| Ing. David Wolski – ředitel úseku Ekonomiky a sdílených služeb od 1. 5. 2022, zároveň člen představenstva

| Vladimír Jedlička – IT ředitel od 1. 3. 2021

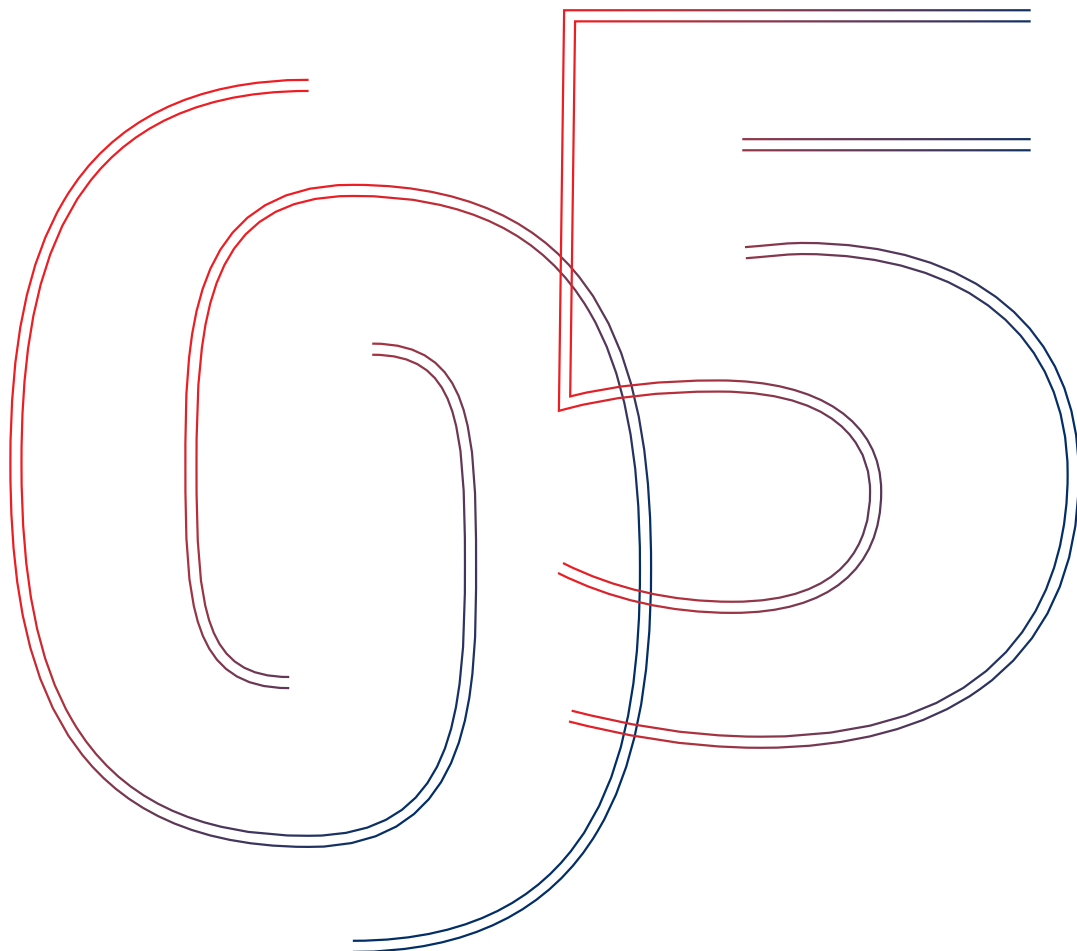
| Jaroslav Hercok – ředitel úseku INFRA SŽ od 1. 1. 2022

| Ing. Iva Šmíšková – manažerka odboru Personální od 1. 7. 2022

## **Seznam členů vrcholového managementu, kteří ukončili činnost v roce 2023, respektive do uzávěrky výroční zprávy**

– nejsou

# ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI



## Stručné zhodnocení uplynulého roku

Ohlédnutí se za rokem 2023 bere ČD-T s pokorou a vědomím, že za lepším než očekávaným výsledkem celého roku stály i příznivé vnější okolnosti (reálně nižší tržní ceny energií), které pomohly vylepšit plánovaná čísla, ale zároveň i tyto faktory neumožnily profitovat ve všech oblastech, např. z důvodu zmrazení uložených finančních prostředků ve Sberbank CZ v rámci neukončeného insolvenčního řízení.

Z pohledu dodavatelsko-odběratelských vztahů se jednoznačně do popředí dostaly bezprecedentní nárůsty cen vstupů hnané inflačním prostředím, které se v průběhu roku 2022 a 2023 zvedly o celou jednu čtvrtinu. Jednoznačně negativní vliv cen vstupů a komodit, které musela společnost nakupovat za vyšší ceny, byl u dříve vysoutěžených stavebních zakázek a také u retrofitové zástavby ETCS s časem plnění v roce 2023. I přes tyto těžkosti se ale ČD-T podařilo zvýšeným úsilím cílená čísla hospodaření dodat.

I v roce 2023 patřil nadále mezi klíčové obchodní aktivity naší společnosti servis a údržba ŽTM pro Správu železnic (dále jen SŽ). Souběžně probíhaly kroky související s prodejem

části závodu ČD-T, zajišťující tuto službu vůči SŽ, v rámci původního prenotifikačního procesu schválení u Evropské komise (běží od 2020). Nově však společnost nabídla s ohledem na změnu obchodní strategie ČD-T, která se týká možnosti napřímo obchodovat se státními institucemi napříč všemi rezorty (v rámci tzv. vertikální spolupráce), Správě železnic nový menší perimetr prodeje části závodu, avšak stále při zachování jeho funkčního celku. V obou případech se do konce roku 2023 neudálo nic, co by jakkoliv zamýšlený prodej přiblížilo závazné dohodě. Realizace nové, menší části prodeje závodu se tak opět přesouvá do dalšího kalendářního období, avšak vedle toho byly zahájeny i kroky vedoucí k uzavření tzv. nové smlouvy o servisu a údržbě ŽTM se SŽ na základě vertikální spolupráce.

V rámci obchodní strategie ČD-Telematika v minulém roce dále pokračovala v realizaci naší jedinečné kompetence provádění retrofitu železničních kolejových vozidel osazením mobilního zařízení ETCS. U první zakázky pro partnera ČD Cargo na lokomotivy řady 163 a 363 společnost v roce 2023 dokončila homologační aktivity a získala povolení typu pro všechny zadavatelem požadované země provozu.

Vedle toho běžela i zástavba lokomotiv řady 162 WTB, 362 a 362 WTB technologiemi ETCS pro zákazníka ČD. V tomto projektu se bohužel od jeho začátku ČD-T potýká s problémy při dodávkách komponent mobilního zabezpečovače od společnosti Alstom pro již započatou sériovou zástavbu vozů, a nejenak tomu bylo i v loňském roce. Samozřejmě tyto problémy mají negativní vliv na plánovaný harmonogram projektu, nicméně v prosinci 2023 bylo fyzicky předáno poslední vozidlo z této zástavby zákazníkovi. Vedle dokončení prototypu řady 961 (Sysel) a spuštění její sériové zástavby pro zákazníka ČD se nově zahájily aktivity retrofitu ETCS technologií Alstom na prototypu pro elektrické jednotky řady 680 (Pendolino) a řady 471 (Elefant) pro zákazníka ČD. Dále je v přípravě prototyp retrofitu jednotek řady 363.5 technologií Siemens pro zákazníka ČD Cargo.

ČD-Telematika společně s partnerem TTC Marconi úspěšně dokončila projekt Rekonstrukce a segmentace technologické sítě Správy železnic (RSTS). Projekt byl zahájen v roce 2022 a dokončen v listopadu 2023. V rámci stavby bylo dodáno více jak 40 nových uzlů přenosové a IP technologie výrobce CISCO.

ČD-Telematika společně s partnerem AŽD v roce 2023 dokončila stavbu Modernizace železničního uzlu Pardubice, kde byla zadavatelem Správa železnic. V rámci partnerství realizovala ČD-T dva provozní soubory, které se týkají přeložek metalických a optických kabelů, které jsou součástí železniční infrastruktury. Současně pokračovala i realizace řady dalších zakázek při modernizaci a rekonstrukci traťových úseků a infrastruktury, a to jak pro zákazníka Správu železnic, tak i v rámci vlastní optické infrastruktury.

V oblasti telekomunikačních služeb ČD-Telematika úspěšně realizovala zakázku propojení univerzit v Brně a Vídni pomocí optické sítě pro akademického partnera CESNET. Součástí dodávky bylo rovněž poskytnutí technologických prostor pro umístění zařízení jak na území ČR, tak i Rakouska. ČD-T rovněž v loňském roce dodala tomuto partnerovi technologii pro přenos stovek Gbps (DWDM) a současně po dobu 8 let bude ČD-T poskytovat pro CESNET připojení vysokých škol a univerzit napříč ČR. V loňském roce společnost také úspěšně realizovala zakázku propojení sítě GÉANT mezi ČR a Polskem. Jedná se o celoevropskou datovou síť pro výzkumnou a vzdělávací komunitu.

Mezi další úspěchy v oblasti telekomunikačních služeb řadíme realizaci optických tras pro Pardubický kraj a užší spolupráci s našimi významnými zákazníky, jako je Vodafone či Türk Telecom. Tato užší spolupráce se projevila v realizaci nových služeb především na technologii DWDM či dlouhodobém pronájmu optických vláken. Zároveň se podařilo rozšířit spolupráci s výzkumnou sférou v oblasti QKD. Důležitým milníkem rovněž bylo rozhodnutí o investici do vybudování nového datového centra.

ČD-T v roce 2023 zahájila oddělování Skupiny ČD od intranetové sítě SŽ a převedla klíčový přechod do internetu pod svou správu v rámci bezpečnostního síťového perimetru. Současně v rámci rozvoje nových typů služeb na vlastní optické síti udělala ČD-T na konci roku 2023 významný krok do Skupiny ČD, když spustila pro mateřskou společnost služby

kybernetické ochrany SOC/SIEM včetně log managementu. Od roku 2024 chce ČD-T rozšířit portfolio nabízených služeb dále do Skupiny ČD, současně i do resortu dopravy (ŘSD, ŘVC, MD). Strategickým záměrem je pak nabízet tento typ služeb, včetně budování nových inovativních síťových služeb, i dalším subjektům státní správy v rámci vertikální spolupráce.

Společnost dále v roce 2023 pokračovala v projektech výstavby GSM-R a v zakázce systémové integrace nového technologického pasportu infrastruktury (TPI) pro zákazníka Správu železnic.

V oblasti silniční telematiky udělala společnost ke konci roku 2023 strategické rozhodnutí nepokračovat v budoucnosti v poskytování služeb stávajícím zákazníkům.

Z pohledu čísel ČD-Telematika v roce 2023 dosáhla tržeb z prodeje výrobků, zboží a služeb ve výši 2 860 mil. Kč (2022: 2 398 mil. Kč). Meziročně se jednalo o nárůst ve výši 19 %, a to především zásluhou realizace zakázek ETCS a zakázek v rámci výstavby infrastruktury.

Pokud jde o plnění hlavních výkonových ukazatelů, z pohledu tržeb na zaměstnance došlo k nárůstu z hodnoty 4,39 mil. Kč na 5,19 mil. Kč; z pohledu rentability dosáhla ČD-Telematika provozního výsledku hospodaření EBIT ve výši 131,5 mil. Kč (2022: 108,5 mil. Kč) a hospodaření před zdaněním EBT ve výši 169,6 mil. Kč (2022: 125,5 mil. Kč). Plán hospodářského výsledku před zdaněním byl stanoven na 80 mil. Kč. Podstatně lepšího hospodářského výsledku dosáhla ČD-T vlivem vyšších než plánovaných tržeb, významnými úsporami převážně fixních nákladů a lepší maržovostí některých zakázek. Ukazatel EBITDA dosáhl za rok 2023 hodnoty 244 mil. Kč (2022: 210 mil. Kč).

Co se týká investic, pořídila ČD-T dlouhodobý majetek (tj. přírůstky na účtu pořízení) v hodnotě 169,3 mil. Kč (2022: 111,9 mil. Kč). Nejvýznamnějšími položkami byly investice do budov (jejich nákupy a rekonstrukce), nákupy IT technologií (HW a licencí, vybudování nových optických kanálů WDM a DWDM, posílení současných, resp. vybudování nových optických propojení pro zajištění interních projektů a zákaznických řešení) a nákupy speciální technologie přenosu šifrovaných dat pomocí kvantových klíčů. Ke konci roku 2023 též započala výstavba nového datového centra v pobočce Pod Tábořem.

Stav krátkodobého finančního majetku a peněžních prostředků (vč. zůstatků cash poolu) v závěru roku 2023 činil 894,6 mil. Kč (2022: 545,4 mil. Kč). I v roce 2023 hospodařila ČD-Telematika bez dluhu.

## Stav majetku společnosti

V oblasti nehmotného majetku v kategorii softwaru činil celkový přírůstek 28,8 mil. Kč. Mezi nejvýznamnější přírůstky v oblasti nehmotného majetku patřily v roce 2023 výdaje za nákup softwarových licencí a aktivací vlastních výkonů k již dokončeným interním projektům v celkové hodnotě 10,5 mil. Kč. V rámci projektů oddělení Skupiny České dráhy, a.s., ze sítě Správy železnic, státní organizace, a vybudování vlastní sítě infrastruktury byl nakoupen speciální software v celkové hodnotě 12,2 mil. Kč. Pravidelnou obnovou byly zajištěny nové softwarové licence firmy Microsoft v celkové výši 5,1 mil. Kč.

Celkový zůstatek nedokončeného dlouhodobého nehmotného majetku činil 6,5 mil. Kč a byl tvořen zejména nákupem softwarových licencí a aktivací vlastních výkonů k již rozpracovaným interním projektům. Celková netto hodnota dlouhodobého nehmotného majetku ke konci roku 2023 činila 39,4 mil. Kč.

V rámci dlouhodobého hmotného majetku došlo v roce 2023 v kategorii staveb k nákupu a následné rekonstrukci budov v Českých Budějovicích a Olomouci v celkové hodnotě 56,2 mil. Kč. V souvislosti s nákupem budov v těchto lokalitách byly také pořízeny související pozemky v souhrnné hodnotě 7,1 mil. Kč. V roce 2023 bylo také investováno do nových, resp. posílení stávajících optických propojení po celém území ČR v souhrnné výši přibližně 14,2 mil. Kč.

Přírůstky v kategorii hmotných movitých věcí a jejich souborů tvořily především nákupy komponent k vybudování vlastní sítě infrastruktury v celkové hodnotě 33,7 mil. Kč. Pro údržbu sítě zákazníků byly pořízeny speciální měřicí přístroje, svářečky optických vláken a ruční nářadí v celkové hodnotě 8,9 mil. Kč. V rámci pravidelného programu obnovy výpočetní techniky byly nakoupeny notebooky, desktopy a monitory v celkové hodnotě 5,5 mil. Kč. Technologické místnosti po celé ČR byly vybaveny stožáry, klimatizacemi, záložními bateriemi, zdroji a racky v hodnotě 5,2 mil. Kč. Výměna prvků na konci životnosti pro datová centra v Praze a Pardubicích znamenala celkový výdaj ve výši 4,2 mil. Kč. V rámci posílení kapacity optických transportních sítí WDM byly instalovány komponenty v hodnotě 2,0 mil. Kč.

V průběhu roku 2023 byl v kategorii hmotných movitých věcí a jejich souborů vyřazen a zlikvidován zastaralý neprodejný majetek. Jednalo se především o likvidaci diskového pole v lokalitě Pardubice v celkové hodnotě 3,3 mil. Kč, likvidaci měřících přístrojů, testerů a ručního nářadí v souhrnné hodnotě 5,7 mil. Kč a likvidaci zastaralých a neprodejných klimatizací a diesel agregátů v celkové hodnotě 1,2 mil. Kč.

Ostatní úbytky majetku představovaly především prodeje osobních automobilů zaměstnancům firmy, resp. ostatním zákazníkům prostřednictvím autobazaru v pořizovací hodnotě 3,6 mil. Kč. Tyto prodeje generovaly tržby ve výši 2,1 mil. Kč. Dále byla odprodána výpočetní technika a mobilní telefony zaměstnancům společnosti v souhrnné pořizovací hodnotě 3,9 mil. Kč, s tržbami ve výši 0,4 mil. Kč.

Celkový zůstatek nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku činil 56,3 mil. Kč a byl tvořen zejména výdaji na rekonstrukci nově nakoupené budovy v Českých Budějovicích, investicemi do vybudování nových optických kanálů DWDM, posílením současných, resp. vybudováním nových optických propojení po celém území ČR.

Celková netto hodnota dlouhodobého hmotného majetku ke konci roku 2023 činila 1,480 mld. Kč. Investice v oblasti dlouhodobého hmotného majetku (tj. přírůstky na účtu pořízení dlouhodobého hmotného majetku) dosáhly v roce 2023 hodnoty 141,2 mil. Kč.

## Systém řízení rizik

V ČD-Telematice je zaveden integrovaný systém řízení rizik s cílem omezit vliv rizik na hospodaření společnosti.

Systém řízení rizik ČD-T 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, zvládnání, monitorování a komunikace rizika) procesy rizik realizují. Při zvládnání rizik se využívá metody 4T z anglického Take (akceptace rizika), Treat (snížení rizika), Transfer (převedení rizika) a Terminate (zánik rizika).

Systém řízení rizik zastřešuje úsek Ekonomiky a sdílených služeb, spolupracuje při tom s odborem Bezpečnost, který pro zabezpečení popsaného systému řízení rizik společnosti:

- provádí průběžné interní audity;
- zpracovává analýzy výsledků auditů a předkládá předsedovi představenstva návrhy opatření k odstranění nedostatků v řídicí praxi;
- provádí ve spolupráci s vlastníky a analytiky rizik jejich identifikaci a hodnocení;
- podílí se na návrhu a realizaci opatření ke zvládnání rizik;
- posuzuje přiměřenost a účinnost strategie a struktury vnitřního řídicího a kontrolního systému;
- zajišťuje standardní kontrolní činnosti dle pokynů předsedy představenstva, představenstva nebo na vyžádání dozorčí rady;
- průběžně analyzuje nedostatky v hospodářské praxi, monitoruje účinnost interních opatření v součinnosti s ostatními útvary;
- podílí se na zkvalitňování metodických pokynů.

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

## Zaměstnanecská politika a sociální program

Vedení ČD-T se v oblasti lidských zdrojů snaží maximálně reflektovat změny jak na trhu práce, tak v rámci strategických rozhodnutí společnosti. K obojímu se vždy management společnosti snaží přistoupit nejen z hlediska ekonomického, ale také s cílem zachování spokojenosti a motivace

zaměstnanců. Proto věnuje velkou pozornost výběru vhodných kolegů, motivaci a dalšímu profesnímu rozvoji našich zaměstnanců, vytváří pro ně příjemné pracovní prostředí, spolupracuje se středními školami, vítá studenty při realizaci praxí v Praze i v regionech.

### Zaměstnanci v číslech v roce 2023

Počet zaměstnanců k 31. prosinci	560
Průměrný počet zaměstnanců	551
Počet nových zaměstnanců	58
Počet ukončených pracovních poměrů	50

### Věková struktura zaměstnanců k 31. prosinci 2023

Do 30	68
31–40	76
41–50	180
51–60	163
Nad 60	73

### Vzdělávání a rozvoj zaměstnanců

V roce 2023 pokračovaly další investice do vzdělávání a rozvoje zaměstnanců. Objem finančních prostředků takto vynaložených překročil rekordní částku 7,5 milionu Kč. Byla realizována školení v oblasti soft skills (se značným nárůstem oproti r. 2022) i hard skills (dlouhodobě dominantní oblast rozvoje v ČD-T), povinná/zákonná školení, e-learningové kurzy a v menším rozsahu jazyková výuka. Celkové náklady v oblasti vzdělávání a rozvoje byly v roce 2023 ve výši 7,53 mil. Kč.

### Sociální politika

ČD-Telematika je velmi vstřícná také v sociální oblasti. Aktuální podniková kolektivní smlouva společnosti ČD-Telematika platná od 1. ledna 2022 až do 31. prosince 2024 upravuje nad rámec zákoníku práce nároky zaměstnanců, jako například:

- ! zkrácení pracovní doby na 37,5 hodiny týdně,
- ! dovolená v délce pěti týdnů v kalendářním roce,
- ! zvýšené odstupné nad rámec zákonného odstupného při ukončení pracovního poměru zaměstnance z organizačních důvodů.

Benefitní program ČD-T a Podniková kolektivní smlouva zaručují zaměstnancům nejruznější pracovní právní, mzdové i sociální výhody, které posilují motivaci a zároveň umožňují výběr podle individuálních potřeb.

Jako součást těchto výhod byly zaměstnancům v roce 2023 vyplaceny odměny při životních výročích (padesátiny) ve výši 270 tis. Kč a pracovních výročích (odchod do starobního důchodu) ve výši 255 tis. Kč a příspěvky na stravování v maximální možné části osvobozené od daně z příjmů fyzických osob v celkové výši 10 357 tis. Kč. V systému benefitní Cafeterie si mohou zaměstnanci vybírat ze široké nabídky benefitů podle svých individuálních preferencí. Zaměstnancům byly v roce 2023 poskytnuty výhody jako příspěvek na penzijní připojištění ve výši 4 933 tis. Kč a životní

pojištění v celkové výši 1 825 tis. Kč. Celkem byly v systému Cafeterie vyplaceny benefity dle volby zaměstnanců v hodnotě 5 056 tis. Kč.

Ze sociálního fondu byly zaměstnancům poskytovány další benefity, k nimž náleží příspěvky na dětské tábory, čištění oděvů, zdravotní péče, rekreace, firemní společenské akce apod. Zaměstnanci obdrželi také různé pozornosti, jako např. vitaminové balíčky na podporu imunity, adventní kalendáře pro ně i jejich menší děti. Ze sociálního fondu byla v roce 2023 čerpána částka 4 102 tis. Kč.

### Dobročinné aktivity a sponzoring

Společnost ČD-Telematika si je vědoma společenské odpovědnosti, která vyplývá z jejího postavení na trhu. Proto se dlouhodobě věnuje veřejně prospěšným aktivitám a pomáhá s projekty zaměřenými do sociální oblasti.

I v roce 2023 pokračovala dlouholetá spolupráce s Dětským centrem Chocerady – centrem komplexní péče, které naše společnost podpořila sponzorským finančním darem v hodnotě 50 000 korun.

Osmý ročník společensky odpovědného programu „Společně pro druhé“ rozdělil v celofiremním hlasování částku 200 tis. Kč. V tomto programu sami zaměstnanci navrhuji dobročinné projekty z oblasti sociální péče a pomoci zdravotně nebo jinak znevýhodněným lidem, ve kterých jsou osobně zainteresováni a pro které chtějí získat finanční příspěvek od svého zaměstnavatele. V roce 2023 zaměstnanci odhlasovali podporu 2 postiženým dětem a organizaci Dobré víly dětem, která podporuje děti z dětských domovů.

Dále byla v rámci celofiremního hlasování vybrána organizace pomáhající rodičům samoživitelům. Částkou 50 000 korun byla podpořena Diakonie Českobratrské církve evangelické na pomoc dětem a rodinám v tíživé sociální situaci, rodičům samoživitelům bydlícím samostatně nebo v azylovém domě.

Již počtvrté se ČD-Telematika stala finančním partnerem Nadace Partnerství, která stojí za celorepublikovou iniciativou Sážíme budoucnost, jež se věnuje výsadbě stromů a péče o ně. Příspěvkem ve výši 50 000 Kč byla tentokrát podpořena výsadba Aleje svobody v Kujavách.

V roce 2023 se dále ČD-Telematika rozhodla podpořit Nadační fond Skupiny ČD-ŽELEZNICE SRDCEM částkou 250 000 Kč.

Koncem roku se zaměstnanci připojili ke každoroční vánoční sbírce pořádané neziskovou organizací Dobré víly, která podporuje děti z dětských domovů. Podařilo se získat 23 503 Kč. Peníze byly určeny pro společné aktivity dětí a Dobrých víl – doučování, tábory nebo lyžařský výcvik.

V rámci Compliance managementu, který je ve společnosti zaveden, je zaměstnancům k dispozici etická linka (whistleblowing hotline). Etická linka je řešena tak, aby zajistila anonymitu oznamovatele a dále zajišťovala jeho ochranu před postihem, diskriminací či jinými odvetnými opatřeními.

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

Systém řízení kvality, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci (BOZP), požární ochrany (PO) a ochrany životního prostředí (ŽP) je nedílnou součástí řízení společnosti. ČD - Telematika věnuje velkou pozornost dodržování a naplňování nejen požadavků legislativy ČR, ale také požadavků Evropské unie.

### **Životní prostředí**

Pracovní procesy v ČD-T jsou nastaveny tak, aby nepříznivé vlivy na životní prostředí byly co nejmenší. K zajištění ochrany životního prostředí je zaveden systém EMS (Environmental Management System) v souladu s ČSN EN ISO 14001, založený na principu prevence a trvalého zlepšování ochrany životního prostředí.

### **Ochrana ovzduší**

ČD - Telematika k 31. 12. 2023 provozovala 13 zdrojů znečištění ovzduší neuvedených v příloze č. 2 zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, a jeden vyjmenovaný zdroj znečištění ovzduší s tepelným příkonem nad 5 MW dle přílohy č. 2 zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší. V případě nevyjmenovaných zdrojů se jedná o deset plynových kotlů ústředního vytápění a tři diesel generátory – dva náhradní zdroje elektrické energie pro provozovnu ČD-T v Pardubicích a jeden diesel generátor – náhradní zdroj elektrické energie pro provozovnu v Plzni. Vyjmenovaný zdroj znečištění ovzduší tvoří tři diesel generátory – náhradní zdroje elektrické energie pro datová centra v Praze 9, Pod Táborem 369/8a s jmenovitým tepelným příkonem 7,839 MW.

### **Odpadové hospodářství**

ČD - Telematika nakládá s produkovanými odpady v souladu s platnou legislativou, produkované odpady eviduje a jejich likvidaci zajišťuje pouze u společností, které mají souhlas věcně a místně příslušných orgánů státní správy k provozování zařízení ke sběru, výkupu a využívání těchto odpadů v souladu s jejich provozním řádem. ČD - Telematika v roce 2023 nakládala s 92,15 tuny odpadů celkem, z toho bylo 27,6 tuny nebezpečných odpadů a 64,55 tuny ostatního odpadu. Ke zpětnému odběru bylo předáno 18,24 tuny elektrozařízení, čímž došlo ke snížení množství produkovaného odpadu.

### **Ochrana vod a nakládání s vodami**

Vodu společnost odebírá z veřejné vodovodní sítě, splaškovou a dešťovou vodu vypouští do veřejné kanalizace dle smlouvy uzavřené s příslušným provozovatelem. V areálu ČD-T na adrese Pod Táborem 369/8a, Praha 9 je součástí místního kanalizačního systému odlučovač ropných látek, který zabraňuje případnému úniku těchto látek do veřejné kanalizační sítě. Pro případy, kdy vzniká riziko znečištění povrchových a podzemních vod, jsou vypracovány interní postupy a opatření, jež zajišťují minimalizaci případného znečištění. Minimalizace škod z úniku ropných látek z parkovacích ploch do veřejné kanalizační sítě je zajištěna odlučovačem ropných látek, který je pravidelně kontrolován a čištěn.

### **Požární ochrana**

Důsledným plněním úkolů a opatření v oblasti prevence PO na všech stupních řízení bylo zajištěno, že nedošlo k žádné mimořádné události, a nevznikly tak žádné škody na majetku, který vlastní nebo má ve správě ČD - Telematika.

### **Interní dokumentace z oblasti ŽP, BOZP a PO**

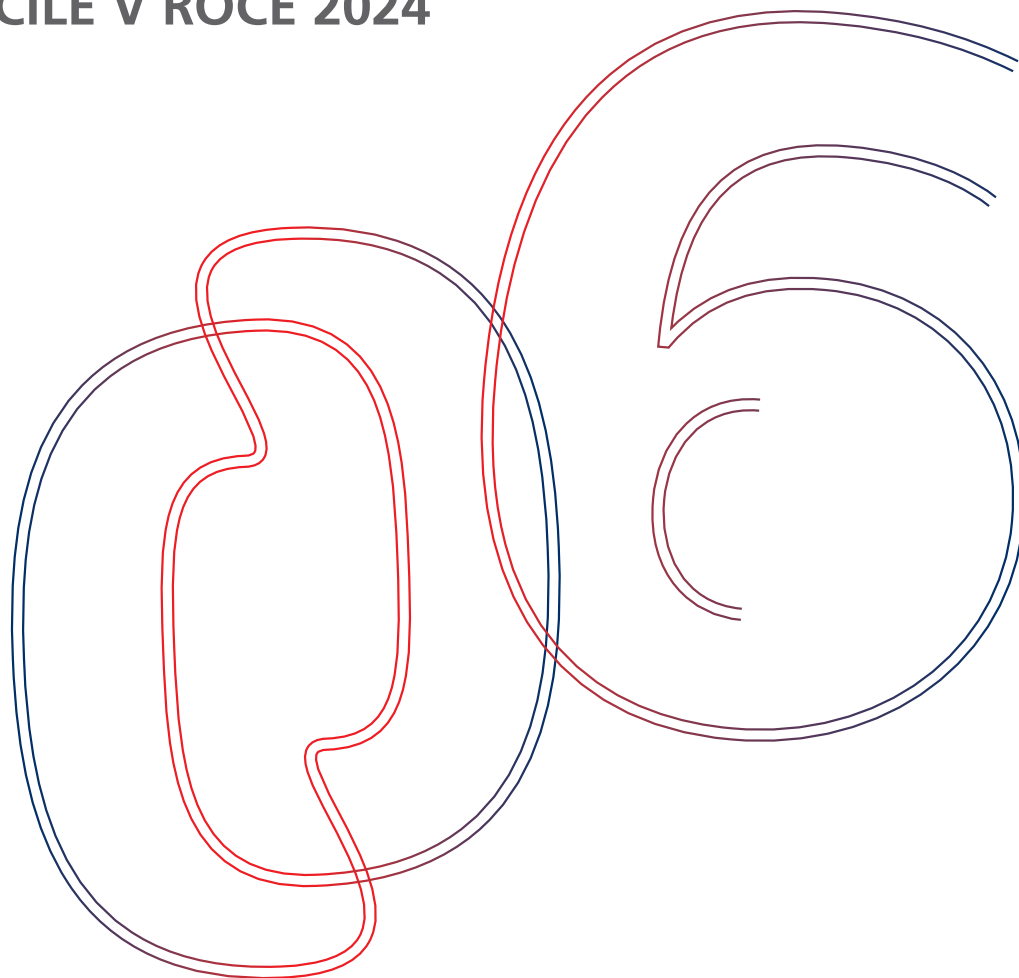
Interní dokumentace z oblasti ŽP, PO a BOZP byla zpracována pro podmínky ČD-T, je součástí řízení dokumentace společnosti a vychází z platné legislativy vydané na úseku ŽP, PO a BOZP. Změny v platné legislativě jsou průběžně sledovány, dokumentovány v registru právních požadavků a na základě jejich vyhodnocení stanoví gestor dokumentů potřebu a rozsah aktualizace řídicích dokumentů z příslušné oblasti.

### **Bezpečnost a ochrana zdraví při práci**

Pro efektivnější zajištění požadavků BOZP je zaveden systém řízení dle požadavků ISO 45001. V průběhu roku 2023 probíhaly prověrky BOZP, které měly za cíl zhodnocení fyzického stavu BOZP na pracovištích a u technických zařízení. V průběhu proverek 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 prováděných pracovních činností. Je kladen důraz na dodržování pracovních postupů a používání osobních ochranných pracovních prostředků (OOPP). Ze strany vedoucích zaměstnanců je zajištěna pravidelná kontrola dodržování BOZP dle interních požadavků a platné legislativy. V roce 2023 bylo registrováno celkem 10 pracovních úrazů. Z toho 4 pracovní úrazy byly s pracovní neschopností delší než 3 pracovní dny v celkové délce 103 dnů a 1 úraz byl smrtelný (zaměstnavatel byl zproštěn odpovědnosti za újmu způsobenou pracovním úrazem z důvodu porušení právních předpisů ze strany zaměstnance).



# OČEKÁVÁNÉ UDÁLOSTI, ZÁMĚRY A CÍLE V ROCE 2024



## Předpoklad vývoje v roce 2024

Pro rok 2024 plánuje ČD-T ve vztahu k zákazníkům státní správy aktivní rozvoj tzv. vertikální spolupráce jakožto způsobu zjednodušeného zadávání veřejných zakázek. Dalším důležitým úkolem stále zůstává nejen dořešení otázky převodu části závodu zajišťujícího plnění smlouvy servisu ŽTM pro Správu železnic v modifikované podobě (inženýring), ale také uzavření nové podoby smlouvy na správu a údržbu přenosové sítě ŽTM (servis) se stejným zákazníkem.

V rámci rozvoje sítě ČDT-NET se společnost zaměří na poskytování konektivity na optické síti ČD-T pro Skupinu ČD, včetně poskytování služeb kybernetické bezpečnosti. Tyto služby by chtěla ČD-T nabízet nejen v rámci Skupiny, ale i pro resort dopravy a popřípadě i pro zákazníky státní správy ostatních resortů. Nadále platí, že se společnost orientuje na služby s vyšší přidanou hodnotou, budování interních kompetencí a růst tržeb i mimo sektor železniční infrastruktury a dopravy. Hlavní růstové příležitosti v roce 2024 zůstávají

v oblastech ETCS, výstavbové činnosti přeložek optické sítě, rozšiřování potenciálu správy a údržby při poskytování služeb na optických sítích a nabídce kybernetické bezpečnosti na těchto sítích.

V obchodní oblasti železniční dopravy a drážního sektoru je ČD-T lídrem v implementaci mobilní části systému evropského vlakového zabezpečovače ETCS na území ČR. V této oblasti spolupracuje s technologickými partnery, a to se společnostmi ALSTOM a Siemens. V průběhu roku 2024 dojde k úplnému dokončení zakázky ETCS pro zákazníka ČD v rámci kolejových vozidel řady 362, 362 WTB, 162 WTB. Současně bude ČD-T pro stejného zákazníka pokračovat v osazení technologie ETCS na sériové retrofitové zástavbě vozů řady 961 a dále na pracích spojených s tvorbou prototypové ETCS zástavby typu retrofit u vozů řady 680 a 471. Současně také budou probíhat práce na zástavbě ETCS retrofitu u řady 363.5 pro zákazníka ČD Cargo. Mimo zmíněné projekty ETCS bude ČD-Telematika dokončovat projekt aplikační dodávky SW - Technický pasport

infrastruktury pro Správu železnic, který se z důvodu nutnosti rozšíření původního zadání nestihl dokončit v roce 2023. I v roce 2024 bude ČD-T pokračovat v projektech rozšiřování infrastruktury GSM-R, pokusí se navázat na pilotní projekt Vybavení ŽKV opakovačem mobilního signálu uvnitř vlaků a bude realizovat dovybavení osobních železničních vozů Wi-Fi technologií. V roce 2024 plánuje ČD-T ukončení své činnosti v rámci silničních zakázek (Tunely Brno, parkomaty Brno a České Budějovice).

V rámci telekomunikačních služeb bude ČD - Telematika pokračovat v naplnění obchodních příležitostí při poskytování velkoobchodních služeb na vlastní optické síti, v oblastech služeb datových center a poskytování mobilních i datových služeb do drážního sektoru a zákazníkům z oblasti státní správy.

### **Hospodářské cíle pro rok 2024**

V roce 2024 plánuje ČD - Telematika dosáhnout tržeb z prodeje zboží a služeb ve výši 2 973 mil. Kč a hospodářského výsledku z běžného provozu ve výši 185,7 mil. Kč.

### **Plánované investice**

V roce 2024 plánuje ČD-T investovat do pořízení stálých aktiv celkem 195,3 mil. Kč. Největší část investic bude směřovat do rozšíření a obnovy vlastní optické sítě, do posílení a obnovy technologické infrastruktury nad optickou sítí na kapacitu 100 Gbps a dále do rozšíření, obnovy a zlepšení stavu nemovitého majetku ve vlastnictví ČD-T. Pokračovat budou i investice do interního IT jak v oblasti aplikační podpory, tak do obměny HW a SW tak, aby došlo k dalšímu zefektivnění interních procesů. V případě servisu infrastruktury budou pokračovat obnovovací investice do souboru specializovaných měřících přístrojů a zařízení.

### **Události, které nastaly po datu účetní závěrky**

V souvislosti s insolvenčním řízením vedeným za Sberbank CZ a v rámci vypořádání pohledávky vůči Sberbank CZ v evidované výši aktiv získala společnost první část vyrovnání v dubnu roku 2024.



# ZPRÁVA O ČINNOSTI DOZORČÍ RADY ZA ROK 2023

Dozorčí rada společnosti ČD-Telematika a.s. (dále jen ČD-T) v roce 2023 průběžně kontrolovala činnost představenstva a provoz celé společnosti, kdy se v průběhu tohoto roku uskutečnilo 7 řádných zasedání dozorčí rady. Po dobu své činnosti se dozorčí rada řídila zásadami a pokyny schválenými valnou hromadou, stanovami společnosti a obecně závaznými právními předpisy.

Dozorčí radě byly představenstvem průběžně předkládány dílčí finanční výsledky společnosti včetně podrobné analýzy tržeb, peněžních toků, pohledávek a závazků, pracovního kapitálu, dále aktualizované předpovědi celoročního hospodaření společnosti, záměry organizačních změn a informace o důležitých probíhajících a připravovaných zákaznických projektech nebo výběrových řízeních. Dozorčí rada po diskusi a doplňujících dotazech vzala uvedené skutečnosti na vědomí.

Představenstvo vždy řádně žádalo dozorčí radu o předchozí souhlas s uvažovanými provozními transakcemi a investicemi přesahujícími hodnoty dané stanovami společnosti či nařízením rady samotné. Dozorčí rada navrhované transakce projednala a vzala na vědomí. Jednalo se převážně o investice

do vlastní optické sítě, dále o velké zákaznické projekty s objemem investic přesahujícím 50 mil. Kč nebo o schválení programu krátkodobého finančního investování pro rok 2023 a další záležitosti.

Dozorčí rada byla průběžně informována o postupu představenstva v jednáních ve věci tzv. Velké smlouvy (Smlouva o provozování a servisu železničního telekomunikačního majetku) se zákazníkem Správou železnic a o aktuálním vývoji v rámci insolvenčního řízení týkajícího se pohledávky ČD-T vůči Sberbank CZ. Dozorčí rada přezkoumala Výroční zprávu společnosti ČD-T za rok 2022 včetně její přílohy, zprávu o vztazích mezi propojenými osobami a zprávu auditora o ověření účetní závěrky společnosti za rok 2022 včetně její přílohy, zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a návrh na rozdělení zisku společnosti za rok 2022. Dozorčí rada po přezkoumání všech zmíněných dokumentů informovala valnou hromadu o svém souhlasném stanovisku k uvedeným dokumentům a doporučila valné hromadě schválit roční účetní závěrku společnosti za rok 2022. Dozorčí rada schválila návrh představenstva na rozdělení zisku za rok 2022 a doporučila schválení návrhu valné hromadě.

V Praze dne 29. 2. 2024



Mgr. Michal Krapinec  
předseda dozorčí rady  
ČD-Telematika a.s.

# FINANČNÍ ČÁST



Zpráva nezávislého auditora	17
Účetní závěrka	19
Rozvaha	21
Výkaz zisku a ztráty	23
Přehled o změnách vlastního kapitálu	24
Přehled o peněžních tocích (cash flow)	25
Příloha účetní závěrky za rok 2023	26
Zpráva o vztazích	49

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro akcionáře společnosti

ČD - Telematika a.s.

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

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČD - Telematika a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ČD - Telematika a.s. k 31. prosinci 2023 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

### Základ pro výrok

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

### Jiná skutečnost

Účetní závěrka společnosti ČD - Telematika a.s. za rok končící k 31. prosinci 2022 byla auditována jiným auditorem, který k této účetní závěrce dne 27. dubna 2023 vyjádřil výrok bez výhrad.

### Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

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

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

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

Deloitte označuje jednu či více společností Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL“), globální síť jejich členských firem a jejich přidružených subjektů (souhrnně „organizace Deloitte“). Společnost DTTL (rovněž označovaná jako „Deloitte Global“) a každá z jejich členských firem a jejich přidružených subjektů je samostatným a nezávislým právním subjektem, který není oprávněn zavazovat nebo přijímat závazky za jinou z těchto členských firem a jejich přidružených subjektů ve vztahu k třetím stranám. Společnost DTTL, a každá členská firma a přidružený subjekt nesou odpovědnost pouze za vlastní jednání či pochybení, nikoli za jednání či pochybení jiných členských firem či přidružených subjektů. Společnost DTTL služby klientům neposkytuje. Více informací najdete na adrese [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about).

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

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

- ▮ Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- ▮ Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- ▮ Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti 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 (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- ▮ Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat 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.

V Praze dne 15. května 2024

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.  
evidenční číslo 079

Statutární auditor:

Ladislav Šauer  
evidenční číslo 2261

# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

k 31. prosinci 2023

Název společnosti: ČD - Telematika a.s.  
Sídlo: Perneroва 2819/2a, 130 00 Praha 3  
Právní forma: akciová společnost  
IČ: 614 59 445

## Součástí účetní závěrky:

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

Účetní závěrka byla sestavena dne 15. května 2024.

Statutární orgán účetní jednotky:



Ing. Jan Hobza  
předseda představenstva



Ing. David Wolski  
člen představenstva



# ROZVAHA

v plném rozsahu k datu 31. 12. 2023 (v tisících Kč)

		31. 12. 2023		31. 12. 2022	
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>6 031 671</b>	<b>2 467 400</b>	<b>3 564 271</b>	<b>3 465 074</b>
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>3 931 459</b>	<b>2 410 287</b>	<b>1 521 172</b>	<b>1 464 824</b>
<b>B.I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>403 975</b>	<b>364 561</b>	<b>39 414</b>	<b>21 355</b>
B.I.2.	Ocenitelná práva	396 535	363 699	32 836	13 950
B.I.2.1.	Software	141 127	108 326	32 801	13 906
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	255 408	255 373	35	44
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	985	862	123	246
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	6 455		6 455	7 159
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	6 455		6 455	7 159
<b>B.II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>3 525 737</b>	<b>2 045 726</b>	<b>1 480 011</b>	<b>1 441 700</b>
B.II.1.	Pozemky a stavby	2 662 239	1 453 164	1 209 075	1 173 252
B.II.1.1.	Pozemky	61 330		61 330	54 254
B.II.1.2.	Stavby	2 600 909	1 453 164	1 147 745	1 118 998
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	806 480	592 562	213 918	206 704
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	57 018		57 018	61 744
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	680		680	747
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	56 338		56 338	60 997
<b>B.III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>1 747</b>		<b>1 747</b>	<b>1 769</b>
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	1 747		1 747	1 769
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>2 004 335</b>	<b>57 113</b>	<b>1 947 222</b>	<b>1 936 143</b>
<b>C.I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>141 601</b>	<b>6 716</b>	<b>134 885</b>	<b>260 074</b>
C.I.1.	Materiál	34 178	6 716	27 462	22 001
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	107 423		107 423	238 073
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>1 218 308</b>	<b>50 397</b>	<b>1 167 911</b>	<b>1 180 974</b>
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	100 643		100 643	135 245
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	7 838		7 838	7 183
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	92 805		92 805	128 062
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	92 805		92 805	128 062
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	1 117 665	50 397	1 067 268	1 045 729
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	387 902	7 298	380 604	696 783
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	250 212		250 212	50 341
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	479 551	43 099	436 452	298 605
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	14 325		14 325	1
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	173 960		173 960	17 814
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	17 109		17 109	71 725
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	274 157	43 099	231 058	209 065
<b>C.IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>644 426</b>		<b>644 426</b>	<b>495 095</b>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	268		268	267
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	644 158		644 158	494 828
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>95 877</b>		<b>95 877</b>	<b>64 107</b>
D.1.	Náklady příštích období	94 793		94 793	63 829
D.3.	Příjmy příštích období	1 084		1 084	278

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>3 564 271</b>	<b>3 465 074</b>
<b>A. Vlastní kapitál</b>	<b>1 954 339</b>	<b>1 900 796</b>
<b>A.I. Základní kapitál</b>	<b>1 633 684</b>	<b>1 633 684</b>
A.I.1. Základní kapitál	1 633 684	1 633 684
<b>A.II. Ážio a kapitálové fondy</b>	<b>-253</b>	<b>-231</b>
A.II.2. Kapitálové fondy	-253	-231
A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-253	-231
<b>A.III. Fondy ze zisku</b>	<b>49 548</b>	<b>45 162</b>
A.III.1. Ostatní rezervní fondy	46 003	41 518
A.III.2. Statutární a ostatní fondy	3 545	3 644
<b>A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>148 693</b>	<b>132 446</b>
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	148 693	132 446
<b>A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>122 667</b>	<b>89 735</b>
<b>B.+C. Cizí zdroje</b>	<b>1 436 651</b>	<b>1 422 158</b>
<b>B. Rezervy</b>	<b>157 099</b>	<b>81 099</b>
B.IV. Ostatní rezervy	157 099	81 099
<b>C. Závazky</b>	<b>1 279 552</b>	<b>1 341 059</b>
<b>C.I. Dlouhodobé závazky</b>	<b>378 798</b>	<b>667 997</b>
C.I.3. Dlouhodobé přijaté zálohy	292 389	576 109
C.I.4. Závazky z obchodních vztahů	3 246	14 070
C.I.8. Odložený daňový závazek	83 163	77 818
<b>C.II. Krátkodobé závazky</b>	<b>900 754</b>	<b>673 062</b>
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	278 971	21 033
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	461 988	297 237
C.II.8. Závazky ostatní	159 795	354 792
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	22 330	22 227
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	11 763	11 676
C.II.8.5. Stát – daňové závazky a dotace	18 803	26 335
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	106 725	294 538
C.II.8.7. Jiné závazky	174	16
<b>D. Časové rozlišení pasiv</b>	<b>173 281</b>	<b>142 120</b>
D.2. Výnosy příštích období	173 281	142 120



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění období končící k 31. 12. 2023 (v tisících Kč)

	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 807 318	2 372 464
II. Tržby za prodej zboží	52 365	25 747
A. Výkonová spotřeba	1 931 716	1 501 582
A.1. Náklady vynaložené na prodané zboží	46 943	25 144
A.2. Spotřeba materiálu a energie	256 704	179 566
A.3. Služby	1 628 069	1 296 872
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	130 650	126 548
C. Aktivace (-)	-10 923	-5 787
D. Osobní náklady	512 344	495 022
D.1. Mzdové náklady	366 900	355 992
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	145 444	139 030
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	122 717	119 066
D.2.2. Ostatní náklady	22 727	19 964
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	90 885	167 533
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	112 784	101 739
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	112 784	101 739
E.2. Úpravy hodnot zásob	-245	401
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	-21 654	65 393
III. Ostatní provozní výnosy	12 518	27 248
III.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	-2 863	2 667
III.3. Jiné provozní výnosy	9 655	24 581
F. Ostatní provozní náklady	86 040	32 094
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	66	2 411
F.3. Daně a poplatky	559	570
F.4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	76 001	12 755
F.5. Jiné provozní náklady	9 414	16 358
<b>* Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>131 489</b>	<b>108 467</b>
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	43 438	22 795
VI.1. Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	7 432	2 437
VI.2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	36 006	20 358
J. Nákladové úroky a podobné náklady		4
J.1. Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		4
VII. Ostatní finanční výnosy	19 315	21 934
K. Ostatní finanční náklady	24 668	27 649
<b>* Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>38 085</b>	<b>17 076</b>
<b>** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>169 574</b>	<b>125 543</b>
L. Daň z příjmů	46 907	35 808
L.1. Daň z příjmů splatná	41 562	34 364
L.2. Daň z příjmů odložená (+/-)	5 345	1 444
<b>** Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>122 667</b>	<b>89 735</b>
<b>*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>122 667</b>	<b>89 735</b>
<b>* Čistý obrat za účetní období</b>	<b>2 934 954</b>	<b>2 470 188</b>

# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

k datu 31. 12. 2023 (v tisících Kč)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Vlastní kapitál celkem
Stav k 31. 12. 2021	1 633 684	-210	39 995	152 215	87 611	1 913 295
Rozdělení výsledku hospodaření			7 380	80 231	-87 611	
Přecenění majetku a závazků		-21				
Vyplacené podíly na zisku				-100 000		-100 000
Výdaje z kapitálových fondů			-2 213			-2 213
Výsledek hospodaření za běžné období					89 735	89 735
Stav k 31. 12. 2022	1 633 684	-231	45 162	132 446	89 735	1 900 796
Rozdělení výsledku hospodaření			8 485	81 247	-89 735	-3
Přecenění majetku a závazků		-22				
Vyplacené podíly na zisku				-65 000		-65 000
Výdaje z kapitálových fondů			-4 099			-4 099
Výsledek hospodaření za běžné období					122 667	122 667
Stav k 31. 12. 2023	1 633 684	-253	49 548	148 693	122 667	1 954 339

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

období končící k 31. 12. 2023 (v tisících Kč)

	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022	
<b>P.</b>	<b>Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>545 436</b>	<b>618 872</b>
	<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
<b>Z.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>169 574</b>	<b>125 543</b>
<b>A.1.</b>	<b>Úpravy o nepeněžní operace</b>	<b>121 289</b>	<b>165 734</b>
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	112 784	101 739
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	54 101	78 550
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-2 797	-256
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku		
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	-43 438	-22 791
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	639	8 492
<b>A.*</b>	<b>Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu</b>	<b>290 863</b>	<b>291 277</b>
<b>A.2.</b>	<b>Změna stavu pracovního kapitálu</b>	<b>252 300</b>	<b>-152 432</b>
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	201 197	-730 066
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-74 331	456 865
A.2.3.	Změna stavu zásob	125 434	120 769
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
<b>A.**</b>	<b>Čistý provozní peněžní tok před zdaněním</b>	<b>543 163</b>	<b>138 845</b>
A.3.	Vyplacené úroky		-4
A.4.	Přijaté úroky	42 903	20 504
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-45 271	-17 315
A.6.	Přijaté podíly na zisku		
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>540 795</b>	<b>142 030</b>
	<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-127 433	-113 970
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	4 942	717
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-122 491</b>	<b>-113 253</b>
	<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-69 102	-102 213
C.2.1.	Peněžní zvýšení základního kapitálu		
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-4 102	-2 213
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-65 000	-100 000
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<b>-69 102</b>	<b>-102 213</b>
<b>F.</b>	<b>Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>349 202</b>	<b>-73 436</b>
<b>R.</b>	<b>Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>894 638</b>	<b>545 436</b>

# PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2023

<b>1.</b>	<b>OBEČNÉ ÚDAJE</b>	<b>28</b>
1.1.	Založení a charakteristika společnosti	28
1.2.	Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období	28
1.3.	Organizační struktura společnosti	29
1.4.	Složení představenstva a dozorčí rady k rozvahovému dni	29
1.5.	Identifikace skupiny	29
1.6.	Dceřiná společnost	30
<b>2.</b>	<b>ÚČETNÍ METODY A OBEČNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY</b>	<b>30</b>
<b>3.</b>	<b>PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ</b>	<b>30</b>
3.1.	Dlouhodobý hmotný majetek	30
3.2.	Dlouhodobý nehmotný majetek	31
3.2.1.	Ocenitelná práva	32
3.3.	Způsob tvorby opravných položek	32
3.4.	Reprodukční pořizovací cena	32
3.5.	Dlouhodobý finanční majetek	32
3.6.	Krátkodobý finanční majetek	32
3.7.	Zásoby	32
3.7.1.	Nedokončená výroba	32
3.8.	Pohledávky	33
3.9.	Závazky z obchodních vztahů	33
3.10.	Rezervy	33
3.11.	Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu	33
3.12.	Finanční leasing	34
3.13.	Daně	34
3.13.1.	Daňové odpisy dlouhodobého majetku	34
3.13.2.	Splatná daň	34
3.13.3.	Odložená daň	34
3.14.	Státní dotace	34
3.15.	Tržby	34
3.16.	Použití odhadů	34
3.17.	Přehled o peněžních tocích	34
3.18.	Spřízněné strany	35
3.19.	Následné události	35
<b>4.</b>	<b>ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY</b>	<b>35</b>
4.1.	Dlouhodobý nehmotný majetek	35
4.2.	Dlouhodobý hmotný majetek	36
4.2.1.	Majetek najatý formou finančního leasingu	37
4.2.2.	Operativní leasing	38
4.3.	Posouzení hodnoty dlouhodobého majetku	38
4.4.	Dlouhodobý finanční majetek	38
4.4.1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	38
4.5.	Zásoby	38
4.6.	Dlouhodobé pohledávky	38
4.7.	Krátkodobé pohledávky	38
4.7.1.	Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů za podniky ve Skupině	39
4.7.2.	Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů za podniky mimo Skupinu	39
4.7.3.	Pohledávky za podniky ve Skupině	39

4.8.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	39
4.9.	Dohadné účty aktivní	40
4.10.	Jiné pohledávky	40
4.11.	Krátkodobý finanční majetek	40
4.12.	Časové rozlišení aktivní	40
4.12.1.	Náklady příštích období	40
4.13.	Vlastní kapitál	40
4.14.	Rezervy	41
4.15.	Závazky	41
4.15.1.	Dlouhodobé závazky	41
4.16.	Krátkodobé závazky	41
4.16.1.	Věková struktura závazků z obchodních vztahů k podnikům ve Skupině	41
4.16.2.	Věková struktura závazků z obchodních vztahů k podnikům mimo Skupinu	42
4.16.3.	Závazky k podnikům ve Skupině	42
4.17.	Daň z příjmů	42
4.17.1.	Odložená daň	42
4.17.2.	Daňový náklad	42
4.18.	Splatné závazky z titulu sociálního a zdravotního pojištění a daňové nedoplatky	42
4.19.	Krátkodobé přijaté zálohy	43
4.20.	Dohadné účty pasivní	43
4.21.	Časové rozlišení pasivní	43
4.21.1.	Výnosy příštích období	43
4.22.	Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností	43
4.22.1.	Výnosy realizované se spřízněnými subjekty	44
4.22.2.	Nákupy realizované se spřízněnými subjekty	44
4.22.3.	Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty	45
4.23.	Spotřeba materiálu a energie	45
4.24.	Služby	46
4.24.1.	Celkové náklady na odměny statutární auditorské společnosti	46
4.25.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	46
4.26.	Náklady a výnosy z prodaného dlouhodobého majetku	46
4.27.	Jiné provozní výnosy	46
4.28.	Jiné provozní náklady	47
4.29.	Výnosové úroky a podobné výnosy	47
4.30.	Ostatní finanční výnosy	47
4.31.	Ostatní finanční náklady	47
5.	<b>ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY</b>	<b>48</b>
5.1.	Osobní náklady a počet zaměstnanců	48
6.	<b>ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ</b>	<b>48</b>
7.	<b>UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY</b>	<b>48</b>

## 1. OBECNÉ ÚDAJE

### 1.1. Založení a charakteristika společnosti

ČD-Telematika a.s. (dále jen „společnost“ nebo „ČDT“) je právnická osoba, akciová společnost, která vznikla dne 18. 4. 1994. Společnost vznikla s právní formou společnost s ručením omezeným a dne 6. 10. 2003 byla tato právní forma přeměněna na akciovou společnost. Dále došlo ke dni 11. 5. 2005 ke změně názvu společnosti z ČD-Telekomunikace a.s. na ČD-Telematika a.s. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku pod spisovou značkou B 8938 vedenou u Městského soudu v Praze.

Předmětem podnikání společnosti je:

- l poskytování telekomunikačních služeb,
- l projektová činnost ve výstavbě,
- l poskytování technických služeb k ochraně majetku a osob,
- l revize, prohlídky a zkoušky určených technických zařízení v provozu,
- l činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence,
- l montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení,
- l výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení,
- l výkon komunikačních činností na území České republiky,
- l provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- l pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor,
- l výroba elektřiny,
- l výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a to v oborech:
  - vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce,
  - výroba drážních hnacích vozidel a drážních vozidel na dráze tramvajové, trolejbusové a lanové a železničního parku,
  - přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti,
  - zprostředkování obchodu a služeb,
  - velkoobchod a maloobchod,
  - poskytování softwaru, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály,
  - nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí,
  - pronájem a půjčování věcí movitých,
  - poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků,
  - projektování pozemkových úprav,
  - příprava a vypracování technických návrhů, grafické a kresličské práce,
  - projektování elektrických zařízení,
  - výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd,
  - testování, měření, analýzy a kontroly,
  - reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení,
  - služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy,
  - mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti,
  - poskytování technických služeb.

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

Společnost má základní kapitál ve výši 1 633 684 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. 12. 2023.

Účetním obdobím je kalendářní rok – od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023.

Fyzické a právnické osoby podílející se na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář	% podíl na základním kapitálu
České dráhy, a.s.	100,00
Celkem	100,00

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

Dne 28. 7. 2023 byla do obchodního rejstříku zapsána tato změna:

- l k datu 1. 6. 2023 vzniklo členství v dozorčí radě panu Ing. Vítku Steklému.

Dne 11. 8. 2023 byla do obchodního rejstříku zapsána tato změna:

- l k datu 29. 7. 2023 zaniklo členství v dozorčí radě panu Ing. Emanuelu Šípovi.

Dne 28. 11. 2023 byl do obchodního rejstříku zapsán nový předmět podnikání – výroba elektřiny.

### 1.3. Organizační struktura společnosti

Společnost se člení takto:

- | Úsek telekomunikačních a infrastrukturních služeb (ÚTIS),
- | Úsek INFRA SŽ (INFRA SŽ),
- | Úsek IT,
- | Úsek Ekonomiky a sdílených služeb,
- | Úsek Obchod a marketing.

### 1.4. Složení představenstva a dozorčí rady k rozvahovému dni

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Ing. Jan Hobza
	Člen	Ing. David Wolski
	Člen	Mgr. Tomáš Busínský
Dozorčí rada	Předseda	Mgr. Michal Krapinec
	Člen	Mgr. Michal Kraus, MSc.
	Člen	Ing. Vít Steklý
	Členka	Dana Putnová
	Člen	Milan Gajdoš

### 1.5. Identifikace skupiny

Společnost ČD - Telematika a.s. je součástí konsolidačního celku Skupiny České dráhy.

Struktura konsolidačního celku k 31. 12. 2023 je tato:

Mateřská společnost	Propojené společnosti	
České dráhy, a.s.	ČD - Telematika a.s.	ECHIS a.s.
	ČD - Informační Systémy, a.s.	ODP-software, spol. s r.o.
		CHAPS spol. s r.o.
		XT-Card a.s.
		ČSAD SVT Praha, s.r.o.
		SVT Slovakia s.r.o.
		Introp, s.r.o.
		Tramex Rail s.r.o.
		VUZ Slovakia, s.r.o.
		Výzkumný Ústav Železniční, a.s.
		Smíchov Station Development, a.s.
		Žižkov Station Development, a.s.
		Masaryk Station Development, a.s.
		DPOV, a.s.
	RailReal a.s.	
	CR-City a.s.	
	ČD travel, s.r.o.	ČD Relax s.r.o.
	JLV, a.s.	
	ČD Bus a.s.	
	ČD Restaurant, a.s.	
	Dopravní vzdělávací institut, a.s.	
	ČD Cargo, a.s.	CD Cargo Germany GmbH
		Cargo Adria d.o.o.
		CD Cargo Hungary Kft.
		CD Cargo Austria GmbH
		CD Cargo Poland Spółka z o.o.
		CD Cargo Slovakia, s.r.o.
		ČD Cargo Logistics, a.s.
		Terminál Mošnov, a.s.
		RAILLEX, a.s.
		Terminal Brno, a.s.
	ČD-DUSS Terminál, a.s.	
	BOHEMIAKOMBI, spol. s r.o.	
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.		
Ostravská dopravní společnost, a.s.		

Identifikační údaje společností v konsolidačním celku:

Název společnosti	Sídlo	IČ	Vztah ke společnosti
České dráhy, a.s.	Praha 1, nábreží L. Svobody 12/1222	70994226	mateřská společnost
ČD Cargo, a.s.	Praha 7, Jankovcova 1569/2c	28196678	sesterská společnost
ČD - Informační Systémy, a.s.	Praha 3, Pernerova 2819/2a	24829871	sesterská společnost
ČD travel, s.r.o.	Praha 1, 28. října 372/5	27364976	sesterská společnost
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	Praha 8, Prvního pluku 621/8a	27378225	sesterská společnost
DPOV, a.s.	Přerov, Husova 635/1b	27786331	sesterská společnost
JLV, a.s.	Praha 4, Chodovská 228/3	45272298	sesterská společnost
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Praha 4, Novodvorská 1698	27257258	sesterská společnost
ČD-DUSS Terminál, a.s.	Lovosice, Lukavecká 1189	27316106	propojená osoba
ČD Cargo Logistics, a.s.	Praha 1, Opletalova 1284/37	27906931	propojená osoba
Terminal Brno, a.s.	Brno, K Terminálu 614/11	28295374	propojená osoba
CHAPS spol. s r.o.	Brno, Bráfova 1617/21	47547022	propojená osoba
XT-Card a.s.	Praha 3, Seifertova 327/85	27408256	propojená osoba
ČD BUS a.s.	Olomouc, Jeremenkova 231/9	17377404	propojená osoba
ČD Cargo Slovakia s.r.o.	Bratislava, Seberínova 1	44349793	propojená osoba
ČD Cargo Poland Sp z o.o.	Warszawa, ul. Grzybowska 4 lok. 3	140769114	propojená osoba
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	Ostrava, U Tiskárny 616/9	05663041	propojená osoba
ECHIS a.s.	Praha 3, Pernerova 2819/2a	01533177	dceřiná společnost

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

### 1.6. Dceřiná společnost

Dne 24. 4. 2013 byla do obchodního rejstříku zapsána společnost ECHIS a.s., IČO 015 331 77, se sídlem Pernerova 2819/2a, Praha 3, PSČ 130 00. Společnost ČDT upsala celkem 34 ks akcií, což tvořilo 34% podíl na základním kapitálu společnosti ECHIS a.s. Dne 14. 9. 2015 společnost koupila na základě smlouvy o převodu cenných papírů zbývající podíl ve výši 66 % od společnosti SOITRON Group SE.

## 2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami s výjimkou kapitoly 3.5. Dlouhodobý finanční majetek, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

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

## 3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

### 3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

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

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

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

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



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

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

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

	Metoda odpisování	Počet let
Budovy	lineární	50
Stavby	lineární	25
Optická vlákna	lineární	25–50
Stroje a zařízení (PC, NB, servery, tiskárny, monitory, skenery, rozvaděče, HDD, UPS, modemy atd.)	lineární	4
Měřicí přístroje	lineární	6–12
Klimatizace, svářečky, soustruhy	lineární	14
Střídače, zdroje, rozvaděče, rozbočovače, měniče, zař. požární atd.	lineární	20
Soupravy vrtné, SDH, SFP, faxy atd.	lineární	8
Přístroje fotografické, mikroskop., projektory	lineární	10
Kopírovací stroje	lineární	5
Automobily	lineární	4–8

Pozn.: V roce 2021 jsme přehodnotili dobu životnosti optických vláken a na základě této analýzy jsme prodloužili jejich odhadovanou dobu životnosti z 25 na 50 let.

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.

### 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 lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	Metoda odpisování	Počet let / %
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje, interně vyvinutý SW	Zrychleně	85 % v 1. roce 15 % ve 2. roce
Software	Lineárně	3 roky
Ocenitelná práva – věcná břemena	Lineárně	25 let

### 3.2.1. Ocenitelná práva

Ocenitelná práva jsou tvořena věcnými břemeny k pozemkům, které nejsou ve vlastnictví společnosti, přes které však vedou optické sítě patřící společnosti ČD - Telematika a.s.

### 3.3. Způsob tvorby opravných položek

Společnost k rozvahovému dni posuzuje riziko snížení hodnoty dlouhodobého majetku vykázaného v rozvaze společnosti. U majetku, jehož hodnota neodpovídá reálnému stavu, pak byly vytvořeny opravné položky. Opravné položky byly stanoveny jako rozdíl mezi zůstatkovou hodnotou majetku a očekávanou prodejní cenou.

### 3.4. 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.

### 3.5. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem a podíly v ovládaných a řízených osobách.

Podíly ve společnostech, jejichž finanční toky a provozní procesy může společnost řídit s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly – ovládaná osoba.

Podíly ve společnostech, jejichž finanční toky a provozní procesy může společnost významně ovlivňovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem.

Cenné papíry a majetkové účasti se při nákupu oceňují pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny cenného papíru a majetkové účasti jsou přímé náklady související s pořízením, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

Majetkové účasti v účetních jednotkách pod podstatným vlivem a podíly v ovládaných a řízených osobách jsou oceněny metodou ekvivalence. Hodnota majetkové účasti oceněné při pořízení pořizovací cenou je k datu účetní závěrky upravována na hodnotu odpovídající míře účasti společnosti na vlastním kapitálu dceřině a přidružené společnosti.

### 3.6. Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří především hotovost v pokladně, hotovostní vklady na bankovních účtech a dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku držené do splatnosti (směnky).

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

### 3.7. 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, tj. první do skladu – první ze skladu.

#### 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 % na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob. Výjimku tvoří servisní kusy, u kterých nedochází k morálnímu opotřebením.

#### 3.7.1. Nedokončená výroba

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

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

Do kalkulačního vzorce pro ocenění nedokončené výroby společnost zahrnuje:

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

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

### 3.8. Pohledávky

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

#### Způsob tvorby opravných položek

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

K pohledávkám za spřízněnými stranami opravnou položku nevytváříme.

### 3.9. Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

### 3.10. Rezervy

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

**Rezerva na záruční opravy a odstranění vad a nedodělků** – Pokud je ČDT na základě platných smluv vznikla povinnost poskytovat svým zákazníkům záruční opravy k dodaným plněním, vytvoří rezervu na záruční opravy na základě analýzy historie minulých záručních oprav, resp. ve výši nejlepšího možného odhadu.

**Rezerva na soudní spory a sankce plynoucí z nedodržení smluv** – Pokud je ČDT účastníkem pasivního soudního nebo mimosoudního sporu a pokud společnost, resp. její právní zástupce posoudí, že lze s nadpoloviční pravděpodobností očekávat negativní výsledek soudního sporu nebo mimosoudního sporu, vytvoří rezervu ve výši nejlepšího možného odhadu budoucí výplaty.

**Rezerva na důchody a podobné závazky** – ČDT vytváří rezervu na závazky vyplývající z kolektivní smlouvy, a to především na odměnu při dosažení životního jubilea 50 let věku a prvního skončení pracovního poměru po nabytí nároku na starobní nebo plný invalidní důchod, a na závazky plynoucí z ostatních pracovněprávních smluv.

**Rezerva na restrukturalizaci** – Rezervu na restrukturalizaci vytváří ČDT na základě programu restrukturalizace schváleného orgánem k tomu příslušným. Restrukturalizací se 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.

**Rezerva na ztrátové projekty** – Rezerva na ztrátové projekty je vykázána v okamžiku, kdy celkový očekávaný výnos z dané zakázky je nižší než celkové předpokládané náklady na zakázku. Rezerva představuje nejnižší možné náklady na uspokojení uzavřených smluvních závazků.

### 3.11. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

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

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

### 3.12. 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. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou vykázány v příloze k účetní závěrce, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

### 3.13. Daně

#### 3.13.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární/zrychlená metoda.

#### 3.13.2. 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.

#### 3.13.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu. Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou.

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.

### 3.14. 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.

### 3.15. Tržby

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

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

### 3.16. Použití odhadů

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

### 3.17. 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.

V rámci Skupiny České dráhy společnost využívá tzv. cash pooling. Pohledávka resp. závazek vzniklá(y) z titulu cash pooling je vykazován(a) v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash pooling představuje formu financování společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pokladní hotovost a peníze na cestě	268	267
Účty v bankách	644 158	494 828
Peněžní prostředky na cash poolingovém účtu	250 212	50 341
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	894 638	545 436

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

### 3.18. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami společnosti se rozumí:

- ▮ strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- ▮ strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u společnosti,
- ▮ členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů Společnosti nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv,
- ▮ dceřině a přidružené společnosti.

### 3.19. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

## 4. ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

### 4.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2021	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2022	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2023
Software	108 152	5 293	1 164	–	112 281	28 846	–	–	141 127
Ostatní ocenitelná práva	255 408	–	–	–	255 408	–	–	–	255 408
Ostatní DNM	985	–	–	–	985	–	–	–	985
Nedokončený DNM	10 447	10 996	12 105	-2 179	7 159	28 142	28 846	–	6 455
Celkem	374 992	16 289	13 269	-2 179	375 833	56 988	28 846	–	403 975

Oprávký a opravné položky

(údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2021	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2022	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2023
Software	91 870	7 669	1 164	–	98 375	9 951	–	–	108 326
Ostatní ocenitelná práva	136 803	12	–	–	136 815	9	–	–	136 824
Ostatní DNM	616	123	–	–	739	123	–	–	862
Nedokončený DNM	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Opravná položka k DNM	118 549	–	–	–	118 549	–	–	–	118 549
Celkem	347 838	7 804	1 164	–	354 478	10 083	–	–	364 561

## Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2022	Stav k 31. 12. 2023
Software	13 906	32 801
Ostatní ocenitelná práva	44	35
Ostatní DNM	246	123
Nedokončený DNM	7 159	6 455
<b>Celkem</b>	<b>21 355</b>	<b>39 414</b>

Přírůstky v oblasti nehmotného majetku byly v roce 2023 tvořeny výdaji na nákup softwarových licencí a aktivací vlastních výkonů k již dokončeným interním projektům v rámci projektu oddělení Skupiny České dráhy, a.s., ze sítě Správy železnic, státní organizace, a vybudování vlastní síťové infrastruktury byl nakoupen speciální software. V rámci pravidelné obnovy byly pořízeny nové softwarové licence firmy Microsoft.

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku patřil v roce 2022 nákup softwarových licencí systému VEST pro vydávání vyjadřování o existenci sítí.

V druhé polovině roku 2022 došlo k vyřazení implementačních prací spojených s projektem sjednocení fakturačních systémů.

## 4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

### Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2021	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2022	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2023
Pozemky	54 254	–	–	–	54 254	7 076	–	–	61 330
Stavby	2 336 710	195 190	3 689	–	2 528 211	73 024	118	-208	2 600 909
Hmotné movité věci a jejich soubory	741 495	80 231	61 836	–	759 890	65 712	19 330	208	806 480
Nedokončený DHM	235 851	100 938	277 971	2 179	60 997	141 154	145 813	–	56 338
Zálohy na DHM	2 165	1 091	2 509	–	747	19 906	19 973	–	680
<b>Celkem</b>	<b>3 370 475</b>	<b>377 450</b>	<b>346 005</b>	<b>2 179</b>	<b>3 404 099</b>	<b>306 872</b>	<b>185 234</b>	<b>–</b>	<b>3 525 737</b>

### Oprávky a opravné položky

(údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2021	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2022	Přírůstky	Úbytky	Transfer	Stav k 31. 12. 2023
Pozemky	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Stavby	1 370 144	42 758	3 689	–	1 409 213	44 148	118	-79	1 453 164
Hmotné movité věci a jejich soubory	562 363	52 659	61 836	–	553 186	58 627	19 330	79	592 562
<b>Celkem</b>	<b>1 932 507</b>	<b>95 417</b>	<b>65 525</b>	<b>–</b>	<b>1 962 399</b>	<b>102 775</b>	<b>19 448</b>	<b>–</b>	<b>2 045 726</b>

## Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2022	Stav k 31. 12. 2023
Pozemky	54 254	61 330
Stavby	1 118 998	1 147 745
Hmotné movité věci a jejich soubory	206 704	213 918
Nedokončený DHM	60 997	56 338
Zálohy na DHM	747	680
<b>Celkem</b>	<b>1 441 700</b>	<b>1 480 011</b>

V kategorii staveb bylo v roce 2023 investováno do nových optických tras především na trasách a lokalitách Praha – Kolín, Praha – Plzeň. V rámci investic do budov byly nakoupeny a částečně zrekonstruovány administrativní a skladové budovy v Českých Budějovicích a Olomouci. Kompletní rekonstrukce obou objektů proběhne v následujícím roce.

Největší přírůstky v roce 2022 v kategorii stavby tvořily výdaje na zhotovení geometrických plánů, po zapsání do katastru nemovitostí se o tyto výdaje navýšila vstupní cena dotčených optických tras. V roce 2022 bylo také investováno do nových, resp. posílení stávajících optických propojení na trasách a lokalitách Most – Kadaň, Praha, Pardubice – Hradec Králové a Bludov – Hanušovice. Dále byly provedeny stavební úpravy administrativních budov v Olomouci, Ostravě, Praze, Ústí nad Labem a Liberci. Hlavní stavební činnosti proběhly v Olomouci, kde došlo k rekonstrukci administrativní budovy, skladových hal, zpevněných ploch a garáží. V dalších lokalitách se jednalo o rekonstrukci sociálních zařízení a kuchyněk, instalace nového osvětlení, rozšíření parkovacích ploch pro zaměstnance a vybudování nového oplocení.

Úbytky v kategorii staveb nebyly v roce 2023 významné.

V kategorii staveb byly v průběhu roku 2022 prodány investice do technologických prostor v souvislosti s ukončením pronájmu.

Největší přírůstky v roce 2023 v kategorii hmotné movité věci a jejich soubory tvořily především nákupy komponent k vybudování vlastní infrastruktury, která by měla zajišťovat síťovou konektivitu a bezpečnostní dohled pro členy Skupiny ČD. Pro údržbu sítě zákazníků byly pořízeny speciální měřicí přístroje, svářečky optických vláken a ruční nářadí. Technologická místnost, tzv. POP v Pardubicích, byla vybavena novými klimatizacemi a dieselovým agregátem. V rámci posílení kapacity optických transportních sítí WDM došlo k instalaci nových komponent. Dále byly nakoupeny notebooky, desktopy a monitory v rámci pravidelného programu obnovy výpočetní techniky. Také byla realizována generační výměna komponent pro zajištění bezproblémového chodu datacenter v Praze a Pardubicích.

Přírůstky v roce 2022 v kategorii hmotných movitých věcí a jejich souborů tvořily především investice do vybudování nových okruhů CWDM a DWDM. Díky kapacitnímu upgradu stávající technologie došlo k vylepšení páteřní sítě MPLS. Pro údržbu sítě zákazníků byly pořízeny speciální měřicí přístroje a ruční nářadí. V rámci pravidelného programu obnovy výpočetní techniky byly nakoupeny notebooky, desktopy a monitory. Technologické místnosti po celé ČR byly vybaveny stojáky, klimatizacemi, záložními bateriemi, zdroji a racky. Dále jsme nakoupili speciální technologie pro ochranu sítě před hackerskými útoky.

V průběhu roku 2023 byl v kategorii hmotné movité věci a jejich soubory vyřazen a zlikvidován zastaralý nefunkční a neprodejný majetek, jako jsou: komponenty datové sítě L3, měřicí přístroje, testery, ruční nářadí, diskové pole, klimatizace a dieselagregát. Další úbytky majetku v roce 2023 byly tvořeny především odprodejem osobních automobilů zaměstnancům firmy, resp. ostatním zákazníkům, prostřednictvím autobazaru a prodejem výpočetní techniky a mobilních telefonů zaměstnancům vyřazených v rámci pravidelné obnovy zařízení.

V kategorii hmotných movitých věcí a jejich souborů byl v průběhu roku 2022 vyřazen a zlikvidován zastaralý neprodejný majetek. Jednalo se především o likvidaci zařízení související s ukončením pronájmu technologických prostor, likvidaci síťových prvků, které byly nahrazeny novými technologiemi, likvidaci měřicích přístrojů, testerů a ručního nářadí a likvidaci již nepoužitelného zařízení z tzv. POPů v rámci celé republiky. Ostatní úbytky dlouhodobého hmotného majetku tvořily v roce 2022 odprodeje výpočetní techniky a mobilních telefonů zaměstnancům.

Celkový zůstatek nedokončených investic k poslednímu dni roku 2023 v oblasti hmotného majetku byl tvořen zejména výdaji na rekonstrukci nově nakoupené budovy v Českých Budějovicích, investicemi do vybudování nových optických kanálů WDM a posílením současných, resp. vybudováním nových optických propojení po celém území ČR. Společnost také investovala prostředky do nákupu speciální technologie přenosu šifrovaných dat pomocí kvantových klíčů. Ke konci tohoto roku též započala výstavba nového datového centra na pobočce Pod Táborem.

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek byl ke konci roku 2022 tvořen zejména nakoupenými komponenty pro vybudování síťového a bezpečnostního řešení pro firmy ze Skupiny ČD, a.s., nedokončenými projekty výstavby optických tras v různých částech ČR. V tomto roce též započala rekonstrukce nové administrativní budovy v Olomouci.

#### 4.2.1. Majetek najatý formou finančního leasingu

Finanční leasing s následnou koupí najaté věci

(údaje v tis. Kč)	Datum zahájení	Doba trvání v měsících	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31. 12. 2022	Skutečně uhrazené splátky k 31. 12. 2023	Splatno v roce 2024	Splatno v dalších letech
Popis předmětu/skupiny předmětů							
VW Transporter Kombi 2,0 TDI	4/18	54	645	645	–	–	–
<b>Celkem</b>			<b>645</b>	<b>645</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

#### 4.2.2. Operativní leasing

(údaje v tis. Kč)	Datum od-do	Doba trvání v měsících	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31. 12. 2022	Skutečně uhrazené splátky k 31. 12. 2023	Splatno v roce 2024	Splatno v dalších letech
Popis předmětu/skupiny předmětů							
Flotila os. automobilů	01/17–11/28	35–102	65 326	19 089	30 707	12 990	21 628
Celkem			65 326	19 089	30 707	12 990	21 628

#### 4.3. Posouzení hodnoty dlouhodobého majetku

Ke dni sestavení účetní závěrky společnost eviduje opravnou položku ve výši zbývající zůstatkové hodnoty k věcným břemenům evidovaným v položce Ostatní ocenitelná práva ve výši 118 549 tis. Kč (k 31. 12. 2022 ve výši 118 549 tis. Kč).

#### 4.4. Dlouhodobý finanční majetek

##### 4.4.1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba 2023

(údaje v tis. Kč)	Sídlo	Požizovací cena	Vlastnický podíl	Vlastní kapitál spol.	Výsledek hospodaření	Ocenění k 31. 12. 2023
Název společnosti						
ECHIS a.s.	Praha 3, Pernerova 2819/2a	2 000	100 %	1 747	-22	1 747
Celkem		2 000		1 747	-22	1 747

2022

(údaje v tis. Kč)	Sídlo	Požizovací cena	Vlastnický podíl	Vlastní kapitál spol.	Výsledek hospodaření	Ocenění k 31. 12. 2022
Název společnosti						
ECHIS a.s.	Praha 3, Pernerova 2819/2a	2 000	100 %	1 769	-21	1 769
Celkem		2 000		1 769	-21	1 769

#### 4.5. Zásoby

Zůstatková hodnota zásob materiálu k 31. 12. 2023 činila 27 462 tis. Kč a k 31. 12. 2022 pak 22 001 tis. Kč. Opravné položky k zásobám materiálu dosahovaly výše 6 716 tis. Kč k 31. 12. 2023, resp. 6 961 tis. Kč k 31. 12. 2022. Opravné položky se vztahují k nízkoobrátkovému materiálu a pak k materiálu, u kterého došlo ke snížení hodnoty.

Materiál je složen především z komponentů výpočetní techniky, notebooků a PC, náhradních dílů a také komponentů potřebných pro servis telekomunikačních sítí a pro dodávku měřicí techniky.

Zůstatek nedokončené výroby k 31. 12. 2023 činil 107 423 tis. Kč, resp. 238 073 tis. Kč k 31. 12. 2022 a sestával stejně jako v minulém roce především z rozpracovaných projektů týkajících se výstavby a montáže telekomunikační infrastruktury, zabezpečovací infrastruktury a dalších ICT projektů.

#### 4.6. Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé pohledávky (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Ostatní zálohy (kauce a ostatní jistiny)	224	224
Dlouhodobé zálohy poskytnuté subdodavatelům	92 581	127 838
Dlouhodobé pozastávky	7 838	7 183
Dlouhodobé pohledávky celkem	100 643	135 245

#### 4.7. Krátkodobé pohledávky

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

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let. Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.



#### 4.7.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů za podniky ve Skupině

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 a více let		
2023	Brutto	148 019	1 793	–	–	–	–	1 793	149 812
	Opr. položky	–	–	–	–	–	–	–	–
	Netto	148 019	1 793	–	–	–	–	1 793	149 812
2022	Brutto	356 769	323	242	–	–	–	565	357 334
	Opr. položky	–	–	–	–	–	–	–	–
	Netto	356 769	323	242	–	–	–	565	357 334

#### 4.7.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů za podniky mimo Skupinu

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 a více let		
2023	Brutto	225 759	4 333	482	1 663	2 301	3 552	12 331	238 090
	Opr. položky	–	–	233	1 212	2 301	3 552	7 298	7 298
	Netto	225 759	4 333	249	451	–	–	5 033	230 792
2022	Brutto	333 840	3 301	3 853	1 678	–	3 729	12 561	346 401
	Opr. položky	–	–	1 545	1 678	–	3 729	6 952	6 952
	Netto	333 840	3 301	2 308	–	–	–	5 609	339 449

#### 4.7.3. Pohledávky za podniky ve Skupině

##### Krátkodobé pohledávky

Název společnosti (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
České dráhy, a.s.	136 379	129 300
ČD Cargo, a.s.	8 260	222 553
DPOV, a.s.	578	433
ČD-DUJS Terminál, a.s.	7	8
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	303	178
ČD-Infomační Systémy, a.s.	3 979	4 630
JLV, a.s.	63	74
ČD Cargo Logistics, a.s.	34	39
ČD travel, s.r.o.	35	28
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	66	66
XT-Card a.s.	1	5
Ostravská dopravní společnost – Cargo, a.s.	66	5
ČD Bus a.s.	41	15
<b>Celkem krátkodobé pohledávky za podniky ve Skupině</b>	<b>149 812</b>	<b>357 334</b>
Pohledávky mimo Skupinu	230 792	339 449
<b>Krátkodobé pohledávky celkem</b>	<b>380 604</b>	<b>696 783</b>

#### 4.8. Krátkodobé poskytnuté zálohy

Krátkodobé poskytnuté zálohy (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Zálohy na nájemné a služby spojené s nájmem	184	101
Zálohy na el. energii, teplo a vodu	14 412	8 671
Zálohy na věcná břemena a platby za užívání pozemků	42	252
Zálohy na dodávku zákaznických řešení	159 311	8 601
Zálohy na školení zaměstnanců	–	154
Ostatní	11	35
<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy celkem</b>	<b>173 960</b>	<b>17 814</b>

#### 4.9. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Dohadné položky na nevyúčtované telekomunikační služby	13 384	13 906
Dohadné položky na dodavatelské dobropisy a bonusy	233	53 348
Dohadné položky na pojistná plnění	735	1 088
Dohadná položka na přefakturaci nákladů optické sítě	865	795
Dohadné položky na nájemné nebytových prostor	924	924
Dohadné položky na pronájem optické sítě, serverhousing	240	125
Dohadné položky na směnečný úrok a úrok z termínovaných vkladů	190	462
Dohadné položky na nevyúčtované dodávky zákaznických řešení	274	274
Dohadné položky provozní dotace	196	784
Dohadné položky ostatní	68	19
Dohadné účty aktivní celkem	17 109	71 725

#### 4.10. Jiné pohledávky

Nominální hodnota jiných pohledávek k 31. 12. 2023 ve výši 274 157 tis. Kč, resp. ve výši 274 164 tis. Kč k 31. 12. 2022, je tvořena především pohledávkou za společností Sberbank CZ, a.s. v likvidaci, ve výši 274 154 tis. Kč, k této pohledávce byla vytvořena opravná položka ve výši 43 099 tis. Kč.

#### 4.11. Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky celkem (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Pokladna	268	267
Peněžní prostředky v pokladně	268	267
Běžné účty	644 158	494 828
Peněžní prostředky na účtech	644 158	494 828
Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky celkem	644 426	495 095

#### 4.12. Časové rozlišení aktivní

##### 4.12.1. Náklady příštích období

Náklady příštích období (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Licence a ostatní SW služby	187	243
Pronájem optické sítě a zařízení	13 724	10 567
SW a HW podpora	77 765	49 788
Předplatné novin a časopisů	54	27
Náklady certifikace	207	17
Ostatní personální náklady	414	441
Pojistné	526	1 128
Drobný hmotný majetek do 10 tis. Kč	839	899
Marketingové aktivity	718	7
Nájemné a služby spojené s nájmem	309	55
Projektové služby	38	638
Ostatní	12	19
Náklady příštích období celkem	94 793	63 829

#### 4.13. Vlastní kapitál

Celková výše základního kapitálu ke dni 31. 12. 2023 činila 1 633 684 tis. Kč. Základní kapitál byl tvořen 2 042 105 ks akcií na jméno v zaknihované podobě o nominální hodnotě 800 Kč.

Společnost České dráhy, a.s., se sídlem Praha 1, nábřeží L. Svobody 1 222 sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší i nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost patří.

Zisk roku 2022 ve výši 89 735 tis. Kč byl rozdělen na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 27. 6. 2023 následujícím způsobem:

- ┆ 4 485 tis. Kč bylo použito na zvýšení rezervního fondu,
- ┆ 4 000 tis. Kč bylo použito na zvýšení sociálního fondu,
- ┆ 16 250 tis. Kč bylo převedeno z nerozdělených zisků a
- ┆ 65 000 tis. Kč bylo vyplaceno ve formě dividend.

Během roku bylo vyčerpáno ze sociálního fondu v souladu s kolektivní smlouvou celkem 4 102 tis. Kč.

Kapitálové fondy z přecenění majetku se během roku 2023 snížily o 23 tis. Kč v důsledku přecenění podílu v dceřiné společnosti metodou ekvivalence.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhl společnost rozdělení zisku za rok 2023.

#### 4.14. Rezervy

Rezervy (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Rezerva na soudní spory a sankce plynoucí z nedodržení smluv	87 384	18 215
Rezerva na závazky plynoucí z kolektivní smlouvy	15 061	14 916
Rezerva na restrukturalizace	46 554	40 868
Rezerva na záruční opravy	8 100	7 100
<b>Rezervy celkem</b>	<b>157 099</b>	<b>81 099</b>

Výše rezervy na soudní spory a sankce plynoucí z nedodržení smluv byla stanovena ve spolupráci s našimi právními poradci na základě přehodnocení vývoje naší pozice v soudních sporech.

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 a dalších závazků plynoucích z ostatních pracovněprávních smluv. Během roku 2023 nedošlo k významným změnám těchto odměn, které by měly zásadní vliv na výši této rezervy.

Rezerva na restrukturalizaci je určena pro krytí zvýšených jednorázových nákladů spojených se snižováním disponibilní servisní kapacity. Rezerva je vytvořena na vypořádání závazků plynoucích z kolektivní smlouvy.

#### 4.15. Závazky

##### 4.15.1. Dlouhodobé závazky

Položka dlouhodobé závazky obsahuje závazky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok a odložený daňový závazek.

K 31. 12. 2023 i k 31. 12. 2022 se jednalo především o dlouhodobé pozastávky vyplývající z obchodních smluv a dlouhodobé zálohy přijaté za účelem financování zákaznických řešení.

K 31. 12. 2023 společnost eviduje závazky se splatností delší než 5 let ve výši 3 246 tis. Kč, k 31. 12. 2022 tyto závazky dosahovaly výše 113 tis. Kč.

Závazky společnosti nejsou kryty věcnými zárukami.

#### 4.16. Krátkodobé závazky

##### 4.16.1. Věková struktura závazků z obchodních vztahů k podnikům ve Skupině

(údaje v tis. Kč)	Kategorie	Po splatnosti						Celkem po splatnosti	Celkem
		Do splatnosti	0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 a více let		
2023	Krátkodobé	10 705	12	–	–	–	–	12	10 717
2022	Krátkodobé	7 873	158	–	–	–	–	158	8 031

#### 4.16.2. Věková struktura závazků z obchodních vztahů k podnikům mimo Skupinu

(údaje v tis. Kč)	Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem	
				0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky			2 a více let
	2023	Krátkodobé	432 783	12 545	825	2 986	2 132	–	18 488	451 271
	2022	Krátkodobé	232 382	5 331	47 133	2 909	1 451	–	56 824	289 206

#### 4.16.3. Závazky k podnikům ve Skupině

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Název společnosti (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
ČD Cargo, a.s.	97	110
České dráhy, a.s.	145	233
ČD - Informační Systémy, a.s.	7 284	7 409
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	12	9
CHAPS spol. s r.o.	44	240
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	3 135	30
<b>Celkem krátkodobé závazky z obch. vztahů k podnikům ve Skupině</b>	<b>10 717</b>	<b>8 031</b>
Závazky mimo Skupinu	451 271	289 206
<b>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem</b>	<b>461 988</b>	<b>297 237</b>

#### 4.17. Daň z příjmů

##### 4.17.1. Odložená daň

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Z rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	-120 728	-97 488
Opravná položka k zásobám	1 410	1 323
Opravná položka k pohledávkám	665	611
Rezervy	32 991	15 409
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou	674	342
Dohadná položka na odměny – SZP	1 802	1 947
Nezaplacené výnosové smluvní úroky z prodlení a penále	-4	-8
Nezaplacené nákladové smluvní úroky z prodlení a penále	27	46
<b>Odložený daňový závazek celkem</b>	<b>- 83 163</b>	<b>-77 818</b>

##### 4.17.2. Daňový náklad

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

Daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Zisk před zdaněním	169 754	125 543
Sazba daně z příjmů	19 %	19 %
Daň při lokální sazbě daně z příjmů	32 219	23 853
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné/zdanitelné	9 657	10 835
Položky snižující základ daně – dary	-120	-114
Slevy na dani	-161	-210
Daň týkající se minulého účetního období	-33	–
<b>Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti</b>	<b>41 562</b>	<b>34 364</b>

Efektivní daňová sazba dosahovala výše 28 % v roce 2023 a 29 % v roce 2022.

#### 4.18. Splatné závazky z titulu sociálního a zdravotního pojištění a daňové nedoplatky

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

#### 4.19. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Zálohy na dodávku zákaznických řešení	277 680	19 737
Záloha na dodávku stavebních prací	–	100
Zálohy na nájemné budov, na energie a související služby	1 281	1 141
Ostatní zálohy	10	55
Krátkodobé přijaté zálohy celkem	278 971	21 033

#### 4.20. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Dohadné položky na nájem, teplo a el. energie	22 442	20 928
Dohadné položky na nevyfakturované subdodávky	21 621	204 897
Dohadné položky na poplatky za zřízení služebnosti	12 036	12 046
Dohadné položky na mzdové odměny a ostatní mzdové náhrady	33 812	40 376
Dohadné položky na nevyčerpanou dovolenou	3 211	1 802
Dohadné položky na nepřefakturované výnosy optické sítě	1 027	985
Dohadné položky na poplatky Českému telekomunikačnímu úřadu	582	582
Dohadné položky na marketingové náklady	129	550
Dohadné položky na poradenské a právní služby	550	524
Dohadné položky na nákup telekomunikačních služeb	6 250	4 865
Dohadné položky na HW a SW podporu	16	10
Dohadné položky na opravy automobilů a správu voz. parku	1 431	2 575
Dohadné položky na škodní události na přenosové síti	1 617	2 512
Dohadné položky na audit	494	229
Dohadné položky na smluvní úroky a penále	475	475
Dohadné položky k nevyfakturovaným dodávkám dlouhodob. majetku	240	140
Dohadné položky k nevyfakturovaným dodávkám materiálu apod.	100	892
Dohadné položky na vzdělávání ostatní personální náklady	651	51
Ostatní	41	99
Dohadné účty pasivní celkem	106 725	294 538

#### 4.21. Časové rozlišení pasivní

##### 4.21.1. Výnosy příštích období

Výnosy příštích období (údaje v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022
Výnosy z pronájmu optické sítě	122 093	124 596
Výnosy z údržby a výstavby telekomunikační infrastruktury	51 188	17 524
Výnosy příštích období celkem	173 281	142 120

#### 4.22. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

(údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023			Období do 31. 12. 2022		
	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Tržby z prodeje zboží	11 199	–	11 199	11 984	–	11 984
Tržby z prodeje zboží – podniky ve skupině	41 166	–	41 166	13 763	–	13 763
Tržby za prodej zboží celkem	52 365	–	52 365	25 747	–	25 747
Tržby z prodeje služeb	1 902 093	7 386	1 909 479	1 294 855	18 506	1 313 361
Tržby z prodeje služeb – podniky ve skupině	897 839	–	897 839	1 059 103	–	1 059 103
Tržby za prodej služeb celkem	2 799 932	7 386	2 807 318	2 353 958	18 506	2 372 464
Jiné provozní výnosy	6 698	–	6 698	17 815	–	17 815
Jiné provozní výnosy – podniky ve skupině	2 957	–	2 957	6 766	–	6 766
Jiné provozní výnosy celkem	9 655	–	9 655	24 581	–	24 581

#### 4.22.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty 2023

(údaje v tis. Kč)	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Jiné provozní výnosy	Celkem
<b>Subjekt</b>					
České dráhy, a.s.	mateřská	36 826	846 113	221	883 160
ČD Cargo, a.s.	sesterská	3 744	25 352	–	29 096
DPOV, a.s.	sesterská	231	5 373	–	5 604
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	sesterská	249	1 825	–	2 074
JLV, a.s.	sesterská	91	618	–	709
ČD Cargo Logistics, a.s.	propojená osoba	–	282	–	282
ČD travel, s.r.o.	sesterská	–	353	–	353
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	sesterská	2	641	–	643
XT-Card a.s.	propojená osoba	–	54	–	54
Terminal Brno, a.s.	propojená osoba	23	59	–	82
ČD-DUSS Terminál, a.s.	propojená osoba	–	74	–	74
ČD - Informační Systémy, a.s.	sesterská	–	16 840	2 724	19 564
ČD BUS a.s.	propojená osoba	–	185	–	185
ECHIS a.s.	dceřiná	–	–	12	12
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	propojená osoba	–	70	–	70
<b>Celkem</b>		<b>41 166</b>	<b>897 839</b>	<b>2 957</b>	<b>941 962</b>

2022

(údaje v tis. Kč)	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Jiné provozní výnosy	Celkem
<b>Subjekt</b>					
České dráhy, a.s.	mateřská	10 237	661 980	2 694	674 911
ČD Cargo, a.s.	sesterská	2 929	365 283	–	368 212
DPOV, a.s.	sesterská	49	6 397	–	6 446
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	sesterská	262	1 880	–	2 142
JLV, a.s.	sesterská	140	505	–	645
ČD Cargo Logistics, a.s.	propojená osoba	–	333	–	333
ČD travel, s.r.o.	sesterská	132	362	–	494
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	sesterská	5	730	–	735
XT-Card a.s.	propojená osoba	9	54	–	63
Terminal Brno, a.s.	propojená osoba	–	60	–	60
ČD-DUSS Terminál, a.s.	propojená osoba	–	83	–	83
ČD - Informační Systémy, a.s.	sesterská	–	21 071	4 060	25 131
ČD BUS a.s.	propojená osoba	–	320	–	320
ECHIS a.s.	dceřiná	–	–	12	12
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	propojená osoba	–	45	–	45
<b>Celkem</b>		<b>13 763</b>	<b>1 059 103</b>	<b>6 766</b>	<b>1 079 632</b>

Veškeré výnosy se spřízněnými subjekty byly realizovány v cenách obvyklých.

#### 4.22.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty 2023

(údaje v tis. Kč)	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Spotřeba energie	Celkem
<b>Subjekt</b>					
České dráhy, a.s.	mateřská	–	4 640	873	5 513
ČD Cargo, a.s.	sesterská	–	3 059	21	3 080
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	sesterská	–	51	–	51
ČD - Informační Systémy, a.s.	sesterská	–	32 286	–	32 286
DPOV, a.s.	sesterská	–	–	–	–
XT-Card a.s.	propojená osoba	–	–	–	–
ČD travel, s.r.o.	sesterská	–	3	–	3
CHAPS s.r.o.	propojená osoba	–	66	–	66
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	sesterská	30	6 137	–	6 167
ČD Cargo Poland Sp. z o.o.	propojená osoba	–	–	–	–
<b>Celkem</b>		<b>30</b>	<b>46 242</b>	<b>894</b>	<b>47 166</b>

2022

(údaje v tis. Kč) Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Spotřeba energie	Celkem
České dráhy, a.s.	mateřská	209	3 109	526	3 844
ČD Cargo, a.s.	sesterská	–	130	19	149
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	sesterská	–	31	–	31
ČD - Informační Systémy, a.s.	sesterská	–	39 931	–	39 931
CHAPS s.r.o.	propojená osoba	224	11	–	235
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	sesterská	–	850	–	850
ČD Cargo Poland Sp. z o.o.	propojená osoba	–	56	–	56
<b>Celkem</b>		<b>433</b>	<b>44 118</b>	<b>545</b>	<b>45 096</b>

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

##### Prodeje

V roce 2023 ani v roce 2022 nedošlo k žádným prodejům dlouhodobého nehmotného, hmotného ani finančního majetku spřízněným osobám.

##### Nákupy

2023

Subjekt (údaje v tis. Kč)	Vztah ke společnosti	DNM	DHM	FM
České dráhy, a.s.	mateřská	–	5 127	–
ČD - Informační Systémy, a.s.	sesterská	291	–	–
<b>Celkem</b>		<b>291</b>	<b>5 127</b>	<b>–</b>

V roce 2023 došlo k pořízení skladové a administrativní budovy s příslušnými pozemky v lokalitě Olomouc.

V tomto roce jsme také uhradili poplatky za zřízení služebnosti (věcných břemen) na pozemcích vlastněných společnostmi České dráhy, a.s., pod nově postavenými úseky optické sítě. V oblasti dlouhodobého nehmotného majetku došlo k nákupu licencí Lotus Notes a k upgradu databáze SAP HANA od společnosti ČD - Informační Systémy, a.s.

2022

Subjekt (údaje v tis. Kč)	Vztah ke společnosti	DNM	DHM	FM
České dráhy, a.s.	mateřská	–	15 777	–
<b>Celkem</b>		<b>–</b>	<b>15 777</b>	<b>–</b>

V roce 2022 byl pořízen dlouhodobý hmotný majetek od společnosti České dráhy, a.s., jednalo se o úplatné zřízení služebnosti (věcných břemen) na pozemcích vlastněných mateřskou společností pod úseky optické sítě.

#### 4.23. Spotřeba materiálu a energie

Spotřeba materiálu a energie (údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Spotřeba materiálu	208 084	142 418
Spotřeba energie	35 993	23 456
Spotřeba pohonných hmot	12 627	13 692
<b>Spotřeba materiálu a energie celkem</b>	<b>256 704</b>	<b>179 566</b>

#### 4.24. Služby

Služby (údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Opravy a udržování	3 478	3 940
Cestovné	5 387	4 545
Náklady na reprezentaci	3 053	3 822
Telekomunikační a ICT služby	277 895	341 799
Poradenské, právní služby a audit	35 491	34 644
Nájemné a pachtovné	24 136	24 710
Leasing	19 383	15 859
Školení	8 152	6 218
Marketingové služby	7 264	6 580
Provoz budov a odvoz odpadu	13 059	10 996
Tiskové služby	930	1 042
Subdotávky	1 118 086	769 271
SW a HW podpora	28 563	23 540
Servis a kontrola přístrojů a zařízení	78 862	45 703
Ostatní služby	4 330	4 203
Služby celkem	1 628 069	1 296 872

##### 4.24.1. Celkové náklady na odměny statutární auditorské společnosti

Informace o odměně auditorské společnosti Deloitte Audit s.r.o. jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky mateřské společnosti České dráhy, a.s.

#### 4.25. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

Úpravy hodnot DNM a DHM – trvalé (údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Odpisy DNM	10 083	7 804
Odpisy DHM	102 701	93 935
Úpravy hodnot DNM a DHM – trvalé celkem	112 784	101 739

#### 4.26. Náklady a výnosy z prodaného dlouhodobého majetku

Celkové tržby z prodaného dlouhodobého majetku v roce 2023 dosáhly výše 2 863 tis. Kč. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku sestávaly především z tržeb z prodejů motorových vozidel a nepotřebné výpočetní techniky a mobilních telefonů.

Tržby z prodaného dlouhodobého majetku v roce 2022 dosahovaly výše 2 667 tis. Kč. Zásadní položkou prodejů dlouhodobého majetku v roce 2022 byl prodej zařízení po ukončeném pronájmu technologických prostor. Tržba z této transakce činila 1 408 tis. Kč. Další tržby tvořily prodeje části tras optických vláken a v neposlední řadě také prodeje nepotřebné výpočetní techniky a mobilních telefonů zaměstnancům firmy.

#### 4.27. Jiné provozní výnosy

Jiné provozní výnosy (údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	229	13 017
Náhrady přijaté od zam. za spotřebu PHM – soukromé cesty	2 083	1 767
Podíl nákladů sdílených služeb připadající na ČD-IS	2 724	4 060
Nájemné a služby spojené s nájmem	1 828	1 200
Provozní dotace	581	1 783
Ostatní provozní výnosy	2 210	2 754
Jiné provozní výnosy celkem	9 655	24 581



#### 4.28. Jiné provozní náklady

Jiné provozní náklady (údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Pojištění	5 635	5 238
Pokuty a úroky z prodlení	685	1 219
Odpisy pohledávek a postoupené pohledávky	77	57
Poplatky Českému telekomunikačnímu úřadu	127	127
Dary	630	600
Zmařené investice	552	8 435
Ostatní provozní náklady	1 708	682
Jiné provozní náklady celkem	9 414	16 358

#### 4.29. Výnosové úroky a podobné výnosy

Výnosové úroky a podobné výnosy (údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Úroky z bankovních účtů – cash pooling	7 432	2 437
Úroky z bankovních účtů	36 006	20 358
Výnosové úroky a podobné výnosy celkem	43 438	22 795

#### 4.30. Ostatní finanční výnosy

Ostatní finanční výnosy (údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Kurzové zisky	19 315	21 934
Ostatní finanční výnosy celkem	19 315	21 934

#### 4.31. Ostatní finanční náklady

Ostatní finanční náklady (údaje v tis. Kč)	Období do 31. 12. 2023	Období do 31. 12. 2022
Kurzové ztráty	21 057	24 172
Bankovní výlohy	3 611	3 477
Ostatní finanční náklady celkem	24 668	27 649

## 5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

### 5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

2023

(údaje v tis. Kč)	Počet	Mzdové	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	551,36	347 525	117 990	22 727	488 242
Vedení společnosti	2	3 602	1 219	–	4 821
Odměny členům dozorčí rady	5,58	1 967	665	–	2 632
Odměny členům statutárního orgánu	3	13 806	2 843	–	16 649
<b>Celkem</b>	<b>561,94</b>	<b>366 900</b>	<b>122 717</b>	<b>22 727</b>	<b>512 344</b>

2022

(údaje v tis. Kč)	Počet	Mzdové	Náklady na soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	548,90	336 704	113 918	19 964	470 586
Vedení společnosti	3,08	6 441	1 892	–	8 333
Odměny členům dozorčí rady	5,30	1 853	559	–	2 412
Odměny členům statutárního orgánu	2,74	10 994	2 697	–	13 691
<b>Celkem</b>	<b>560,02</b>	<b>355 992</b>	<b>119 066</b>	<b>19 964</b>	<b>495 022</b>

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

Členům statutárního orgánu a vedení společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

## 6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

### Soudní spory

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

### Ekologické závazky

Vedení společnosti si není vědomo žádných možných budoucích závazků souvisejících se škodami způsobenými minulou činností ani závazků souvisejících s prevencí možných škod budoucích k 31. 12. 2023.

### Bankovní záruky

V souvislosti s realizací některých dlouhodobých projektů společnost poskytla prostřednictvím Československé obchodní banky, a.s., Raiffeisenbank a.s., České spořitelny, a.s., a Komerční banky, a.s., bankovní záruky, jejichž stav k 31. 12. 2023 činil 1 035 154 tis. Kč.

K 31. 12. 2022 společnost poskytla prostřednictvím Československé obchodní banky, a.s., Raiffeisenbank a.s., České spořitelny, a.s., a Komerční banky, a.s., bankovní záruky ve výši 1 035 784 tis. Kč.

## 7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

V souvislosti s insolvenčním řízením vedeným za Sberbank CZ a v rámci vypořádání pohledávky vůči Sberbank CZ v evidované výši aktiv získala společnost první část vyrovnání v dubnu roku 2024.

# ZPRÁVA O VZTAZÍCH

mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2023

Představenstvo společnosti ČD-Telematika a.s. se sídlem Praha 3 – Žižkov, Pernerova 2819/2a, PSČ 13000, IČ: 61459445, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 8938, vypracovalo podle § 82 zákona o obchodních korporacích (dále jen „ZOK“) následující zprávu o vztazích mezi společností a ovládající osobou a mezi společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále též jen „propojené osoby“) za uplynulé účetní období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 (dále jen „rozhodné období“).

## 1. Struktura vztahů

- a) Přímo ovládaná propojená osoba je obchodní korporací, ve které Ovládající osoba nakládá s podílem na hlasovacích právech představujícím alespoň 40 % všech hlasů v obchodní korporaci, ledaže stejným nebo vyšším podílem nakládá jiná osoba nebo jiné osoby jednající ve shodě.
- b) Nepřímo ovládaná propojená osoba je obchodní korporací, kterou ovládá osoba ze skupiny ad a).

Z propojených osob byly do Zprávy o vztazích zahrnuty jen ty, o kterých Společnost ví a se kterými má v roce 2023 uzavřené smlouvy anebo na popud nebo v zájmu kterých probíhalo v roce 2023 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.

### Ovládající osoba

Společnost: **České dráhy, a.s.** (dále jen „ČD“ nebo „Ovládající osoba“)  
Sídlo: Praha 1, nábreží L. Svobody 1222, PSČ 110 15  
IČ: 70994226  
zapsána u rejstříkového soudu vedeného Městským soudem Praha, oddíl B, vložka č. 8039

### Ovládaná osoba

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

### Osoby ovládané ovládající osobou – propojené osoby

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

Společnost: **ČD-DUSS Terminál, a.s.**  
Sídlo: Lovosice, Lukavecká 1189, 410 02  
IČ: 27316106  
zapsána u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1749

Společnost: **ČD- Informační Systémy, a.s.**  
Sídlo: Praha 3, Pernerova 2819/2a, 130 00  
IČ: 24829871  
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 17064

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

Společnost: **JLV, a.s.**  
Sídlo: Praha 4, Chodovská 228/3, PSČ 141 00  
IČ: 45272298  
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 1430

Společnost: **ČD travel, s.r.o.**  
Sídlo: Praha 1, 28. října 372/5, PSČ 110 00  
IČ: 27364976  
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 108644

Společnost: **Dopravní vzdělávací institut, a.s.**  
Sídlo: Praha 3, Prvního pluku 621/8a, PSČ 130 00  
IČ: 27378225  
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 10168

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

Společnost: **ČD Bus a.s.**  
Sídlo: Olomouc, Jeremenkova 231/9, PSČ 779 00  
IČ: 17377404  
zapsána u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 11426

Společnost: **Terminal Brno, a.s.**  
Sídlo: Brno, K Terminálu 614/11, PSČ 619 00  
IČ: 28295374  
zapsána u Krajského soudu v Brně, oddíl B, vložka 5643

Společnost: **Výzkumný Ústav Železniční, a.s.**  
Sídlo: Praha 4 – Braník, Novodvorská 1698, PSČ 142 01  
IČ: 27257258  
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 10025

Společnost: **Tramex Rail s.r.o.**  
Sídlo: Blansko, Brněnská 1748/21b, PSČ 678 01  
IČ: 26246422  
zapsána u Krajského soudu v Brně, oddíl C, vložka 39862

Společnost: **XT-Card a.s.**  
Sídlo: Praha 3, Seifertova 327/85, PSČ 130 00  
IČ: 27408256  
zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 10398

#### **Osoby ovládané ovládanou osobou**

Společnost: **ECHIS a.s.**  
Sídlo: Praha 3, Pernerova 2819/2a, PSČ 130 00  
IČ: 01533177  
B 18971, vedená u Městského soudu v Praze

## **2. Způsob a prostředky ovládnání**

Ovládnání společností České dráhy, a.s., se uskutečňuje prostřednictvím výkonu akcionářských práv na valných hromadách Společnosti a prostřednictvím členství zástupců ovládací osoby v dozorčí radě Společnosti.

## **3. Úloha společnosti ve struktuře ovládacích vztahů v seskupení a v obchodních vztazích s propojenými osobami**

Společnost ČD-Telematika a.s. plní ve struktuře vztahů osob ovládaných společností České dráhy, a.s., úlohu hlavního poskytovatele ICT služeb.

#### 4. Přehled jednání vykazujících znaky podle § 82 odst. 2 písm. d) ZOK, včetně přesáhnutí hodnoty 190 080 tis. Kč představující 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2022

Společnost ČD-Telematika získala od společností České dráhy, a.s., a ČD Cargo a.s. na základě veřejného výběrového řízení zakázku na vybavení některých drážních vozidel mobilní částí systému ETCS.

#### 5. Přehled vzájemných smluv v rámci seskupení, jejichž smluvní stranou je Společnost

Název společnosti	Název smlouvy	Druh plnění přijatý/poskytnutý společností ČD-T	Počet smluv	Adekvátní protiplnění
<b>ČD - Informační Systémy, a.s.</b>				
	Dohoda o mlčenlivosti	–	4	Ano
	Dohoda o postoupení licenčních práv k SW	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Dohoda o postoupení licenčních práv k SW	poskytnutá věcná plnění	1	Ano
	Dohoda o postoupení licenčních práv k SW	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Licenční smlouva a smlouva o údržbě	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Prováděcí smlouva k Rámcové smlouvě na provoz aplikací	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Prováděcí smlouva k Rámcové smlouvě na zajištění provozu a údržby aplikací	poskytnutá peněžní plnění	3	Ano
	Rámcová servisní smlouva	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva na zajištění provozu a údržby aplikací	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	5	Ano
	Servisní smlouva – servis, provoz a údržba IT systémů	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – implementace technologie do ŽKV	přijatá peněžní plnění	3	Ano
	Smlouva o dílo – provoz modulu HR systému SAP	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo a o poskytování služeb provozu a podpory modulu SAP	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo na provedení implementace technologie	přijatá peněžní plnění	3	Ano
	Smlouva o dodávce zařízení	–	1	Ano
	Smlouva o nájmu nebytových prostor	přijatá peněžní plnění	4	Ano
	Smlouva o poskytnutí užívacího práva k SW	přijatá věcná plnění	3	Ano
	Smlouva o poskytování centrálně sdílených služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	poskytnutá peněžní plnění	19	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	3	Ano
	Smlouva o subdodávkách pro veřejnou zakázku	–	1	Ano
	Smlouva o udělení podlicence k SAP HANA RunTime edition	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o vybavení ŽKV technologií Wi-Fi	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o zhotovení a implementaci návrhu řešení k počítačovému programu, o poskytnutí licence a o poskytování servisních služeb	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o zpracování osobních údajů	–	1	Ano
<b>ČD Bus a.s.</b>				
	Rámcová smlouva o poskytování služeb	–	1	Ano
	Smlouva o elektronické fakturaci	–	1	Ano
<b>ČD Cargo, a.s.</b>				
	Dohoda o postoupení smlouvy na poskytování ICT služeb	–	1	Ano
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Rámcová smlouva o dílo – vybavení kolejových vozidel radiostanicemi	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva na zajištění servisu telekomunikační infrastruktury ČD Cargo	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – dodávka a instalace mobilní části ETCS	přijatá peněžní plnění	2	Ano
	Smlouva o dílo – realizace ICT řešení	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o nájmu nebytových prostor	poskytnutá peněžní plnění	4	Ano
	Smlouva o poskytnutí užívacího práva k SW	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování služeb v komunikační síti	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o pronájmu dopravního prostředku	poskytnutá peněžní plnění	2	Ano

Název společnosti	Název smlouvy	Druh plnění přijatý/poskytnutý společností ČD-T	Počet smluv	Adekvátní protiplnění
	Smlouva o reklamě a propagaci	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o údržbě a servisu zařízení	přijatá peněžní plnění	1	Ano
<b>ČD Logistics, a.s.</b>				
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
<b>ČD travel, s.r.o.</b>				
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	2	Ano
<b>ČD-DUSS Terminál, a.s.</b>				
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
<b>České dráhy, a.s.</b>				
	Dohoda o mlčenlivosti	–	14	Ano
	Dohoda o poskytování služeb souvisejících s nájmem	poskytnutá peněžní plnění	3	Ano
	Dohoda o společném postupu	–	1	Ano
	Dohoda o vypořádání bezesmluvního užívání pozemku	poskytnutá peněžní plnění	2	Ano
	HCL License Transfer Agreement	–	1	Ano
	Kupní smlouva – dodávka zařízení	přijatá peněžní plnění	2	Ano
	Kupní smlouva – radiostanice vozové, přenosné a základnové	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Kupní smlouva – webový aplikační firewall	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Kupní smlouva a smlouva o poskytování služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Kupní smlouva na dodávku mobilních telefonů	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Kupní smlouva o prodeji nemovité věci	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Licenční smlouva	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Metodika výpočtu ocenění věcného břemene	–	1	Ano
	Rámcová dohoda – vybavení drážního vozidla mobilní částí systému ETCS	přijatá peněžní plnění	4	Ano
	Rámcová smlouva na dodávku síťových prvků	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva na dodávku síťových prvků	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva na dodávku síťových prvků	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva na expertní architektonické služby kybernetické bezpečnosti	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva o dílo – výstavba sítí	přijatá peněžní plnění	2	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	–	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	9	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování služeb na přípravné práce	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva o spolupráci	–	1	Ano
	Rámcová smlouva o spolupráci v oblasti ICT	–	1	Ano
	Smlouva na dodávku elektrické energie	poskytnutá peněžní plnění	4	Ano
	Smlouva na dodávku mobilních telefonů	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva na dodávku mobilních telefonů	přijatá peněžní plnění	2	Ano
	Smlouva na dodávku vody	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva na servis vozidlových a základnových rádiových sestav	přijatá peněžní plnění	6	Ano
	Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene	–	22	Ano
	Smlouva o dílo – implementace 802.1x	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – instalace datových rozvodů	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – opravy zařízení	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – realizace ICT řešení	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – revitalizace depa	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – slaboproudá elektroinstalace	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – zajištění pilotního testování opakovače mobilních sítí	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dodávce vody	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o nájmu nebytových prostor	poskytnutá peněžní plnění	50	Ano
	Smlouva o nájmu pozemku	poskytnutá peněžní plnění	14	Ano
	Smlouva o poskytnutí služeb – ohlašování poruch Wi-Fi ve vlacích	přijatá peněžní plnění	1	Ano

Název společnosti	Název smlouvy	Druh plnění přijatý/poskytnutý společností ČD-T	Počet smluv	Adekvátní protiplnění
	Smlouva o poskytnutí užívacího práva k SW	poskytnutá peněžní plnění	2	Ano
	Smlouva o poskytnutí užívacího práva k SW	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	6	Ano
	Smlouva o poskytování podpůrných služeb ve skupině ČD	poskytnutá peněžní plnění	2	Ano
	Smlouva o poskytování služeb – parkování	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování služeb datové konektivity	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování služeb Servis a Údržba infrastruktury	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování služeb souvisejících s nájmem	poskytnutá peněžní plnění	3	Ano
	Smlouva o poskytování služeb SW údržby	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o právu provedení stavby	–	3	Ano
	Smlouva o pronájmu movitého majetku	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o provozování telekomunikační sítě	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o provozu aplikací	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o provozu ISE – ověření uživatelů ČD	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o provozu mobilní části internetového připojení vozidel	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o provozu pozemní části internetového připojení vozidel	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o provozu zařízení aplikačního firewallu	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o rozložení nákladů na pojištění odpovědnosti	poskytnutá peněžní plnění	4	Ano
	Smlouva o rozložení nákladů na služby ESG poradenství	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o sdružení – zajištění dodávky služeb konsolidovaného tiskového řešení	–	1	Ano
	Smlouva o sdružení za účelem společného postupu při zadání a realizaci veřejné zakázky – provádění auditu účetnictví ČD	–	1	Ano
	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	poskytnutá peněžní plnění	5	Ano
	Smlouva o společnosti za účelem společného zadávání	–	1	Ano
	Smlouva o společnosti za účelem společného zadávání VZ	–	1	Ano
	Smlouva o spolupráci při poskytování služeb	–	1	Ano
	Smlouva o spolupráci při poskytování služeb	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o spolupráci při poskytování služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o spolupráci při vydávání a odběru časopisu	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o výměně fakturačních dat	–	1	Ano
	Smlouva o vytvoření a nájmu Kontaktního centra ČD	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o vzájemném sdílení vnitřních předpisů	–	1	Ano
	Smlouva o vzájemných úvěrových rámcích	přijatá i poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o zajištění provozu pozemní a mobilní části internetového připojení	přijatá peněžní plnění	2	Ano
	Smlouva o zajištění provozu datové sítě	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o zpracování osobních údajů	–	1	Ano
	Smlouva o zrušení smlouvy o budoucí smlouvě ořízení věcného břemene	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o zřízení věcného břemene	poskytnutá peněžní plnění	164	Ano
	Společenská smlouva za účelem vytvoření sdružení zadavatelů	–	1	Ano
<b>Dopravní vzdělávací institut, a.s.</b>				
	Dohoda o mlčenlivosti	–	1	Ano
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
<b>DPOV, a.s.</b>				
	Dohoda o mlčenlivosti	–	1	Ano
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Podlicenční smlouva	–	1	Ano
	Smlouva o dílo – revitalizaci síťových a bezpečnostních technologií	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo na revitalizaci síťových a bezpečnostních technologií	přijatá peněžní plnění	2	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijatá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytování služeb – provozování datové infrastruktury	přijatá peněžní plnění	1	Ano

Název společnosti	Název smlouvy	Druh plnění přijatý/poskytnutý společností ČD-T	Počet smluv	Adekvátní protiplnění
JLV, a.s.	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb	přijata peněžní plnění	3	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijata peněžní plnění	1	Ano
Terminal Brno, a.s.	Smlouva o správě domény	přijata peněžní plnění	1	Ano
Tramex Rail s.r.o.	Dohoda o mlčenlivosti	–	1	Ano
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Dohoda o mlčenlivosti	–	5	Ano
	Memorandum k VPN Family	–	1	Ano
	Rámcová smlouva o dílo – ETCS	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Rámcová smlouva o poskytování služeb	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – datové rozvody	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – dodávka a montáž vozidlové radiostanice	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – meteostanice – rozvody	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – optické a elektrické přípojky	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – realizace Wi-Fi	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo – stavba sloupů	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o dílo, smlouva kupní a smlouva licenční	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o poskytnutí služeb – zkoušky vozidel	poskytnutá peněžní plnění	2	Ano
	Smlouva o poskytování ICT služeb	přijata peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o provádění zkoušek ŽKV	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o provedení certifikace	poskytnutá peněžní plnění	1	Ano
	Smlouva o spolupráci a smlouva licenční	–	1	Ano
	XT-Card a.s.	Memorandum k VPN Family	–	1
Rámcová smlouva o poskytování ICT služeb		přijata peněžní plnění	1	Ano
Smlouva o poskytování ICT služeb		přijata peněžní plnění	1	Ano
Smlouva o sdružení za účelem veřejné zakázky OREDO		–	1	Ano

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 popsanych 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.

## 6. Posouzení újmy a jejího vyrovnání

Všechny uvedené smlouvy a dodatky byly uzavřeny za obvyklých obchodních podmínek, kterým odpovídala i poskytnutá plnění a protiplnění. V rámci vztahů, které jsou předmětem této zprávy, nevznikla Společnosti v rozhodném období žádná újma. Nepřichází tak v úvahu posuzování vyrovnání újmy podle § 71 a 72 ZOK.

## 7. Zhodnocení výhod, nevýhod a rizik

Výsledkem zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích Společnosti ze vztahů, které jsou předmětem této zprávy, zejména vzhledem ke skutečnosti, že z nich nevznikla Společnosti újma, je zjištění, že převládají výhody a z těchto vztahů neplynou významná rizika.

## 8. 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 ovládacími společnostmi. Stanovisko auditora je uvedeno ve Výroční zprávě Společnosti.

V Praze dne 27. března 2024



Ing. Jan Hobza  
předseda představenstva



Ing. David Wolski  
člen představenstva



# PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK

ADPV	Archiv dat provozních výkonů	MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
BOZP	Systém řízení kvality, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci	MVČR	Ministerstvo vnitra České republiky
CSR	Společenská odpovědnost firem	MVNE	Virtuální operátor zpřístupňující mobilní síť
CWDM	Hrubý vlnový multiplex	MVNO	Mobilní virtuální operátor
ČD	České dráhy, a.s.	NB	Notebook
ČD-T/ČDT	ČD-Telematika a.s.	NBÚ	Národní bezpečnostní úřad
ČDT-IS/ČD-IS	ČD-Informační Systémy, a.s.	OHSAS	Specifikace pro posuzování bezpečnosti práce a ochrany zdraví při práci dle britské normy BS OHSAS 18001
ČNB	Česká národní banka	OPD2	Operační program Doprava 2014–2020
ČP	Česká pošta, s.p.	PDA	Kapesní počítač spojující v sobě funkce mobilního telefonu a počítače
DC	Datové centrum	PMD	Polarizační vidová disperze, druh zkreslení jednotlivého impulzu procházejícího optickým vláknem
DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	POP	Připojný bod do sítě
DNM	Dlouhodobý nehmotný majetek	ŘSD ČR	Ředitelství silnic a dálnic ČR
DPP	Dopravní podnik hl. m. Prahy, akciová společnost	SDH	Telekomunikační systém se synchronizací digitálních hierarchií
DVI	Dopravní vzdělávací institut, a.s.	SLA	Smlouva o úrovni/kvalitě poskytovaných služeb
DWDM	Hustý vlnový multiplex	SQL	Strukturovaný dotazovací jazyk pro práci s daty
EBITDA	Zisk před započtením úroků, daní a odpisů	SW	Software
EBT	Zisk před zdaněním	SZP	Sociální a zdravotní pojištění
ETCS	Evropský vlakový zabezpečovací systém	SŽ	Správa železnic
ERP	Software pro účetnictví a související procesy	TS	Úsek Telekomunikační služby
FIFO	Metoda oceňování zásob	TSK	Technická správa komunikací hl. m. Prahy, a.s.
FM	Finanční majetek	UPS	Nepřerušitelný zdroj energie
GSM-R	Mezinárodní standard bezdrátové komunikace určený pro železniční aplikace	ÚPV	Úřad průmyslového vlastnictví
HW	Hardware	VÚŽ	Výzkumný Ústav Železniční, a.s.
ICT	Informační a komunikační technologie	Wi-Fi	Bezdrátová komunikace v počítačových sítích
INFRA	Úsek Infrastruktura	WDM	Vlnový multiplex
IoT	Internet věcí	ZOKB	Zákon o kybernetické bezpečnosti
IP	Internetový protokol	ŽKV	Železniční kolejová vozidla
IPPD	Integrovaná podpůrná a provozní data	ŽTM	Železniční telekomunikační majetek
IS	Informační systém	ŽVPS	Železniční vysokorychlostní přenosová síť
IT	Informační technologie		
JZP	Jednotné záznamové prostředí		
L2/L3	Přenosová technologie, prostřednictvím L2 vrstvy jsou poskytovány služby typu Ethernet, L3 vrstva umožňuje poskytovat služby s přirozenou podporou IP protokolu (např. data, hlas, video)		

# ÚDAJE O OSOBÁCH

## ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

Čestné prohlášení

Údaje uvedené ve výroční zprávě za rok 2023 odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti ČD - Telematika a.s., nebyly vynechány.

V Praze dne 15. května 2024



Ing. Jan Hobza  
předseda představenstva



Ing. David Wolski  
člen představenstva

# IDENTIFIKAČNÍ A KONTAKTNÍ ÚDAJE

Obchodní společnost	ČD - Telematika a.s.
Sídlo	Pernerova 2819/2a, Praha 3
PSČ	130 00
IČ	61459445
DIČ	CZ61459445
Bankovní spojení	Komerční banka, a.s., číslo účtu (CZK): 19-5524200217/0100
Rejstříkový soud	Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 8938
Telefon	+420 972 225 555 +420 972 245 305
E-mail	cdt@cdt.cz
Web	www.cdt.cz