

Výroční zpráva 2011





Cokoliv Kamkoliv

ČD Cargo, 24 hodin denně, 7 dní v týdnu, 365 dní v roce...



Strategickým cílem akciové společnosti ČD Cargo je zachování vedoucí pozice na trhu železniční nákladní dopravy v ČR a středoevropském regionu a zároveň být efektivní, zákaznický orientovanou společností.

Obsah

01	Poslání, vize a cíle společnosti	007
02	Profil společnosti	008
03	Základní hospodářské ukazatele	009
04	Významné události roku 2011	011
05	Úvodní slovo předsedy představenstva	015
06	Orgány společnosti a vedení společnosti	017
07	Organizační struktura ČD Cargo, a.s., k 31. 12. 2011	022
08	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku ČD Cargo, a.s.	024
09	Finanční situace	037
10	Očekávaný vývoj, cíle a záměry	041
11	Základní kapitál	042
12	Zprávy dozorčí rady, správní rady a výboru pro audit společnosti	043
13	Zprávy nezávislého auditora	047
14	Účetní závěrka ČD Cargo, a.s.	049
15	Důležité skutečnosti po účetní závěrce společnosti	093
16	Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	094
17	Prohlášení představenstva společnosti	098
18	Přehled použitých zkratk	099
19	Identifikační a kontaktní údaje	100



01 Poslání, vize a cíle společnosti

Akciová společnost ČD Cargo, a.s., je největším železničním nákladním dopravcem v České republice. ČD Cargo, a.s., zajišťuje přepravy průmyslových a zemědělských komodit, surovin, paliv a pohonných hmot, zboží, kontejnerů a nadměrných nákladů. Poskytuje pronájem nákladních vozů, vlečkové a další přepravní služby. Budoucnost společnosti ČD Cargo, a.s., je spojena s investicemi do infrastruktury podporujícími napojování průmyslových areálů na železniční dopravu, s výstavbou terminálů kombinované dopravy a logistických center.

Podnikání ČD Cargo, a.s., přispívá k naplňování cílů dopravní politiky České republiky v oblasti snižování vlivu dopravy na životní prostředí v zájmu trvale udržitelného rozvoje. Jednotný vnitřní trh Evropské unie a otevírání trhu mezinárodní železniční dopravy jsou pro ČD Cargo, a.s., podnětem pro hledání nových podnikatelských příležitostí. Objemem dopravy se ČD Cargo, a.s., řadí mezi deset nejvýznamnějších železničních podniků v Evropě a pět největších v Evropské unii. Strategickým cílem společnosti je zlepšovat svou vedoucí pozici a být hybnou silou na trhu železniční nákladní dopravy v České republice i ve středoevropském regionu.

02 Profil společnosti

Společnost ČD Cargo, a.s., vznikla 1. prosince 2007 vkladem části podniku akciové společnosti České dráhy. Jediným zakladatelem a 100% vlastníkem je akciová společnost České dráhy. ČD Cargo, a.s., je dceřinou společností Českých drah, a.s., pro nákladní dopravu.

JMÉNO, ADRESA A IDENTIFIKACE FIRMY

Obchodní firma: ČD Cargo, a.s.
Sídlo: Praha 7, Holešovice, Jankovcova 1569/2c, PSČ 170 00
IČ: 28196678
Zapsána v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 12844

ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA FIRMY

Společnost ČD Cargo, a.s., poskytuje železniční přepravu zboží s komplexem souvisejících služeb. Cílem společnosti je zlepšovat svou vedoucí pozici a být hybnou silou na trhu železniční nákladní dopravy v České republice i ve středoevropském regionu.
Hlavní podnikání – železniční přeprava zboží – se dělí podle charakteru zboží na:

- vnitrostátní,
- vývozní,
- dovozní,
- tranzitní.

Na základě předchozího členění je vhodné, s ohledem na kapacitní požadavky, nároky na dopravní prostředky, náročnost na provozní technologie či speciální péči o zásilku, členit hlavní činnosti komoditně, tj. podle charakteru přepravovaného zboží:

- přeprava pevných paliv,
- přeprava rud, kovů a strojírenských výrobků,
- přeprava chemických výrobků a kapalných paliv,
- přeprava stavebnin,
- přeprava dřeva a papíru,
- přeprava potravin a zemědělských výrobků,
- kombinovaná přeprava – logistické řešení přepravy zásilek za využití intermodálních přepravních jednotek, zejména kontejnerů,
- automotive,
- přeprava ostatní nezařazených komodit.

03 Základní hospodářské ukazatele

UKAZATEL	2011	2010	2009	2008 **)	2007 *)	INDEX 11/010
Struktura aktiv a pasiv (mil. Kč)						
Aktiva celkem	15 664	15 652	15 672	15 987	14 142	1,00
Dlouhodobý majetek	12 957	13 045	12 424	12 282	10 392	0,99
Vlastní kapitál	8 009	7 967	8 230	8 282	8 999	1,01
Struktura výsledek hospodaření (mil. Kč)						
Provozní výsledek hospodaření	314	-125	8	593	1 925	-2,52
Výsledek hospodaření před zdaněním	11	-418	-378	474	1 394	-0,03
Struktura výnosů (mil. Kč)						
Výnosy celkem	15 042	14 984	15 003	17 800	17 772	1,00
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	14 404	14 121	13 272	17 109	17 661	1,02
Finanční ukazatele						
Obrat aktiv (výnosy celkem/aktiva celkem)	0,96	0,96	0,96	1,11	1,26	1,00
Zadluženost (cizí zdroje/aktiva celkem)	0,49	0,49	0,47	0,48	0,36	1,00
Likvidita (krátkodobý finanční majetek/krátkodobé závazky)	0,03	0,07	0,05	0,05	0,05	0,41
Zaměstnanci						
Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený na plně zaměstnané (počet osob)	9 207	9 573	10 378	11 394	11 807	0,96
Výnosy celkem na 1 zaměstnance (Kč/zaměstnanec)	1 633 736	1 565 198	1 445 675	1 562 209	1 505 224	1,04
Přidaná hodnota na 1 zaměstnance (Kč/zaměstnanec)	678 452	598 224	542 148	561 505	625 180	1,13

*) Obsahuje údaje za ČD, a.s. – okruh činnosti Nákladní doprava (1–11/2007) a za ČD Cargo, a.s., (12/2007). V přehledu Základních hospodářských ukazatelů je vykázán krátkodobý bankovní úvěr (kontokorent) za období 12/2007 na straně pasiv, ve výkazech vedených ČD Cargem, a.s., je tento krátkodobý bankovní úvěr vykázán na straně aktiv se zápornou hodnotou. Tento způsob vykazování byl společností zvolen vzhledem ke skutečnosti, že za období 12/2007 nebyla zpracována roční účetní závěrka společnosti. Předmětné období je součástí hospodářského roku od 1. 12. 2007 do 31. 12. 2008.

**) Jedná se o údaje za kalendářní rok 2008, hodnoty proto neodpovídají vykázaným účetním hodnotám za hospodářský rok 2008.



04 Významné události roku 2011

01 / 2011

Zahájení přeprav silničních návěsů Lovosice - Vratimov a zpět (jednotlivé vozové zásilky).

02 / 2011

Zprovoznění železniční vlečky vedoucí do skladovacího areálu společnosti Lagermax v Praze - Ruzyni a zahájení pravidelné přepravy kusového zboží Praha - Ruzyně - Ostrava hlavní nádraží.

02 / 03 / 2011

Organizování přepravy prefabrikovaných věžeňských cel do Švýcarska ve spolupráci s ČD Logistics, a.s.

03 / 2011

75. výročí provozu Nákladového nádraží Praha-Žižkov. Účast ČD Cargo, a.s., na konferenci IRFC (International Rail Freight Conference) v Praze – zaměřena zejména na poskytování dopravních služeb s vyšší přidanou hodnotou včetně nových typů logistických služeb, zvýšení výtěžnosti železniční dopravy v ČR a teritoriální rozvoj ČD Cargo, a.s.

04 / 2011

Účast ČD Cargo, a.s., na moskevském veletrhu TransRussia.

05 / 2011

Účast ČD Cargo, a.s., na mnichovském veletrhu Transport Logistics. Zahájení projektu IFC (International Freight Contract) ve spolupráci s DB Schenker Rail Deutschland s cílem zjednodušit cenotvorbu pro mezinárodní přepravy o menším objemu.

Externí audit kvality a environmentu - certifikáty ISO 9001 a ISO 14001 - doporučení ponechat oba certifikáty.

06 / 2011

Zahájení provozu kontejnerových vlaků Praha-Uhřetěves – Havířov a zpět (Metrans).

Účast ČD Cargo, a.s., na veletrhu Czech Raildays v Ostravě

ČD Cargo, a.s., prodalo v prvním pololetí 2011 první emisi dluhopisů a tím zahájilo realizaci svého dluhopisového programu, který na začátku května 2011 schválila Česká národní banka. Manažerem první emise dluhopisů je Komerční banka.

07 / 2011

ČD Cargo, a.s., převzalo první lokomotivu řady 742 po hlavní opravě, jejíž součástí bylo i snížení představku.

08 / 2011

Zahájení prvních přeprav v rámci produktu ČD Cargo Plus (Olomouc – Středokluky).

Zahájení přeprav silničních návěsů Rostock Seehafen – Brno a zpět do Terminálu Brno (znovuzahájení provozu terminálu v březnu 2011).

09 / 2011

Zahájení přeprav kalů z Ostravska na Mostecko Innofreight, celkem přepraveno téměř 100 tis. tun.

ČD Cargo, a.s., uskutečnilo náročnou železniční přepravu těžkého buldozeru Komatsu D155 AX 6 z Prahy do Jerevanu za spolupráce Střediska logistických služeb Trutnov, PJ Česká Třebová.

10 / 2011

5. výročí od příjezdu prvního pravidelného kontejnerového vlaku z Duisburgu do logistického centra v Lovosicích (5. 10. 2011).

Dokončení přeprav vojenské techniky z Kosova do ČR v souvislosti s ukončením mise českých vojáků v Kosovu.

Na meetingu projektu Xrail v Curychu došlo na základě rozhodnutí jeho správní rady k zahájení intenzivních prací na specifikaci a tvorbě budoucího místenkovacího nástroje Xrail Capacity Booking (XCB).

Proběhla náročná přeprava jeřábu z Královopolské do města Vorsino v Kalužské oblasti v Rusku.

53. Mezinárodní strojírenský veletrh a 6. Mezinárodní veletrh Transport a Logistika v Brně, s účastí ČD Cargo, a.s.

Během zasedání Koordinačního výboru pro Transsibiřskou přepravu (KVTP) jednal předseda představenstva Gustav Slamečka s V. I. Jakuninem, prezidentem společnosti Ruských železničních drah.

10 / 11 / 2011

Zahájení přepravy cukrové řepy z Palhance do Hrušovan nad Jevišovkou.

11 / 2011

Otevření modernizovaného úseku 4. TŽK Olbramovice – Votice se dvěma novými dvojkolejnými tunely.

12 / 2011

Ukončení přeprav rour z Turecka pro výstavbu plynovodu Gazela. Celkem bylo do různých severočeských a západočeských stanic přepraveno více než 2500 vozů, ložených více než 90 tisíci tunami rour.

Ve Špindlerově Mlýně se uskutečnilo setkání managementu společnosti ČD Cargo, a.s., obchodních manažerů, provozních pracovníků, zahraničních zástupců, pracovníků marketingu a komunikace s nejvýznamnějšími obchodními partnery a zákazníky.





PŘEDSEDA PŘEDSTAVENSTVA

Ing. Gustav Slamečka, MBA

05 Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážené dámy, vážení pánové, milí akcionáři, kolegyně a kolegové,

je mi ctí, že mám tu příležitost Vám představit Výroční zprávu ČD Cargo, a.s., za rok 2011. Výroční zpráva je nejen důležitým dokumentem, který obsahuje detailní rozbor a komplexní souhrn předešlého roku, ale je i jeho určitým symbolickým uzavřením a zhodnocením. Byl to bezesporu rok velmi náročný, plný nečekaných změn, výkyvů a obrátů. Přesto však naše dosažené výsledky hovoří o tom, že jsme ho zvládli nadmíru úspěšně a obstáli jsme tak v tomto nelehkém období se ctí. Věřím, že takové budou i roky následující.

V průběhu roku došlo v ČD Cargo, a.s., k mnoha změnám. Nejednalo se pouze o změny personálního obsazení vedení společnosti, ale i o změny ve vztahu a přístupu k našim zákazníkům. Cílem všech těchto událostí bylo jediné - posílení postavení společnosti na trhu a její návrat k zisku. Při zpětném ohlédnutí můžeme konstatovat, že tyto cíle byly bezezbytku splněny.

To, že jsme zpět v kladných číslech, že jsme společnost finančně stabilizovali a podařilo se nám rozběhnout nutné změny pro další rozvoj firmy, nás ale nesmí uspat na pomyslných vavřínech. Čeká nás totiž ještě hodně tvrdé práce. Ještě zdaleka není vyhráno. Minulý rok však jasně ukázal, že problémy se řešit dají.

Naším úkolem pro další období je podobným situacím do budoucna předcházet a přijímat taková prorůstová opatření, aby ČD Cargo, a.s., jasně ukazovalo, že je právem nejen největším hráčem na českém trhu, ale že má navíc potenciál do budoucna ještě dále posilovat a stát se tak ekonomicky silnou a perspektivní firmou i v celoevropském měřítku.

Bez tvrdé práce našich zaměstnanců a bez důvěry našich zákazníků to však nepůjde. Dovolte mi proto závěrem poděkovat všem našim obchodním partnerům za důvěru, kterou nám stále projevují, a všem našim pracovníkům za práci, kterou pro ČD Cargo, a.s., odvádějí.

Jsem přesvědčen, že naši společnost čeká úspěšné období a že bude i nadále spolehlivým partnerem všem svým zákazníkům, kteří u ní již tradičně nacházejí kvalitní a kompletní servis.

Ing. Gustav Slamečka, MBA
předseda představenstva



VEDENÍ SPOLEČNOSTI

1	2
3	4

(1) ING. GUSTAV SLAMEČKA, MBA
(2) PHDR. JIŘÍ ŠPIČKA
(3) ING. JAN VLASÁK
(4) SONNY SONNBERGER

06 Orgány společnosti a vedení společnosti

Jediným akcionářem společnosti ČD Cargo, a.s., je společnost České dráhy, a.s., která vykonává působnost valné hromady, nejvyššího orgánu společnosti. Statutárním orgánem společnosti je čtyřčlenné představenstvo, kontrolním orgánem je šestičlenná dozorčí rada. Poradním a iniciativním orgánem společnosti je tříčlenná správní rada, jejíž členové jsou voleni valnou hromadou na návrh Ministerstva dopravy České republiky. Na základě zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, byl k 1. 10. 2009 zřízen tříčlenný obligatorní orgán společnosti výbor pro audit.

Představenstvo a vedení společnosti

1. Ing. Gustav Slamečka, MBA

Předseda představenstva (člen od 8. 6. 2011, předseda od 23. 6. 2011), věk: 52 let

Absolvent Fakulty ekonomiky služeb a cestovního ruchu Vysoké školy ekonomické Banská Bystrica, Czech Management Center a University of Pittsburgh. V letech 1984–1992 působil ve vedoucích funkcích v Jednotě Nitra, Institutu obchodu Nitra a v Slovenské obchodní inspekci Nitra. V letech 1992–1994 vykonával funkci výkonného ředitele společnosti Intergames, s r.o. a Nevada s r.o. V letech 1995–1996 působil v Institutu aproximace práva Ministerstva spravedlnosti SR jako manager odpovědný za ekonomické oddělení a spolupráci s Radou Evropy. Od roku 1996 zastával různé vedoucí funkce ve společnosti ABN-AMRO Bank. Od května 2007 do února 2009 vykonával funkci ředitele Státního fondu dopravní infrastruktury. V únoru 2009 byl jmenován náměstkem ministra dopravy a v květnu 2009 ministrem dopravy ČR. V souvislosti s výkonem této funkce rezignoval na funkci člena Správní rady ČD Cargo, a.s., kterou vykonával od vzniku společnosti. V polovině července 2010 se vrátil do Státního fondu dopravní infrastruktury, kde do svého příchodu na ČD Cargo, a.s., vykonával funkci ředitele.

2. PhDr. Jiří Špička

Člen představenstva (od 8. 9. 2010); věk: 49 let

Od 9. 9. 2010 vykonává i funkci provozního ředitele. Vystudoval Filosofickou fakultu University Palackého v Olomouci – obor psychologie a SPŠZ v České Třebové – obor doprava a přeprava. V roce 1982 nastoupil na České dráhy jako výpravčí, dále zastával funkce středního managementu na OPŘ Česká Třebová. V letech 1997–1999 působil ve firmě JEVIMETAL, s.r.o., jako obchodní ředitel. V letech 1999–2003 působil ve společnosti České dráhy – Datové a informační služby ve funkci vedoucího oddělení ekonomiky

a obchodu. Od 1. 6. 2003 pracoval u ČD – Ústav podnikového vzdělávání ve funkci náměstka ředitele, od 1. 10. 2005 působil v Dopravně vzdělávacím institutu, a.s., (DVI, a.s.) ve funkci náměstka generálního ředitele a ve funkci ředitele Dopravního vzdělávacího střediska Česká Třebová. Před příchodem do ČD Cargo, a.s., působil od 1. 6. 2008 ve funkci ekonomicko-technického ředitele DVI, a.s., a byl členem představenstva DVI, a.s.

3. Ing. Jan Vlasák

Člen představenstva (od 21. 6. 2011), věk: 38 let

Absolvent Vojenské univerzity ve Vyškově. Po ukončení studia začal pracovat na úřadu vnitřní správy Ministerstva obrany České republiky, kde byl zodpovědný zejména za finanční analýzy, reporting a sestavování rozpočtů. V následujících letech působil na různých vedoucích pracovních pozicích (např. hlavní účetní, finanční ředitel, manažer, vedoucí provozu, krizový manažer, výkonný ředitel) v řadě firem. V letech 2000–2005 působil ve společnosti ArvinExhaust s.r.o. (později ArvinMeritor), nejdříve na pozici finančního a logistického manažera logistiky, pak se stal jednatelem a ředitelem společnosti. V letech 2005–2006 byl manažerem výroby a logistiky (Production Control & Logistic manager) u americké společnosti Delphi Packard Electric Systems. V letech 2006–2007 vykonával funkci předsedy představenstva společnosti Plasty Holding a.s. Manažerské zkušenosti sbíral řízením závodu ve Francii – Plasty Roubaix SAS a španělské Pamplone. Od roku 2009 vykonává funkci člena představenstva společnosti MTA Plastic, a.s.

4. Sonny Sonnberger

Člen představenstva (od 23. 8. 2011), věk: 54 let

Absolvent Karlovy univerzity v Praze, v roce 1980 odešel do USA, kde absolvoval Montclair University v New Jersey. V oblasti dopravy, logistiky, skladování, prodeje a marketingu má více než dvacetileté zkušenosti. V zahraničí dosáhl skvělých výsledků zejména v oblastech rozvoje podnikání, projektového řízení, prodeje a marketingu. Svou pracovní kariéru započal v USA ve státě New Jersey ve firmě UPS na pozici vedoucího provozu. Postupem času se vypracoval až na generálního ředitele firmy Menzies Aviation pro východní Evropu, jejíž česká odnož působí na mezinárodním letišti v Praze. Před příchodem do ČD Cargo, a.s., působil necelý rok jako provozní ředitel skupiny Advanced World Transport (AWT).

Změny ve složení představenstva

Dne 7. 6. 2011 s účinností ke dni 8. 6. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady rozhodla o jmenování Ing. Gustava Slamečky, MBA, do funkce člena Představenstva ČD Cargo, a.s.



Ing. Gustav Slamečka, MBA
Předseda představenstva
(1.1)



PhDr. Jiří Špička
Člen představenstva
(1.2)



Ing. Jan Vlasák
Člen představenstva
(1.3)



Sonny Sonnberger
Člen představenstva
(1.4)



Ing. Petr Žaluda
Předseda dozorčí rady
(2.1)



Ing. Miroslav Zámečník
Člen dozorčí rady
(2.2)



MUDr. Milan Špaček
Člen dozorčí rady
(2.3)



Zdeněk Prosek
Člen dozorčí rady
(2.4)



Radek Nekola
Člen dozorčí rady
(2.5)



Jindřich Nohal
Člen dozorčí rady
(2.6)



Mgr. Vít Veselý
Člen správní rady
(3.1)



Ing. Jiří Franc, MBA
Člen správní rady
(3.2)



Mgr. Jakub Kopřiva
Člen správní rady
(3.3)



Mgr. Oldřich Vojtř, Ph.D.
Předseda výboru pro audit
(4.1)



Ing. Libor Joukl
Člen výboru pro audit
(4.2)



Ing. Miroslav Zámečník
Člen výboru pro audit
(4.3)

Dne 21. 6. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady rozhodla o odvolání Ing. Jiřího Vodičky, Ph.D., z funkce předsedy a člena Představenstva ČD Cargo, a.s., s účinností ke dni 21. 6. 2011 a o jmenování Ing. Jana Vlasáka do funkce člena Představenstva ČD Cargo, a.s., s účinností ke dni 21. 6. 2011.

Na mimořádném zasedání Představenstva ČD Cargo, a.s., dne 22. 6. 2011 byl předsedou představenstva společnosti s účinností od 23. 6. 2011 zvolen Ing. Gustav Slamečka, MBA.

Dne 23. 8. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady odvolala z funkce člena Představenstva ČD Cargo, a.s., Ing. Milana Matzenauera a zvolila do funkce člena Představenstva ČD Cargo, a.s., p. Sonnyho Sonnbergera.

Dozorčí rada

1. Ing. Petr Žaluda

Předseda dozorčí rady (člen od 25. 8. 2010, předseda od 5. 10. 2010),
věk: 45 let

Absolvent Vysokého učení technického v Brně. Absolvoval studijní programy na univerzitě v Utrechtu a Sheffield Business School. Pracoval ve společnosti Stork Demtec na pozici Country managera. Mezi lety 1993 a 1996 působil jako Branch office manager v Ernst & Young. V roce 1998 se stal generálním ředitelem a předsedou představenstva Winterthur penzijního fondu. Mezi léty 2002–2006 vedl skupinu Winterthur v ČR a na Slovensku. V roce 2007 se stal generálním ředitelem AXA, Country CEO pro ČR a SR. Od 1. 2. 2008 vykonává funkci předsedy představenstva a generálního ředitele ČD, a.s.

2. Ing. Miroslav Zámečník

Člen dozorčí rady (od 22. 6. 2010), věk: 49 let

Absolvent Vysoké školy ekonomické v Praze a Pew Fellow na School of Foreign Service, Georgetown University ve Washingtonu. V letech 1990 až 1993 působil jako poradce federálního ministra financí a poté jako vedoucí Centra pro ekonomickou analýzu Kanceláře prezidenta republiky Václava Havla. V letech 1994 až 1998 byl zástupcem České republiky ve Světové bance ve Washingtonu. Od roku 2001 působí jako nezávislý ekonomický konzultant specializovaný na restrukturalizaci podniků. Je členem Národní ekonomické rady vlády. Vykonává také funkci předsedy Výboru pro audit České dráhy, a.s.

3. MUDr. Milan Špaček

Člen dozorčí rady (od 1. 12. 2007 do 30. 11. 2008 a od 1. 12. 2008), věk: 59 let
Absolvent Lékařské fakulty UJEP (nyní Masarykova univerzita), obor dětské lékařství. V roce 1980 nastoupil jako dětský lékař v nemocnici ve Znojmě. Od roku 1992 pracoval pět let jako ředitel Dětského centra ve Znojmě. V letech 1992–1996 byl členem Správní rady Všeobecné zdravotní pojišťovny ve Znojmě. Od roku 1994 působí jako člen Zastupitelstva města Znojma. V roce 1996 byl zvolen senátorem volebního obvodu č. 54 Znojmo, působil jako předseda stálé komise Senátu pro krajany žijící v zahraničí

a místopředseda výboru pro obranu a bezpečnost. V letech 2003–2004 pracoval ve funkci 1. náměstka ministra zdravotnictví a byl členem správní rady Úrazové nemocnice Brno. V roce 2004 v doplňovacích volbách do Senátu byl znovu zvolen jako senátor za Znojemsko, působil jako místopředseda výboru pro zdravotnictví a sociální věci a místopředseda stálé komise Senátu pro sdělovací prostředky. V letech 2000–2003 byl členem Krajského zastupitelstva Jihomoravského kraje. V současné době pracuje jako ředitel Dětského centra ve Znojmě.

4. Zdeněk Prosek

Člen dozorčí rady (od 23. 8. 2011), věk: 61 let

Absolvent střední stavební školy, studoval na Českém vysokém učení technickém v Praze, Fakultě stavební. Po nedokončených studiích pracoval nejdříve jako technik stavební firmy, pak přijal místo vedoucího investiční výstavby v podniku Prefa Přeštice. V roce 1990 byl zvolen náměstkem primátora města Plzeň pro oblast ekonomického a technického rozvoje. V letech 1994–1998 byl primátorem Plzně. Od roku 1996 až do roku 1998 vykonával funkci delegáta Kongresu místních a regionálních samospráv při Radě Evropy za Českou republiku. Osm let působil jako personální ředitel v konsorciu společnosti ŠKODA STEEL. Od roku 2006 do roku 2010 byl členem Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR a působil v jejím hospodářském a ústavně právním výboru. Od roku 1993 působil v orgánech řady společností, např. jako předseda představenstva společnosti Plzeňský holding, a.s. (1993–1995), jako člen představenstva společnosti American center Plzeň (1999–2000), jako člen dozorčí rady společnosti Pilscabel, a.s. (1993–1994), Plzeňský městský dopravní podnik, a.s. (1998–1999) a České dráhy, a.s. (2007–2011).

5. Radek Nekola

Člen dozorčí rady (od 1. 12. 2007 do 30. 11. 2008 a od 1. 12. 2008),
pro druhé funkční období zvolen zaměstnanci společnosti, věk: 47 let

Absolvent Středního odborného učiliště technického Praha a Střední dopravní školy Praha, obor řízení provozu. V roce 1981 nastoupil na tehdejší Československé státní dráhy, kde v DKV Ústí nad Labem pracoval jako mechanik motorových vozidel. Od 1. 12. 2007 je zaměstnancem ČD Cargo, a.s., a je dlouhodobě uvolněn pro výkon funkce předsedy Podnikového výboru Odborového sdružení železničářů ČD Cargo, a.s. Současně vykonává i funkci místopředsedy OSŽ.

6. Jindřich Nohal

Člen dozorčí rady (od 1. 12. 2008, zvolen zaměstnanci společnosti),
věk: 58 let

Absolvent Střední průmyslové školy železniční v České Třebové, obor doprava a přeprava. V roce 1972 nastoupil na tehdejší Československé státní dráhy, kde v žst. Nymburk-město a v žst. Třinec pracoval jako výpravčí. V letech 1980–2001 nejprve pracoval jako vlakový dispečer a pak jako provozní dispečer. V roce 2001 se stal vedoucím dispečerem. Od 1. 12. 2007 je zaměstnancem ČD Cargo, a.s., odboru operativního řízení, kde pracuje jako ústřední dispečer – vedoucí směny ČD Cargo, a.s. Je předsedou základní organizace OSŽ.

Změny ve složení dozorčí rady

Dne 23. 8. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady odvolala z funkce člena Dozorčí rady ČD Cargo, a.s., Ing. Michala Nebeského a zvolila do funkce člena Dozorčí rady ČD Cargo, a.s., p. Zdeňka Proseka.

Správní rada

1. Mgr. Vít Veselý

Člen správní rady (člen od 13. 12. 2011), věk: 32 let

Absolvent Právnické fakulty Univerzity Karlovy v Praze. Od ledna 2004 působí v advokacii, od září 2007 je advokátem. Při své praxi se věnuje správnímu, obchodnímu a občanskému právu, zejména nemovitostnímu a stavebnímu právu, veřejným zakázkám a právu duševního vlastnictví. Je držitelem ocenění Právník roku 2008 v kategorii Talent roku. Publikuje v odborných časopisech, je členem kolektivu autorů příručky Aktuální vzorové smlouvy pro obchodní styk.

2. Ing. Jiří Franc, MBA

Člen správní rady (od 15. 9. 2010), věk: 54 let

Absolvent Fakulty strojního inženýrství ČVUT v Praze, postgraduálního studia ČVUT – Řízení strojírenských podniků a odborně manažerského vzdělávání společností Gustav Káser Training a Mercuri International. Působil jako regionální ředitel IPB, a.s., a ČSOB, a.s., a v letech 2001–2002 jako viceprezident pro realizaci kontraktů Aero Vodochody, a.s. V letech 2003–2005 vykonával funkci ředitele Správy Pražského hradu. V letech 2005–2006 působil v České národní bance jako náměstek ředitele sekce peněžního a platebního styku a pak do roku 2010 jako výkonný ředitel a člen představenstva poradenské společnosti BASCEKO, a.s., zaměřené mj. na realizaci a financování restrukturalizačních projektů ve spolupráci se soukromými investory a bankami. Ve druhém pololetí roku 2010 vykonával funkci vrchního ředitele úseku ekonomiky na Ministerstvu dopravy ČR, od 28. 10. 2010 do 26. 4. 2011 pak funkci náměstka ministra vnitra ČR pro ekonomiku a provoz a státního tajemníka. Působí jako lektor London International Graduate School. V současnosti se věnuje problematice transformace státních podniků na akciové společnosti a poradenské činnosti ve vrcholovém managementu privátních společností.

3. Mgr. Jakub Kopřiva

Člen správní rady (od 15. 9. 2010), věk: 31 let

Vystudoval Právnickou fakultu Univerzity Palackého v Olomouci – magisterský studijní obor právo a právní věda. Profesionální kariéru započal v roce 2005 na Ministerstvu dopravy ČR jako referent odboru legislativy, v roce 2006 se stal ředitelem nově vzniklého právního odboru. Od srpna 2010 pracuje na Ministerstvu dopravy ČR v pozici vrchního ředitele legislativně právního úseku. Vyjma správního práva se profesně specializuje na právo civilní, konkrétně právní vztahy spojené s nemovitostmi a transformací bytových družstev na společenství vlastníků jednotek.

Změny ve složení správní rady

Předseda a člen Správní rady ČD Cargo, a.s., Mgr. Martin Sýkora písemným oznámením Správní radě ČD Cargo, a.s., ze dne 16. 5. 2011 rezignoval na funkci předsedy a člena správní rady. Správní rada ČD Cargo, a.s., na 22. zasedání dne 2. 6. 2011 svým usnesením č. 142/2011 toto oznámení o rezignaci Mgr. Martina Sýkory z funkce předsedy a člena Správní rady ČD Cargo, a.s., projednala a vzala na vědomí.

Dne 13. 12. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady zvolila na návrh České republiky – Ministerstva dopravy do funkce člena Správní rady ČD Cargo, a.s., Mgr. Víta Veselého.

Výbor pro audit

1. Mgr. Oldřich Vojtěch, Ph.D.

Předseda výboru pro audit (člen od 15. 12. 2009, předseda od 18. 2. 2010), věk: 50 let

Absolvent Pedagogické fakulty UJEP v Ústí nad Labem a doktorandského studia na Dopravní fakultě Univerzity Pardubice. Byl členem Parlamentu ČR, řídil nebo dozoroval obchodní, energetické a dopravní společnosti. V současné době řídí dopravně technologickou obchodní společnost v Ostravě.

2. Ing. Libor Joukl

Člen výboru pro audit (od 15. 12. 2009), věk: 45 let

Absolvent Fakulty strojní VUT Brno. V roce 1989 nastoupil do podniku ŽDAS ve Žďaru nad Sázavou, kde se zabýval konstrukcí a projekcí investiční výstavby. V letech 1991–1992 pracoval jako samostatný pracovník v reklamní agentuře PENTA Žďár nad Sázavou. Od roku 1992 je soukromým podnikatelem. V letech 1994–2000 působil jako manažer výroby JMZ-CATONEX, s. r. o. V roce 2000 se stal jednatelem a ředitelem společnosti APOLY, s. r. o., Příbyslav. Od roku 2002 byl členem Zastupitelstva města Příbyslav. V letech 2003–2006 byl členem Dozorčí rady MERO, a. s., Kralupy nad Vltavou a od roku 2004 do roku 2006 jejím místopředsedou. Od roku 2004 je členem Zastupitelstva kraje Vysočina a v listopadu roku 2008 se stal náměstkem hejtmána kraje Vysočina pro oblast dopravy a majetku. Je členem Rady Kraje Vysočina. Od listopadu 2010 je členem Správní rady státní organizace Správa železniční dopravní cesty.

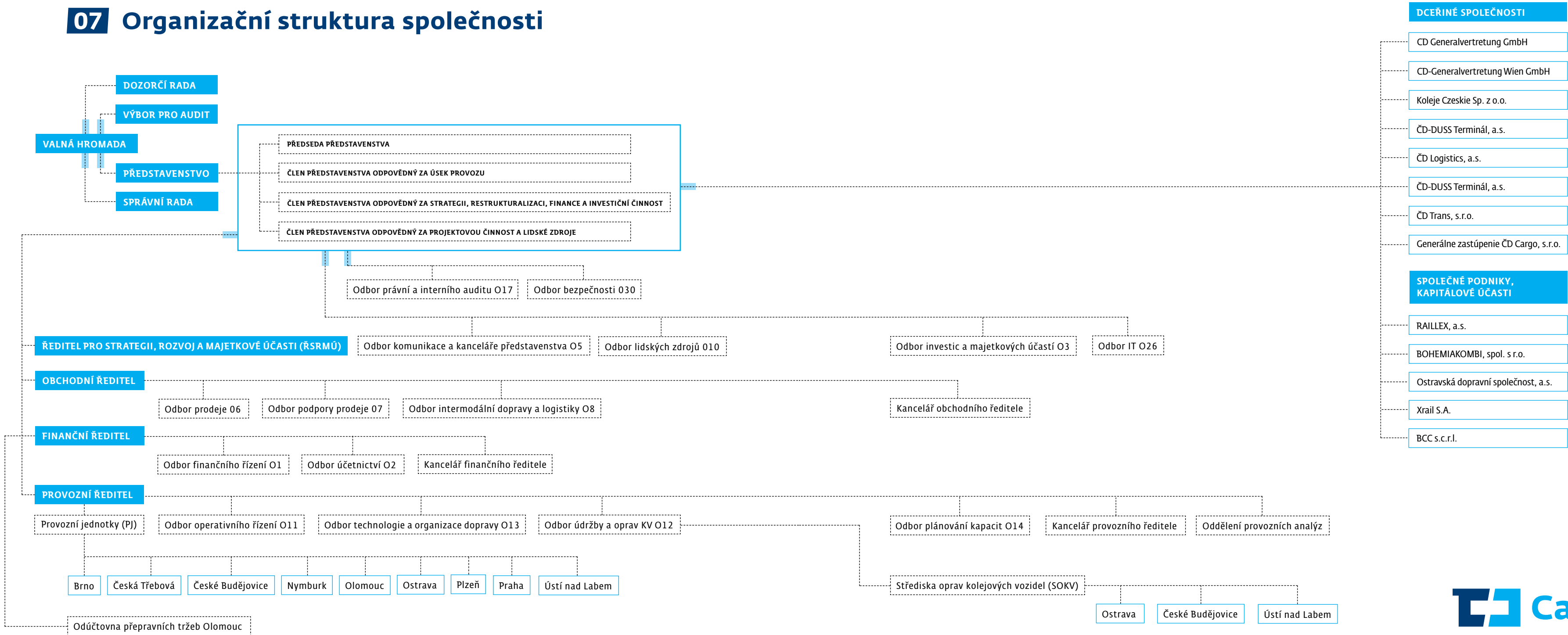
3. Ing. Miroslav Zámečník

Člen výboru pro audit (od 15. 12. 2009), věk: 49 let

Absolvent Vysoké školy ekonomické v Praze a Pew Fellow na School of Foreign Service, Georgetown University ve Washingtonu. V letech 1990 až 1993 působil jako poradce federálního ministra financí a poté jako vedoucí Centra pro ekonomickou analýzu Kanceláře prezidenta republiky Václava Havla. V letech 1994 až 1998 byl zástupcem České republiky ve Světové bance ve Washingtonu. Od roku 2001 působí jako nezávislý ekonomický konzultant specializovaný na restrukturalizaci podniků. Je členem Národní ekonomické rady vlády. Vykonává také funkci předsedy Výboru pro audit České dráhy, a.s.



07 Organizační struktura společnosti



08 Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku ČD Cargo, a.s.

Představenstvo ČD Cargo, a.s., vydává tuto Zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku.

Provozování nákladní dopravy

NÁKLADNÍ PŘEPRAVA

V roce 2011 bylo vlaky ČD Cargo, a.s., přepraveno 78,7 mil. tun zboží, což je o 2,6 % více než v roce předchozím. Na tomto nárůstu se nejvíce podílela kombinovaná doprava (nárůst v tunách 11 %) a komodita ostatní (29 %, i když zde se v absolutním vyjádření jedná o relativně malé objemy). V meziročním srovnání nejhůře dopadla komodita černé uhlí a koks (- 15 %). Vnitrostátní přeprava zboží meziročně narostla o 6,7 %, naopak o 12,6 % poklesl podíl průvozních přeprav. Celkově tak stále převažuje přeprava mezinárodní, což koresponduje mimo jiné i s údaji o růstu českého exportu.

Společnost ČD Cargo, a.s., obhájila na železničním dopravním trhu Evropské unie pomyslnou pátou příčku. Podíl na tuzemském železničním dopravním trhu se pohyboval okolo 86 %, což lze i přes mírný pokles oproti roku 2010 rozhodně považovat za významný úspěch s ohledem na stále sílící konkurenční boj, především v segmentu ucelených vlaků.

Na růstový trend mělo vliv jak oživení v některých průmyslových odvětvích, tak samozřejmě i aktivní obchodní politika a interní úspěšná opatření, včetně dalšího zvyšování produktivity práce. Tržby z přepravy zboží dosáhly hodnoty 12,43 mld. Kč, což je o cca 3,2 % více než v roce 2010. Celkové tržby a výnosy společnosti v roce 2011 dosáhly 15,05 miliard korun. O efektivitě přijatých úsporných opatření svědčí i fakt, že dopravní výkon v hrtkm meziročně klesl o 0,5 %, zatímco v čtkm narostl o 0,2 %.

I v roce 2011 se na přepravách ČD Cargo, a.s., více než třiceti procenty podílela pevná paliva. Situace v této komoditě nebyla v roce 2011 jednoduchá, neboť v důsledku problémů při těžbě uhlí a nezájmu o koks ze strany odběratelů poklesla o více než 15 % přeprava těchto dvou substrátů. Došlo také ke ztrátě některých obchodních případů. O 8 % naopak vzrostla přeprava hnědého uhlí, a to i přes to, že v tomto segmentu se v roce 2011 zostřil konkurenční boj a na trhu se stále více začali prosazovat další dopravci hledající v přepravách uhlí využití pro své kapacity. Nově jsme realizovali přepravy hnědého uhlí ze severočeských dolů na překládkový terminál v Písečném v Jeseníkách k další distribuci na polský trh. Znovu zahájeny a dále rozvíjeny byly přepravy hnědého uhlí ze Světko-Ledvic a Března u Chomutova do Třemošné u Plzně a zejména na znovu zprovozněnou vlečku v Chrástu u Plzně. Na přepravách pevných paliv se zároveň projevil teplý začátek zimy spojený s nižší poptávkou.

V komoditě železo a strojírenské výrobky se příznivě odrazila globální stabilizace tohoto odvětví a byl zde zaznamenán nárůst přepravených objemů ve výši necelých dvou procent. Významným obchodním případem loňského roku v této komoditě byl dovoz rour z Turecka a v menším množství i z Itálie na stavbu plynovodu Gazela v severozápadních Čechách. Tyto zásilky mířily v ucelených vlacích do řady různých stanic (mnohdy i na místních tratích) podle postupu výstavby. V závěru roku zvítězilo ČD Cargo, a.s., v konkurenčním boji se silniční dopravou a pro významného zákazníka zajistilo přepravu více než 10 tisíc tun ocelových profilů. V rámci projektu na zřízení zákaznického centra byla přeprava ostře sledována a kvalita služby zákazníka přesvědčila o spolehlivosti ČD Cargo, a.s. Podobným způsobem jsou přepravovány i železniční kolejnice na stavby po celé Evropě a Asii.

Přepravy kapalných paliv a chemických výrobků jsou již řadu let terčem konkurenčních železničních dopravců. I přesto se daří udržet objem na stabilní úrovni cca 5,3 mil. tun zboží ročně. Pozici ČD Cargo, a.s., posiluje mimo jiné fakt, že na rozdíl od jiných železničních dopravců dokážeme uspokojit požadavky zákazníků jak na přepravy v ucelených vlacích, tak v jednotlivých železničních vozech nebo jejich skupinách. Toto je nesporná a zároveň celosíťová konkurenční výhoda ČD Cargo, a.s. V srpnu 2011 zahájila akciová společnost ČD Cargo přepravy biolihu z lihovaru ve Vrdech u Čáslavi k různým příjemcům v České republice. V přepravách biosložek tak ještě více posílila pozice společnosti. Zvláště pozitivní trend vykazala také přeprava minerálních hnojiv, a to především v rámci České republiky, kdy se podařilo značnou část přeprav získat v boji se silničními dopravci.

Přepravy stavebnin se i přes trvalý pokles stavební výroby podařilo oproti úrovni roku 2010 navýšit o téměř 8 %. Největším dílem se na této skutečnosti podílejí přepravy odsířovacích komodit do elektráren a také dolomitických vápenců, jako nezbytné suroviny pro hutní výrobu. Pozitivně se však na nárůstech objemů odrazilo i vybojování přeprav cementů z Turní nad Bodvou do Berouna-Závodí od dopravce AWT v únoru loňského roku. Vlaky ČD Cargo putoval k příjemcům v tuzemsku i zahraničí také sklářský písek. Rozvíjely se také zájímavé přepravy betonových prefabrikátů ze závodu Goldbeck Skovice (u Čáslavi) na různé stavby v Německu, a též byla zahájena jednání o obnově vlečky a zahájení podobných přeprav ze sesterského závodu v Tovačově na Přerovsku. ČD Cargo, a.s., napřelo své síly rovněž do segmentu přeprav zemin a kalů, na které byly úspěšně nasazeny kontejnery Inno freight, které umožňují přepravovat zejména hromadné substráty jednou přepravní jednotkou z místa nakládky na místo vykládky. Tímto systémem byly realizovány např. přepravy kalů z ostravských lagun do Litvínova k dalšímu uskladnění a likvidaci. Využitím kontejnerů Inno freight byla ušetřena jízda 55 nákladních automobilů denně.

Přepravy dřeva a papírenských výrobků meziročně poklesly o více než 4 %, přičemž přepravy dřeva poklesly o 5,5 % a naopak přepravy papírenských výrobků stouply o 3,4 %. Na pokles přeprav dřeva měla zřejmě největší vliv nejasná situace okolo tendrů Lesů České republiky na pěstební a těžební práce a z toho plynoucí snížená těžba, na nárůsty přeprav papírenských výrobků naopak pozitivně působilo zlepšování globální hospodářské situace a z toho plynoucí zvýšení poptávky po spotřebním zboží. Opět díky systému kontejnerů Inno freight došlo k navýšení přeprav dřevní štěpky, a to především v rámci nového projektu realizovaného pro Plzeňskou teplárenskou – svoz dřevní štěpky z různých míst nakládky v jižních a západních Čechách do teplárny v Plzni. Tyto přepravy mají velký obchodní potenciál, a budou i nadále rozvíjeny.

Kombinovaná doprava ČD Cargo zaznamenala i v roce 2011 opět nárůst. Ve spolupráci s operátory kombinované dopravy byly navýšeny počty vlaků z/do severomořských přístavů i vnitrozemských terminálů v České republice (Havířov, Želechovice) i v zahraničí (Salzburg, Dunajská Streda). Dále byly v loňském roce zahájeny některé významné projekty na poli přepravy silničních návěsů vlaky ČD Cargo. Začátkem roku to nejprve byly přepravy návěsů dopravce Ewals Cargo Care z Lovosic do Ostravy (jakožto prodloužení linek z Německa do Lovosic), které byly v létě následovány zavedením zcela nových vlaků Rostock – Brno v počtu dvou párů týdně, přepravujících návěsy firmy LKW Walter na vlastní terminál v Brně-Horních Herspících. A zmíněné linky z Německa do Lovosic jsou stále více využívány dalšími dopravci; mezi nejvýznamnější české zákazníky patří nově například ČSAD Ostrava.

Komodita automotive zaznamenala i v roce 2011 příznivé výsledky (růst o 4,9 %). Všichni tři čeští producenti osobních automobilů (Škoda Auto, TPCA Kolín a Hyundai Nošovice) jsou významnými zákazníky ČD Cargo, a.s. K jediné mírně nepříznivé události došlo na podzim, kdy byla ukončena expedice po železnici ze závodu Škoda Auto Vrchlabí. Česká republika je díky své poloze v srdci Evropy významnou tranzitní zemí, což se samozřejmě projevuje i v přepravách automobilů, kdy přes území České republiky proudí významné objemy automobilů z automobilek na Slovensku (VW Devínská Nová Ves, PSA Trnava a Kia Žilina), přepravované vlaky ČD Cargo, doplňované v opačném směru automobily VW na export do východní Evropy a zámoří. Automotive představuje i do budoucna sektor s velkým potenciálem, především v oblasti dodávek komponentů do výroby a též exportech do zámoří, zejména Číny a Indie. Ty se odehrávají především v kontejnerech.

V komoditě potravin a zemědělských výrobků jsme v roce 2011 přepravili o cca 130 tisíc tun méně přepraveného zboží. Je to jednak důsledek situace na trhu s obilninami, ale i velmi ostrého konkurenčního boje na českém dopravním trhu, kde se na přepravy obilnin specializuje hned několik dopravců, zpravidla vždy těsně navázaných na významné agrární speditéry a nadnárodní obchodní firmy. Celá řada přeprav byla také přesměrována mimo území České republiky, na železniční tratě vedoucí přes Rakousko a Německo. Je potěšující, že se nám opět podařilo proniknout do segmentu

přeprav cukrové řepy. Jejich rozvoj a především navýšení objemů předpokládáme i v roce 2012.

I v roce 2011 realizovalo ČD Cargo, a.s., řadu zajímavých přeprav nadrozměrné a zvláštní techniky. V jarních měsících to byly přepravy transformátorů z ETD Plzeň do Bíliny, následované koncem léta kloubovými trolejbusy ze Škody Plzeň do slovenského Prešova. Též bylo realizováno několik významných přeprav pro dlouholetého obchodního partnera ČD Cargo, a.s., pro Armádu České republiky. Pravděpodobně nejvýznamnější byl návrat české vojenské mise z Kosova, který obnášel několik ucelených vlaků z Makedonie do Pardubic ve druhé polovině roku.

Z oblasti logistiky lze uvést několik úspěšně zrealizovaných zajímavých obchodních případů. Rozvíjeny byly přepravy paletizovaného zboží z Vamberka do nově vybudovaného logistického skladu DB Schenker v Pardubicích Semtině, které se ukázaly být velmi životaschopné, a to i přesto, že železnice je zde využívána pouze na velmi krátkou vzdálenost. Dalším příkladem úspěchu na tomto poli bylo zahájení přeprav kusového zboží pro firmu Lagermax mezi sklady v Praze-Ruzyni (kde byla k tomuto účelu znovuobnovena vlečka) a Ostravě, a to tzv. nočním skokem. Podařilo se rovněž získat nové zboží do skladovací haly v Lovosicích.

I přes ztrátu přeprav cukrovinek z Opavy do Středokluk (změna strategie logistiky) se podařilo udržet alespoň přepravy z Nestlé Olomouc do stejného skladu a dokonce se daří tyto objemy mírně navýšovat. Realizovány byly rovněž přepravy balených vod z Teplic nad Metují různým příjemcům v České republice i v zahraničí. Dalším zajímavým příkladem je navýšení objemů přeprav skleněných lahví ze sklárny v Novém Sedle u Lokte do Česko-budějovického Budvaru. Že ČD Cargo, a.s., tento tržní segment rozhodně nepodceňuje, dokazuje příprava produktu ČD Cargo plus, který by měl v spolupráci s Českou poštou vytvořit jednoduchý systém přeprav „z domu do domu“ a který by měl železnici přiblížit i menším firmám, dosud železnici nevyužívajícím.

VOZIDLOVÝ PARK, HOSPODAŘENÍ S VOZIDLY

I v roce 2011 bylo naší snahou maximální přizpůsobení parku železničních nákladních vozů potřebám přepravního trhu s cílem větší operability vozů v mezinárodním provozu. Soustředili jsme se převážně na modernizaci vybraných řad vozů. Byla dokončena zakázka na modernizaci 200 ks vozů řady Eas, které jsou určeny pro přepravy sypkých hromadných substrátů. V rámci modernizace byla provedena náhrada kombinované podlahy za kovovou a kompletní výměna skříně vozu. Významným počinem bylo i vytvoření 50 ks vozových jednotek řady Hillmrrss, které jsme realizovali spojením stávajících vozů řady Hbbillns, o které nebyl výrazný zájem. Jednotka disponuje velkou ložnou plochou rozdělenou do dvou článků vozů a mimořádným ložným objemem, který je využitelný zejména k přepravám lehkého a objemného zboží. Pro zkušební přepravy byla realizována minisérie 5 ks vozů řady Tams s doplněním kovové podlahy. Dále je intenzivně připravována zakázka na modernizaci cisternových vozů řady Zaes

spočívající v izolaci tlakové nádoby a následně určených pro přepravu tma-vých produktů, jako těžký topný olej, dehty apod.

Vozový park jsme rozšířili a doplnili formou nájmu vozů o vozy řady Rmms, vhodné hlavně pro přepravu širokých lodních plechů a vozy na přepravu zrnin a sypkého potravinářského zboží řady Uagpps.

V oblasti hospodaření s nákladními vozy byla v roce 2011 a v dalších letech bude nadále věnována velká pozornost plánování a využívání vozové kapacity. Cílem tohoto úsilí je minimalizovat počty vozů pro zajištění nasmlouvaných výkonů v oblasti přepravy a tím minimalizovat vkládané finanční prostředky do její údržby. Je prováděno pravidelné vyhodnocování využití vozové kapacity v rámci reportingu společnosti, včetně identifikace klíčových problémů dle jednotlivých obchodních skupin nákladních vozů. Přebytková vozová kapacita bude využívána v rámci ostatního podnikání pro potřeby pronájmu, tak aby hospodaření s disponibilním parkem vozů bylo maximálně efektivní a zajišťovalo dodatečné zdroje pro zajištění jeho provozuschopnosti.

Park železničních kolejových vozidel ve společnosti ČD Cargo, a.s., v roce 2011 tvořilo 951 hnacích vozidel a 27 tisíc nákladních vozů. I přes finanční restrikce v plánu nákladů lze říci, že úkoly za oblast provozu a údržby kolejových vozidel, zejména pokrytí turnusové potřeby, byly splněny.

Nákladní vozy

Čerpání finančního plánu nákladů na opravy nákladních vozů během roku 2011 bylo vyrovnané, nicméně počet provedených revizních oprav nebyl proveden v plném početním objemu z procesních důvodů ve výběrových řízeních. Plánované opravy probíhaly jednak u externích dodavatelů a dále ve vlastních kapacitách – opravách kolejových vozidel. Z pohledu škod na vozech, zejména v kategorii poškození vozů při nakládce/vykládce, za rok 2011 bylo pokračováno v trendu vyšší objasnenosti, což se pozitivně promítlo do úhrady nákladů vynaložených na zpětné zprovoznění vozů.

V oblasti technického zhodnocení vozů byla u 200 vozů řady Eas provedena rekonstrukce podlah, kdy původní dřevěná byla nahrazena za vhodnější kovovou. Nelze opomenout i modernizace vozů, které jsou určeny pro vlakový personál u manipulačních vlaků, a dále doprovodných vozů používaných při zvláštních přepravách.

U skupiny vozů řady Eas pokračovaly v roce 2011 zkoušky nového typu brzdového obložení, tzv. LL nekovové špalíky (vyrobené ze speciální směsi, bez použití kovových prvků, zejména litiny). Cílem projektu je ověření nových materiálů, které jsou šetrnější vůči životnímu prostředí a hlukově méně zatěžují okolí železnice. Na konci roku bylo testování LL špalíků ukončeno a hodnotící zpráva byla předána k projednávání na mezinárodní úrovni v UIC.

Hnací vozidla

U hnacích vozidel byl vývoj potřeby podobný stavu jako u nákladních vozů. Vyšší potřeba provozovaných lokomotiv byla jak v elektrické, tak i diesellové trakci. Toto se promítlo do zvýšených nároků na činnost správkáren, a to jak v rovině plánované údržby, tak i u neplánovaných oprav.

Velkou měrou byla údržba a opravy lokomotiv soustředěna do Středisek oprav kolejových vozidel. Doplnění kapacit údržby tvořila Depa kolejových vozidel Českých drah, a.s., a DPOV, a.s., Přerov.

V kapitole investic byly realizovány dílčí úpravy na lokomotivách, pracovně označované jako „změny schváleného stavu“. Během roku 2011 pokračovaly práce na modernizaci lokomotiv řady 163 na 363.5, kdy další čtyři stroje byly nasazeny do zkušebního provozu. Dalším významným projektem bylo zahájení montáží vozidlové radiostanice systému GSM-R do vybraného počtu lokomotiv. K financování této akce je použito i evropských prostředků z Operačního programu Doprava.

S cílem úspory prostředků na provoz diesellových lokomotiv byly v roce 2011 u vybrané skupiny lokomotiv dokončeny zkoušky alternativního paliva typu FAME. Další používání paliva bylo odloženo.

PROVOZNÍ ŘÍZENÍ

Operativní řízení provozní práce zajišťuje Odbor operativního řízení (dále jen O11), který sídlí v České Třebové. Jeho organizační struktura i personální obsazení procházelo během roku průběžně změnami, které sledovaly, v souladu s požadavky vedení společnosti, zefektivnění a zkvalitnění veškeré činnosti.

Začátkem roku se O11 etabloval v nové struktuře dvou oddělení (oddělení provozního řízení a oddělení řízení provozu nákladních vozů). V průběhu roku 2011 byla projednávána možnost završení centralizace řízení provozní práce, která by znamenala přesunutí dvou pracovišť dispečerů z Ústí nad Labem do České Třebové. Záměr nebyl v roce 2011 uskutečněn. Závěrem roku byla realizována další organizační změna, která se dotkla práce obou oddělení.

Oddělení provozního řízení

Dispečerský aparát „Oddělení provozního řízení“ v součinnosti s ostatními odbory provozního úseku organizoval provoz nákladních vlaků ČD Cargo, a.s. V případech vyskytujících se mimořádností uplatňoval svěřené pravomoci rozhodovat na základě obchodních zájmů společnosti o prioritách v nákladní dopravě. Naplňoval bezezbytku roli dispečerského aparátu národního dopravce a úzce spolupracoval s dispečerským aparátem obsluhy dráhy SŽDC. Systémem územního plánování pokrýval celou síť SŽDC. V roce 2011 byl průměrný počet vlaků dopravce ČD Cargo, a.s., 1185 za jeden den. Z tohoto počtu bylo denně 28 vlaků v režimu ad hoc, tedy vlaků, které si objednali zákazníci ve zkráceném plánovacím termínu.

Realizace provozu všech vlaků dopravce ČD Cargo, a.s., byla prováděna dle pomůcek grafikonu vlakové dopravy. Přepravu přímých ucelených vlaků realizovanou dle požadavků zákazníků v rozhodujících komoditách organizovali produktoví systémoví specialisté oddělení O11. Přeprava zboží byla plánována dle komodit – uhlí, železo-chemie-obilí, dřevo-stavebniny, automobily a kombinovaná doprava. Přeprava automobilů byla z důvodu navýšení objemu přeprav počátkem roku vyčleněna z dříve společné kategorie automotiv-kombinovaná doprava. Poslední kategorii tvořily ostatní produktové přepravy. Produktoví systémoví specialisté O11 dále projednávali přepravy vlaků v režimu ad hoc, kde zajišťovali i jejich pokrytí

lokomotivami a četami. Důležitým aspektem činnosti produktových specialistů bylo zajišťování zpětné vazby směrem k zákazníkovi. Tato úloha je ze strany přepraviců velmi pozitivně hodnocena.

Základním posláním dispečerského aparátu ČD Cargo, a.s., (dále jen DAC) je sestava směnového plánu, který je významným nástrojem pro organizaci provozní práce. Jsou v něm zahrnuty všechny vlaky dopravce ČD Cargo, a.s., pro nejbližší plánovací období. Vlastní plán sestavuje příslušný hlavní dispečer plánovač, a to prostřednictvím dozorčího provozu v nákladní dopravě ČD Cargo, a.s., (dále jen DP-ND), který je současně vedoucím směny přiděleného obvodu v rámci provozní jednotky. Potřebnou vazbu na dodržení kvality jízdy nákladních vlaků zajišťují hlavní kontrolní dispečeri.

Dispečerský aparát je umístěn v České Třebové a na detašovaném pracovišti v Ústí nad Labem. Vedoucím směny pro celou síť SŽDC je ústřední dispečer, který řídí činnost DAC, koordinuje tvorbu směnového plánu a na základě přijatých informací vydává operativní opatření k jeho realizaci. V případě mimořádností přijímá potřebná opatření. Ústřední dispečer rovněž odpovídá za styk s provozovatelem a ostatními domácími i zahraničními dopravci.

V závěru roku se DAC dotkla organizační změna, datovaná k 20. prosinci 2011. Přehodnocením rozsahu činností byl optimalizován počet pracovišť hlavních dispečerů plánovačů v České Třebové, což konkrétně znamenalo zrušení samostatného okruhu „HDP Olomouc“. Tato úprava přinesla úsporu 5 zaměstnanců.

Pro zajištění plynulého předávání vlaků na pohraničních přechodech s DB (Děčín – pro všechny přechody) bylo v rámci struktury DAC i nadále využíváno společné dispečerské pracoviště s ČDC a DB (Dispostelle). Jeho posláním je koordinace vzájemného přebírání vlaků v pohraničních přechodových stanicích mezi ČR a SRN.

K řízení provozní práce je nenahraditelným pomocníkem informační systém operativního řízení ISOR. S přibývajícím počtem zákazníků, kteří využívají výhod ucelených vlaků a přitom chtějí dopravovat své vlaky po železniční síti bez přidělení pravidelné trasy, roste i počet požadavků na přidělení dopravní kapacity a tras vlaků ve zkrácených termínech. Provozovatelem dráhy byl pro vyřizování požadavků zaveden informační systém KADR, prostřednictvím kterého je dopravní kapacita a trasa vlaku přidělována. Koncem roku se v rámci projektu OPD (Operační program dopravy) rozběhl vývoj nového programu DISC – OR (Dispečerský systém Carga – Operativní řízení), který by měl napomoci k lepšímu a efektivnějšímu plánování vlaků, zvláště vlaků ad hoc a náležitostí na tyto vlaky. Požadavky od zákazníků přijímá a do IS KADR zapracovává rovněž oddělení provozního řízení.

Organizační změna, provedená v závěru roku 2011, sledovala zvýšení efektivity práce také v oblasti organizace dopravy mimořádných zásilek, vojsk a jaderných paliv. Její naplnění přineslo snížení počtu zaměstnanců oddělení o další dva zaměstnance při zachování stejného rozsahu činnosti.

Oddělení řízení provozu nákladních vozů

Skupina dirigování nákladních vozů se stává ze 4 vozových okruhů pro řízení vozů ČDC na celé ČR a jednoho vozového okruhu pro řízení vozů

ostatních ŽDP (bývalých národních dopravců), které se nacházejí na území ČR. K této skupině patří dvě detašovaná pracoviště v Ústí nad Labem a Ostravě, která zajišťují pokrývání požadavků rozhodujícími zákazníky (v uhelných pánvích a hutních provozech). Závěrem roku 2011 byla realizována organizační změna, kterou bylo docíleno úspory dvou pracovníků.

Skupina dirigování nákladních vozů řídila 79 obvodů vozových dispečerů/disponentů na PJ ČD Cargo, a.s., úpravou systému IS ÚDIV bylo možno zredukovat počet těchto obvodů na 51. Tím došlo k zefektivnění práce s vozem a úspoře nákladů PJ ČD Cargo, a.s.

Hlavní činností Skupiny dirigování nákladních vozů je plnopočetné a efektivní pokrývání požadavků zákazníků železničními nákladními vozy. Další nezanedbatelnou součástí práce je uspokojování požadavků spedičních firem na přesun a přístavbu vozů, které jsou v jejich gesci. Další činností je shromažďování vozů na sestavu ucelených vlaků i do zahraničí, které přímo souvisejí se vznikem a rozvojem dceřině společnosti Koleje Czeskie na území Polska. V roce 2011 bylo zákazníkům přistaveno celkem 764 028 vozů všech řad, tj. 98,16 % z celkově objednaných.

Skupina správy dat a administrace je jediná skupina v celém ČDC, jejíž náplní je dohled nad správností dat pořizovaných provozními zaměstnanci a zajištění jejich správného předávání mezi IS. Jde o IS CNP, CVA, ÚDIV, CEVIS, KNV, ISR, EMAN, ISOŘ, TSV a další. V roce 2011 byl spuštěn IS PRIS, který má v budoucnu nahradit již zastaralý CEVIS. Zaváděním IS PRIS došlo k nárůstu množství nesprávných dat způsobených menší zkušeností zaměstnanců s novým systémem, postupným zaváděním logických testů by mělo dojít ke zlepšení.

Dále tato skupina působí jako HelpDesk pro IS ÚDIV a zajišťuje online poradenskou činnost pro provozní zaměstnance, včetně řešení problémů vzniklých přenosem nesprávných informací. Též spravuje administrátorský IS ÚDIV, ve kterém provádí změny nastavení dle požadavků PJ ČD Cargo, a.s., vyčleňování vozů dle požadavků obchodních zástupců ČD Cargo, a.s., a úzce spolupracuje s řešiteli IS na jeho dalším zlepšování a úpravách dle změn zavádění nových technologií v rámci ČD Cargo, a.s. Zabezpečuje též výstupy z IS dle požadavků různých stupňů řízení ČD Cargo, a.s., a požadavků zákazníků pro jejich maximální a objektivní informovanost o plnění jejich požadavků.

BEZPEČNOST PROVOZU

V roce 2011 došlo ve smyslu § 49 zákona č. 266/1994 Sb., o dráhách celkem k 341 mimořádným událostem (dále jen MU) s účastí ČD Cargo, a.s., jako provozovatele drážní dopravy nebo provozovatele dráhy. Z tohoto počtu bylo uzavřeno 146 MU s odpovědností ČD Cargo, a.s. Celková škoda z výše uvedených MU činí 105,7 mil. Kč, z toho ČD Cargo, a.s., vznikla škoda 36,4 mil. Kč. Při MU bylo usmrceno 39 osob, z toho 1 zaměstnanec ČD Cargo, a.s., při výkonu služby bez zavinění společnosti ČD Cargo, a.s. K usmrcení ostatních osob došlo při pohybu v zakázaném pásmu dráhy nebo při střetnutí na železničních přejezdech. Vykolejilo celkem 24 hnacích drážních vozidel a 75 železničních vozů ve vlastnictví ČD Cargo, a.s.

Z výsledků šetření MU za rok 2011 vyplývá:

- Většina sledovaných údajů je srovnatelná s údaji z roku 2010. U celkového počtu MU je třeba zohlednit změnu evidence MU kategorie C8 „předčasná změna návštěvního znaku hlavního návštěvního znaku“. Po celkové sumarizaci lze konstatovat, že došlo k celkovému poklesu všech MU proti roku 2010 o 4 %.

- Výrazné navýšení je zaznamenáno u výše celkové škody, kdy se v roce 2011 jedná o nárůst celkem 33 %. U škody ČD Cargo, a.s., se pak naopak jedná o snížení ve výši 13 % proti roku 2010.

- Žádné střetnutí na železničním přejezdu nebylo s odpovědností ČD Cargo, a.s.

- Žádná MU nebyla způsobena vznikem systémové chyby.

Do 31. 08. 2011 pro ČD Cargo, a.s., na základě smluvního vztahu uzavřeného v souladu s § 9 Vyhlášky č. 376/2006 Sb., o systému bezpečnosti provozování dráhy a drážní dopravy a postupech při vzniku mimořádných událostí na drahách, v platném znění zajišťoval služby související se šetřením MU, za příslušnou úhradu, O18 GR ČD, a.s. Na základě usnesení vlády č. 100/2011 ze dne 09. 02. 2011 došlo ke dni 01. 09. 2011 k převězení této smluvní činnosti na provozovatele dráhy státní organizaci Správa železniční dopravní cesty.

V průběhu roku 2011 došlo při provozování drážní dopravy naší společností ke vzniku pěti závažných nehod (čtyřem srážkám vlaků a jednomu vykolejení). Za dvě srážky vlaků nese odpovědnost konkrétní zaměstnanec ČD Cargo, a.s. Bezprostřední příčinou v obou případech bylo nerespektování pokynů daných provozovatelem dráhy pro jízdu vlaku. Při těchto dvou MU došlo ke vzniku škody ve výši 15,1 mil. Kč. V případě závažné nehody – vykolejení, došlo k usmrcení zaměstnance ČD Cargo, a.s., z důvodu pochybení zaměstnance provozovatele dráhy při organizování drážní dopravy.

Informace o stavu majetku

NEMOVITOSTI ČD CARGO, A.S.

Společnost ČD Cargo, a.s., má ve svém vlastnictví vedle běžných základních výrobních prostředků, jako např. železniční kolejová vozidla, i nemovitý majetek. Bez tohoto by podnikatelská činnost společnosti byla omezená, a proto jej lze považovat za strategicky významný. Na katastrálním úřadu České republiky je zapsáno v majetku ČD Cargo, a.s., celkem 224 budov a 222 pozemků. Běžná údržba nemovitostí je prováděna vlastními silami SOKV v souladu s finančním plánem, investiční činnost pak probíhá ve spolupráci s Generálním ředitelstvím ČD Cargo, a.s.

PRONÁJEM ŽELEZNIČNÍCH KOLEJOVÝCH VOZIDEL

Jednou z významných obchodních aktivit v rámci ostatního podnikání je pronájem železničních kolejových vozidel, tzn. nákladních vozů

a lokomotiv. V případě lokomotiv se jedná až na výjimky o dlouhodobé pronájmy našim partnerům. Jedná se o nadbytečná a nepotřebná hnací vozidla, a to výhradně pro použití mimo území ČR. V oblasti pronájmu železničních nákladních vozů nabízíme našim zákazníkům jak dlouhodobý pronájem, tak i krátkodobé nebo opakované pronájmy vozů pro zjištění spotových i jednorázových obchodů. ČD Cargo, a.s., pro tyto potřeby disponuje dostatečnou vozovou kapacitou a nabízí pronájem všech řad vozů, včetně cisternových. Informace o vozovém parku lze zjistit na stránkách on-line katalogu vozů ČD Cargo <http://vozy.cdcargo.cz>.

Průřezové činnosti

MARKETINGOVÉ A KOMUNIKAČNÍ AKTIVITY

Marketingové a komunikační aktivity ČD Cargo, a.s., vychází především z potřeby podpory prodeje vlastních produktů a služeb, z potřeby utváření firemního image (Corporate Identity) a zvýšení povědomí o značce.

Na rok 2011 byly po konzultaci s obchodním oddělením stanoveny priority obchodní činnosti na další období a tím bylo i zadáno zacílení jednotlivých marketingových kampaní a činností. Toto zacílení se týkalo propagace nového produktu ČD Cargo, a.s., a větší zaměření na kombinovanou dopravu a větší využití logistické haly v Lovosicích. Během celého roku byla realizována propagace společnosti ČD Cargo, a.s., ve všech druzích mediálních nosičů, tedy v TV, rádiu, v denním tisku a na internetu. Uveřejňování reklam na jednotlivých nosičích bylo řádně plánováno a zacíleno jak na naše stávající, tak potenciální budoucí zákazníky i širokou veřejnost s cílem upevňování povědomí o firmě.

WEBOVÁ PREZENTACE

Významným komunikačním prostředkem ČD Cargo, a.s., byly webové stránky www.cdcargo.cz určené pro obchodní partnery a zákazníky. Webové stránky odpovídající Design manuálu ČD Cargo, a.s., zaznamenaly i v roce 2011 rostoucí zájem o informace ze strany zákazníků, což si vyžádalo jejich pravidelný vývoj a aktualizaci. Webové stránky byly během roku dále vyvíjeny a obohaceny o nové odkazy, pokračovaly zejména práce na vývoji nového provozně-obchodního systému, jehož významnou část představuje projekt E-ROZA (Elektronické rozhraní se zákazníkem) zabývající se vytvořením jednotného webového a datového rozhraní mezi systémy ČDC a zákazníků. Projekt navázal na úspěšně se rozvíjející elektronický podej ve vnitrostátní přepravě. Podobně jako webové stránky pro zákazníky byly vyvíjeny a obohacovány o další odkazy i intranetové stránky pro zaměstnance ČD Cargo, a.s., které slouží jako významný informační komunikační prostředek mezi zaměstnanci a vedením společnosti.

PRINTOVÁ A MEDIÁLNÍ KOMUNIKACE SE ZÁKAZNÍKY

ČD Cargo, a.s., pokračovalo ve vydávání čtvrtletníku CARGO Motion, který je vyráběn v česko-anglické mutaci a informuje o světě železniční nákladní dopravy a souvisejících službách. Je určen především TOP manažerům

spolupracujících firem, představitelům státní správy a vybraným středním a vysokým školám se zaměřením na dopravu. Vydávání čtvrtletníku Bulletin Cargo, který byl svým obsahem určen především odborné veřejnosti a přinášel kromě obvyklých informací o železniční nákladní dopravě i informace z legislativy, bylo pro rok 2011 pozastaveno. Vnitropodnikové noviny Cargovák, jejichž vydávání bylo obnoveno v září 2010, byly v roce 2011 zaměstnancům k dispozici jak v tištěné, tak elektronické podobě. Tento měsíčník je určen výhradně zaměstnancům ČD Cargo, a.s., a jsou v něm informováni o aktualitách ze života společnosti.

VELETRHY A KONFERENCE

ČD Cargo, a.s., se v roce 2011 zúčastnilo všech nejvýznamnějších evropských dopravních a logistických veletrhů – TransRussia Moskva, Transport Logistic Mnichov a Transport a Logistika Brno (v rámci MSV Brno) a dále se představilo i na domácím veletrhu drážní techniky Czech Raildays Ostrava. Samostatná a designově provedená expozice ČD Cargo, a.s., vždy budila zasluženou pozornost a patřila k nejlépe hodnoceným na veletrhu. Z dalších významných konferencí, na kterých se podílelo ČD Cargo, a.s., můžeme jmenovat mezinárodní konferenci IRFC 2011 v Praze (International Rail Freight Conference) a mezinárodní logistickou konferenci SpeedChain 2011. K významným konferencím řadíme i Konferenci ČD Cargo, a.s., pořádanou tradičně na podzim ve Špindlerově Mlýně, která je určena všem obchodním partnerům ČD Cargo, a.s., a je zaměřena na obchodní a cenovou politiku.

VÝZKUM A VÝVOJ

V průběhu roku 2011 pokračovala spolupráce ČD Cargo, a.s., s některými českými vysokými školami, a to zejména technického a ekonomického směru (VŠE Praha, Dopravní fakulta Jana Pernera Pardubice, ČVUT Fakulta dopravní a další). Těžiště této spolupráce spočívá zejména v konzultacích a vedení studentů při přípravě jejich ročníkových prací (semestrálních, bakalářských či diplomových).

Témata prací jsou zadávána a vybírána podle potencionálního přínosu pro ČD Cargo, a.s., a postihují celou škálu aktuálních a potencionálních problémů a otázek, dotýkajících se nákladní železniční dopravy. Mezi ně patří jak otázky provozní, například využití vozového parku, investice do lokomotivního parku, porovnání slabín a přínosu modernizací a požívání nových vozidel, organizace provozu a podobně, tak otázky obchodní, jako jsou možnosti rozšíření přeprav stávajících komodit, případně získání přeprav zcela nových, včetně zapojení železniční dopravy do přepravních a logistických řetězců spotřebního zboží.

ČD Cargo, a.s., spatřuje ve spolupráci s vysokým školstvím velký význam, a to jak v hledání a nalézání nových řešení, tak i v případném výběru svých budoucích zaměstnanců.

Dalším příkladem spolupráce ČD Cargo, a.s., s vědou a výzkumem je partnerství s brněnským Centrem dopravního výzkumu (dále jen CDV). ČD Cargo, a.s., jednak funguje jako partner v některých projektech a úkolech řešených CDV a na druhou stranu ČD Cargo, a.s., také zadává některé otázky k řešení této významné české vědecké dopravní instituci.

INFORMATIKA

Všechny realizované kroky v oblasti informatiky za uplynulé období vedly k naplnění základního cíle „v maximální možné míře využít informačních technologií pro zvýšení efektivity práce a pro kontrolu nákladů a zisku společnosti.“

Bezpečnostní politika a infrastruktura

Hlavním pilířem nově koncipované bezpečnostní politiky a ochrany dat v ČD Cargo, a.s., se stal Identity manažer. V roce 2011 došlo k jeho dalšímu rozšíření především na oblast ekonomických a kancelářských systémů. Jde o hlavní a v budoucnu jediný systém pro centralizovanou správu identity. Účelem jeho zavedení je zjednodušení a bezpečné používání, vytváření, spravování a udržování identity uživatelů.

V oblasti bezpečnosti byl dále implementován SSL certifikát od akreditované certifikační autority GeoTrust, který zajišťuje důvěryhodný a šifrovaný přístup k provozním aplikacím, a to jak pro naše zaměstnance, tak i pro obchodní partnery.

Došlo ke zvýšení bezpečnosti komunikace v rámci podpůrných kancelářských aplikací – šifrovaná elektronická pošta, zabezpečený přístup k dokumentovým úložištím a aplikacím.

V roce 2011 pokračovala také pravidelná obnova koncových zařízení, tedy stolních počítačů, notebooků a LCD panelů včetně nezbytných periférií (obnoveno je již přibližně 85 % stolních počítačů a notebooků). Koncová zařízení jsou obnovována v pravidelných cyklech 3 a 5 let (3 roky – KZ typu notebook, 5 let – stolní počítače a LCD) tak, aby výkon a kapacita dostávaly pro provoz moderních aplikací a systémů.

V druhé polovině roku byla zahájena příprava k zajištění komplexní podpory tiskových služeb.

Provozní a obchodní systémy

V roce 2011 byl zahájen vývoj nového provozně-obchodního informačního systému ČD Cargo (PROBIS).

Implementace celého systému je řízena jako projektový program, dále rozdělený na 14 samostatných projektů, které komplexně zajistí informatickou podporu jak provozních, tak i obchodních procesů naší společnosti.

Hlavní devizou celého programu PROBIS je komplexnost řešení. Záměrem je vytvořit jednotný provozně-obchodní systém, jehož komponenty budou vzájemně logicky a datově provázané.

PROBIS svým konceptem reaguje na současné požadavky plynoucí z legislativy EU. V rámci jednotlivých projektů tak budou podniknuty potřebné kroky k naplnění všech 14 funkčních oblastí definovaných TSI TAF (Technical Specifications for Interoperability for Telematic Applications for Freight – Technické specifikace pro interoperabilitu subsystémů telematických aplikací v železniční nákladní dopravě). Cílem PROBIS je dále zkvalitnění služeb poskytovaných koncovým zákazníkům, jako například informační servis a interně zkvalitnění provozních a obchodních dat společnosti. PROBIS tak umožní lépe přiřadit tržby a náklady obchodním případům



a připraví podklady pro hodnocení profitability, podpoří princip sestavy dlouhodobého a střednědobého plánu na základě předem objednaných kapacit a umožní tak rychlé přenesení plánu do reálného provozu.

Projektový program je realizován s finanční podporou z Operačního programu Doprava, prioritní osy 1 – „Modernizace železniční sítě TEN-T“, pod-programu 2 – „Zajištění interoperability na stávajících železničních tratích, zajištění souladu s Technickými specifikacemi pro interoperabilitu a rozvoj telematických systémů“ a jeho dokončení je plánováno na rok 2013.

Ekonomické systémy a systémy pro vnitřní chod firmy

Všechny rozvojové aktivity v oblasti ekonomických systémů byly zaměřeny na systém SAP. Změny v IS SAP byly realizovány se základním cílem implementovat nové funkcionality ve své standardizované podobě s minimální potřebou programových úprav.

V roce 2011 byla dokončena implementace úprav zaměřených na podporu agendy mezinárodních účetních standardů IFRS. Systém je nyní připraven pro generování podkladů v rámci konsolidované účetní závěrky a plnohodnotné účtování v souladu se standardy IFRS.

Na konci tohoto roku byla dále zahájena realizace úprav systému v oblasti sledování pohledávek a závazků v čase, automatického výpočtu opravných položek k pohledávkám a navazující práce s pohledávkami, které jsou předmětem bilaterálního či multilaterálního vyrovnání s cizími železnicemi. Tyto úpravy budou připraveny k rutinnímu využití v průběhu roku 2012.

V oblasti vnitřního chodu firmy byl implementován nový poštovní klient MS Exchange a interní portál ČD Cargo, kde mohou zaměstnanci sdílet své pracovní dokumenty a využívat aplikací, podporujících běžné kancelářské agendy. Aplikace jsou vytvářeny pomocí tzv. obecných work-flow (pracovních postupů), kde parametrizaci jednoduchých pracovních postupů zvládá proškolený uživatel bez nutné znalosti programování.

Mezinárodní aktivity

Společnost ČD Cargo, a.s., i v roce 2011 pokračovala v rozvoji mezinárodních aktivit v oblasti informatiky. S tím souvisí použití hned několika mezinárodních aplikací pro výměnu dat s partnery. Rutinní výměna dat o vlacích a vozech se všemi sousedními dopravci je realizována pomocí UIC aplikace 30 (Předhláška nákladního vlaku). Tato aplikace je základním nástrojem pro předávání vlaků na tzv. technickou a přepravní důvěru. Pro výměnu dat nákladních a vozových listů je používána bilaterální aplikace 40, a to se všemi sousedními národními dopravci mimo PKP Cargo. ČD Cargo, a.s., jako člen mezinárodní organizace RAILDATA, dále využívá pro sledování vlastních vozů a zásilek v cizině evropský centrální systém ISR. Informace z ISR jsou přes Portál ČD Cargo, a.s., zpřístupněny i zákazníkům naší společnosti. Postupně se zvyšuje kvalita dat ve všech těchto aplikacích, k čemuž přispívá i nově zprovozněný vyhledávací a analytický nástroj.

Informační technologie dopravců jsou z pohledu evropské legislativy nyní ovlivňovány především technickými specifikacemi TSI TAF. TSI TAF

se zabývají čtrnácti oblastmi telematiky, které definují technické specifikace na IT systémy. V souladu s těmito oblastmi nyní naše společnost buduje nový provozně-obchodní informační systém. V rámci TSI TAF je společnost ČD Cargo, a.s., aktivním členem skupiny velkých dopravců (tzv. Cluster železničních podniků). V roce 2011 se ČD Cargo, a.s., aktivně podílelo na revizi specifikací pro proces přípravy vlaku. Probíhala rovněž intenzivní spolupráce se SŽDC, s.o., a mateřskou společností České dráhy, a.s., při koordinaci postupné realizace TSI TAF.

INVESTICE

Investice ČD Cargo, a.s., byly v roce 2011 uskutečněny v celkové hodnotě převyšující 1,17 mld. Kč (se zahrnutím komponentního účtování revizních oprav nákladních vozů). Investiční činnost společnosti je z nejvýznamnější části zaměřena na oblast železničních kolejových vozidel, přičemž v roce 2011 tyto investice činily (včetně zmíněného komponentního účtování) 87,4 % z hodnoty pořízeného investičního majetku.

Investice do nákladních vozů

V roce 2011 nebyly pořízeny žádné nákladní vozy. Do konce prosince byla realizována pouze technická zhodnocení železničních nákladních vozů. Kromě toho probíhá jako samostatná akce technické zhodnocení vozů Eas 52. Sk. (výměna dřevěné podlahy za kovovou).

Investice do hnacích vozidel

V oblasti hnacích vozidel elektrické trakce bylo v roce 2011 realizováno technické zhodnocení hnacích vozidel, a sice úprava hnacích vozidel řady 130 pro provoz v Polsku, instalace zařízení na měření spotřeby nafty na zkušebním vzorku 10 lokomotiv a vybavení 12 hnacích vozidel radiostanicemi GSM-R. V roce 2011 pokračovaly práce na lokomotivách řady 163, které budou modernizovány na dvousystémové lokomotivy řady 363.5. Dodávka dvou z těchto modernizovaných lokomotiv se měla uskutečnit v roce 2010, došlo však k posunu termínu předání, které se uskutečnilo v květnu 2011. V roce 2011 byly dodány celkem 4 modernizované lokomotivy řady 363.5. Zbývajících 26 modernizovaných lokomotiv řady 363.5 bude dodáno v letech 2012 až 2013. Součástí investiční činnosti v oblasti hnacích vozidel je dále technické zhodnocení hnacích vozidel různých trakcí a řad (vybavení lokomotiv radiostanicemi, dosazení gelových baterií, úpravy prováděné při dílenských opravách vyšších stupňů, úpravy stanoviště strojvedoucího, výměna obručí apod.).

Stavební a strojní investice

Další složkou investiční činnosti ČD Cargo, a.s., jsou akce stavebního a strojního charakteru. Strojní a stavební investice byly zaměřeny na obnovu strojního zázemí a technologických zařízení pro potřeby jednotek organizační struktury a rekonstrukce administrativních a opravárenských objektů v těchto jednotkách. V průběhu roku 2011 bylo realizováno 48 investičních akcí strojního charakteru a 36 akcí stavebního charakteru. Významná část akcí byla zahájena již v letech 2009 a 2010, přičemž jejich dokončení bylo realizováno až v roce 2011.

Ostatní investice

Neopomenutelnými investičními aktivitami ČD Cargo, a.s., jsou investice do informačních systémů a technologií, pořízení manipulační techniky a nákladních automobilů, akce BOZP investičního charakteru a investice do logistických terminálů.

V jednotlivých JOS ČD Cargo, a.s., byla významná část těchto prostředků zaměřená na pořízení software, hardware, zasíťování objektů a vývoj informačních systémů pro ČD Cargo, a.s., včetně strategických projektů.

Dále byly v jednotlivých SOKV uskutečněny investice do nákladních automobilů, které jsou využívány při dodávkách náhradních dílů a pro realizaci oprav železničních kolejových vozidel mimo prostory ČD Cargo, a.s. Ve vybraných provozních jednotkách probíhala v roce 2011 výměna zastaralé manipulační techniky.

S ohledem na strategické záměry společnosti v oblasti logistických center neprobíhaly v roce 2011 žádné investiční činnosti, případně další realizace výstavby se předpokládají i v následujících letech.

Komponentní účtování významných oprav ŽKV

Návazně s metodou komponentního účtování u významných oprav železničních kolejových vozidel, která je aplikována od 1. 1. 2010, je tato skutečnost promítnuta samostatnou položkou do přehledu investic. Z hlediska pořízení investičního majetku se konkrétně jedná o zahrnutí uskutečněných revizních oprav nákladních vozů a hlavních a vyvazovacích oprav hnacích vozidel v roce 2011.

ZAMĚSTNANECKÁ POLITIKA A SOCIÁLNÍ PROGRAM

Společnost ČD Cargo, a.s., pokračovala v realizaci přijatých opatření ke zlepšení ekonomické situace a dosažení vyšší míry efektivity práce. V rámci těchto opatření v personální oblasti pokračovala optimalizace výkonu činnosti ve vazbě na nezbytný počet zaměstnanců s cílem zlepšit věkovou a profesní strukturu při současném zachování efektivní zaměstnanosti.

Pokračovala a rozvíjela se také smluvní spolupráce s vybranými středními školami při přípravě absolventů - našich budoucích zaměstnanců – zaměřená na omlazení zaměstnanecké základny.

Obsahem smluv se školami je teoretická a praktická příprava, spolupráce na vědeckovýzkumných programech, využívání posledních poznatků vědy a techniky a jejich zavádění do provozní praxe, účast na tvorbě studijních programů a další. Pro úspěšné studenty smluvních středních škol byla opět zajištěna možnost získávat v rámci motivačního programu příspěvek na studium, který je podmíněn závazkem nástupu na ČD Cargo, a.s., po skončení studia. Pro školní rok 2011/2012 bylo vybráno celkem 5 žáků, kteří, spolu s dalšími žáky z předchozích let, najdou, ať již v roce 2012 nebo postupně v dalších letech, po úspěšném absolvování závěrečných zkoušek uplatnění u společnosti ČD Cargo, a.s.

V souladu s platnou legislativou a ve spolupráci s odborovými organizacemi byla zajišťována oblast bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, zlepšování pracovních a sociálních podmínek zaměstnanců formou závodní preventivní péče a ozdravných pobytů, včetně oblasti zvyšování ochrany zdraví.

Od ledna do prosince 2011 se průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený na plně zaměstnané snížil o 89 osob z 9 224 (za leden 2011) na 9 135 (za prosinec 2011). Fyzický počet zaměstnanců k 31. prosinci 2011 činil 9 118 osob.

Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený na plně zaměstnané v jednotlivých měsících roku 2011

**LEGENDA**

V návaznosti na plnění cílů podnikatelského plánu na rok 2012 bylo nezbytné optimalizovat výkon činností ve společnosti ČD Cargo, a.s., v přímé provázanosti na optimální zaměstnanecký kmen, který zabezpečuje jen ty činnosti, které jsou nezbytné z hlediska chodu společnosti a ty, které musí být vykonávány, neboť vyplývají z platných právních předpisů, smluv, dohod, případně členství v orgánech a institucích. Tomuto záměru musí odpovídat i trend, kde platí úměra přímé provázanosti na nezbytnost úspor v oblasti personálních nákladů společnosti ČD Cargo, a.s. Dosažení vyšší míry efektivity práce a snížení personálních nákladů bez sociálních ořesů bylo dosaženo usměrňováním zaměstnanosti v roce 2011, čímž se vytvoří prostor pro realizaci nového podnikatelského plánu již od počátku roku 2012.

V roce 2011 dosáhla průměrná mzda ze mzdových nákladů bez ostatních osobních nákladů na ČD Cargo, a.s., výše 27 842 Kč. V souladu s platnými právními předpisy byl v roce 2011 Sociální fond ČD Cargo, a.s., využíván pro zaměstnance ČD Cargo, a.s., především:

- na příspěvky na kulturní a sportovní činnost,
- na příspěvky na rekreaci a TDM,
- na sociální výpomoci apod.

Ve společnosti ČD Cargo, a.s., působí devět odborových organizací, jak multiprofesních, tak zastupujících pouze profesní skupiny zaměstnanců. Podniková kolektivní smlouva, která uplatňuje individuální a kolektivní vztahy zaměstnavatele se zaměstnanci, jakož i vzájemné vztahy mezi odborovými organizacemi a zaměstnavatelem, byla uzavřena od 1. ledna 2011 s platností do konce roku 2011.

ETICKÝ KODEX

V roce 2011 byl zaměstnanci společnosti dodržován Etický kodex ČD Cargo, a.s., který pomáhá zajišťovat, aby každodenní aktivity společnosti ČD Cargo, a.s., a jednání všech zaměstnanců odpovídalo stanoveným zásadám společnosti. Jde o soubor konkrétních pravidel, která vycházejí z hodnot a principů společnosti ČD Cargo, a.s., a vymezují standard profesionálního jednání. Ten představuje souhrn etických principů, norem a požadavků, které jsou zavazující pro zaměstnance. Tento kodex je konkretizací jednotlivých hodnot společnosti, jejích vizí a poslání. Zároveň doplňuje a rozvíjí Pracovní řád společnosti ČD Cargo, a.s.

ŘÍZENÍ KVALITY – ISO

Skupina řízení manažerských systémů ISO se zabývá veškerými činnostmi, které jsou integrální součástí nebo jinak souvisí se systémy řízení a kontroly kvality ISO 9001, environmentu ISO 14001 a BOZP OHSAS 18001. Dalšími odbornými útvary centrální úrovně ČD Cargo, a.s., jsou pro oblast EMS oddělení technologie, techniky a ekologie a pro oblast BOZP/HSMS oddělení BOZP.

Mezi nejdůležitější úkoly patří každoroční obhajoba certifikátů kvality a environmentu, které byly společnosti ČD Cargo, a.s., v minulosti uděleny, a dále spolupráce s odbory na úseku obchodu na centrální úrovni ČD Cargo, a.s., při výběrových řízeních, kdy jsou předkládány příslušné certifikáty nebo dokladovány konkrétní skutečnosti související s manažerskými systémy. Současně je zajišťována spolupráce se všemi jednotkami organizační struktury ČD Cargo, a.s., v případě realizace zákaznických auditů požadovaných některými našimi obchodními partnery, kteří jsou rovněž certifikováni podle standardů ISO (popř. OHSAS, AEO a dalších). Naopak naše společnost provádí ve vybraných případech tyto audity u svých dodavatelů, např. při přejímce železničních kolejových vozidel.

Schopnost obhájit a úspěšně projít náročným recertifikačním řízením se prokázala během každoročního dohledového auditu (květen 2011), kdy byla na vybraných organizačních jednotkách centrální i výkonné úrovně ověřována funkčnost, nastavení a efektivita obou systémů – jak kvality, tak environmentu. Jednalo se o kombinovaný audit, to znamená, že zároveň byly kontrolovány procesy spadající pod oba systémy. Vedle posouzení shody/neshody s obligatorními podmínkami norem ISO byla kladena

zvýšená pozornost na působnost obchodního úseku a vzájemná součinnost s provozním řízením (technologie, plánování a zajištění kapacit, provozní podmínky apod.). Externí audit byl stejně jako v předchozích letech realizován certifikační společností Intertek – Moody. Výsledkem auditu byl výrok vedoucího externího auditora o stavu systémů, vyhodnocení od posledního auditu a doporučení o platnosti certifikace na další období. Nebyla zjištěna žádná neshoda, bylo identifikováno několik drobných zjištění v kategorii doporučení (pro oba systémy) vč. pozitivních zjištění.

Ke konci roku 2011 byl ukončen projekt „Modelování procesů a elektronická ISO dokumentace“, jehož výstupy – popis a dokumentování všech procesů a činností – jsou každoročně využívány při realizaci interních a externích auditů ISO.

Na základě usnesení představenstva ČD Cargo, a.s., o zavedení systému řízení BOZP podle standardu OHSAS 18001 (HSMS) byly cca od 2. pololeť r. 2011 do praxe postupně zaváděny, popř. zapracovány prvky, procesy a dokumenty vyžadované normou OHSAS. Jedná se zejména o Příručku BOZP, Politiku BOZP apod. Současně proběhla pro vybrané zaměstnance školení „Interní auditor BOZP“ a „Zvyšování kvalifikace auditorů QMS a EMS“. Předpokládaný termín vstupní certifikace podle OHSAS 18001 je duben/květen 2012. Přitom řada povinných požadavků tohoto standardu je totožná s běžně vykonávanou činností odboru lidských zdrojů, oddělení BOZP – jedná se o řízení BOZP v souladu s platnou legislativou, Podnikovou kolektivní smlouvou, interními normativy, resp. přímo souvisí s agendou BOZP, prověrkami BOZP, vyhodnocením systému BOZP apod. Z tohoto pohledu je probíhající implementace systému OHSAS do jisté míry jednodušší než u některých jiných obdobných systémů.

Pro systémy řízení kvality a řízení BOZP jsou předmětem certifikace:

- obchodní činnost v oblasti železniční nákladní dopravy a přepravy;
- realizace služeb v oblasti železniční nákladní dopravy a přepravy;
- provozování dráhy a drážní dopravy na vlečce;
- údržba a opravy železničních kolejových vozidel a jejich dílů;
- nájem a pronájem železničních kolejových vozidel.

Pro environmentální systém řízení je předmětem certifikace:

- údržba a opravy železničních kolejových vozidel a jejich dílů.

Certifikovanými jednotkami organizační struktury v systému QMS jsou prakticky všechny odbory centrální úrovně ČD Cargo, a.s., OPT, všechny PJ (vč. PP) a SOKV (vč. OKV). V systému EMS je prozatím zahrnut pouze odbor údržby a oprav kolejových vozidel a všechna SOKV (vč. OKV). Do systému řízení BOZP (HSMS - OHSAS) spadají všechny jednotky organizační struktury ČD Cargo, a.s.

Logickým a návazným krokem – po vstupní certifikaci OHSAS – bude rozšíření certifikace EMS dle normy ISO 14001 na další jednotky organizační struktury (předpoklad v roce 2013 nebo 2014). Požadavky na konkrétní

certifikace ovšem přirozeně vycházejí zejména z potřeb a požadavků trhu, tzn. od našich zákazníků, kooperantů, zadavatelů výběrových řízení a dalších obchodních partnerů.



OSVĚDČENÍ AEO

V roce 2011 společnost ČD Cargo, a.s., obhajovala nejvyšší stupeň celního certifikátu kvality AEO „Zjednodušené celní postupy/Bezpečnost a zabezpečení“. Po jeho získání v roce 2009 a průběžné kontrole orgány Celní správy ČR jsme poprvé absolvovali podle podmínek osvědčení i hloubkovou kontrolu ve finanční oblasti se zaměřením na to, jak je ČD Cargo, a.s., schopno plnit své závazky vůči třetím stranám, tedy i vůči Celní správě ČR. Po stanovené proceduře byla 13. července 2011 obhajoba úspěšně ukončena.

Společnost a okolí

MEZINÁRODNÍ AKTIVITY A VZTAHY

Oddělení mezinárodní činnosti, spadající do působnosti obchodního ředitele, bylo v minulém roce, konkrétně 1. 10. 2011, transformací zahrnuto do Odboru komunikace a kanceláře předsedy představenstva. Tři základní oblasti, kterým se jeho členové věnují, obsahují správu agendy členství ČD Cargo, a.s., v mezinárodních organizacích, koordinaci mezinárodních projektů a koordinaci generálních zastoupení ČD v Bruselu a Moskvě.

ČD Cargo, a.s., je od svého založení intenzivně zapojeno do činnosti mezinárodních organizací. Děje se tak v rámci podmínek nastavených Smlouvou o zajištění mezinárodní činnosti uzavřenou mezi ČD Cargo, a.s., a ČD, a.s. S mateřskou společností vystupujeme společně za užití principu jednotné koncepce, tzn. jednotného členství Skupiny ČD, vzájemné koordinace a informování.

V rámci této smlouvy je ČD, a.s., garantem členství v Mezinárodní železniční unii (UIC), Společenství evropských železnic a infrastrukturních společností (CER), Organizaci pro spolupráci železnic (OSŽD), Foru Train Europe (FTE) a Mezinárodním komitétu pro železniční dopravu (CIT).

U organizací, které mají přímý vztah k nákladní dopravě, jako je Mezinárodní svaz tariférů (IVT), Evropský paletový pool (EPP) a Interunit, Mezinárodní společenství pro kombinovanou dopravu (UIRR), je buď převod členství na ČD Cargo, a.s., plánován nebo k němu už došlo.

ČD Cargo, a.s. se stalo samostatným členem také v Ústředním clearingovém centru (BCC).

Evropským hybatelem nových IT projektů je liberalizační legislativa EU. Jde především o TSI Telematiku nákladní dopravy (TAF). V rámci přípravy implementace TAF jsme zapojeni do Skupiny dopravců (RU Cluster). Podíleli jsme se aktivně na validaci specifikací pro proces přípravy vlaku. Spolupracujeme s ČD, a.s., a SŽDC, s.o., s cílem koordinovat způsob implementace TAF.

Sledovali jsme také další hlavní mezinárodní IT projekty, zejména e-RailFreight pro elektronický nákladní list a aktivity směřující k evropské databázi nákladních vozů. E-Rail Freight a TAF – TSI Deployment jsou jedněmi z projektů Mezinárodní železniční unie (UIC), do kterých je ČD Cargo, a.s., aktivně zapojeno.

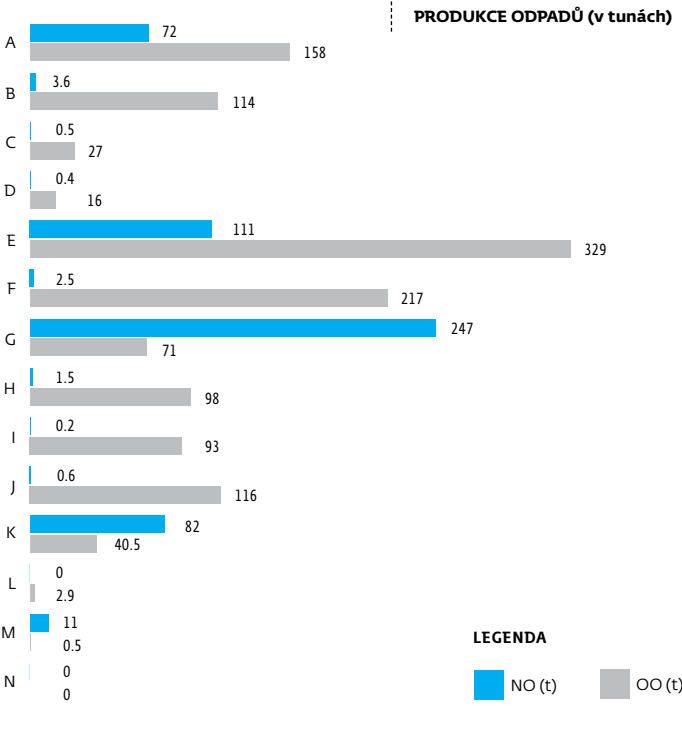
V roce 2011 se ČD Cargo, a.s., podílelo na aktivitách mezinárodní Aliance Xrail, jejímž cílem je podpořit přepravy jednotlivých vozových zásilek na území členských států této organizace. Alianci tvoří sedm partnerů s působností v 11 zemích: ČD Cargo, a.s., (Česká republika), CFL cargo (Lucembursko), DB Schenker Rail (Německo, Holandsko, Dánsko), Green Cargo (Švédsko, Norsko), Rail Cargo Austria (Rakousko, Maďarsko), SBB Cargo (Švýcarsko) a SNCB Logistics (Belgie). Systém Xrail poskytovanými informacemi (sledováním zásilky po celou dobu trvání přepravní cesty, stanovením předpokládaného času příjezdu do ŽST určení a snahou o jeho 90% garanci) přispěl k vyšší spokojenosti zákazníků a zároveň díky týdennímu vyhodnocování zpoždění na vybraných relacích i ke zvýšení provozní kvality a spolehlivosti přeprav. Spolehlivost dodržení plánovaného jízdního řádu Aliance v roce 2011 dosáhla 84 %, přičemž český dopravce se s 90% spolehlivostí umístil mezi prvními třemi nejlepšími podniky. V roce 2012 je plánováno další rozšíření systému, přičemž společnost ČD Cargo, a.s., navýší v 1. pololetí počet sledovaných relací o 200 %. Další oblastí směřování Aliance Xrail je místenkování přepravní kapacity v nákladních vlacích, kde si Xrail klade za cíl vytvořit tzv. centrální část, která by zprostředkovala kooperaci mezi rezervačními systémy partnerů.

Ekologie a ochrana životního prostředí

Skupina ČD, do které patří i ČD Cargo, a.s., přistupuje k ochraně životního prostředí zodpovědně a aktivně vystupuje v zájmu ochrany životního prostředí. Vzájemná spolupráce mezi ČD Cargo, a.s., a ČD, a.s., je zajištěna na základě Mandátní smlouvy uzavřené dne 27. 5. 2008. S ohledem na uzavřený smluvní vztah je vytvořena i vlastní hierarchie zaměřená především na linii SOKV s přímou vazbou na ekologii. Takovými procesy jsou např. minimalizace produkováných odpadů, zateplování budov, ochrana kolejového lože před znečištěním úkapy ropných látek z odstavených HV, prevence a snížení rizika vzniku ekologických havárií a škod, aj. Na PJ ČD Cargo, a.s., toto zajišťují kontaktní osoby za ekologii, které spolupracují s ekology SOKV a společně jsou metodicky vedeni centrálním ekologem Odboru údržby a oprav kolejových vozidel (dále jen O12). Formou pracovních schůzek dochází i ke spolupráci se SŽDC, s.o., a jeho samostatným oddělením ekologie.

Přijmutím Environmentální politiky jsou všichni zaměstnanci ČD Cargo, a.s., zavázáni k environmentálnímu managementu, jehož základním účelem v zavedeném systému je popis, přezkoumání, vyhodnocování a zlepšování systému řízení na O12 a v SOKV v oblasti odpadů a negativních vlivů činností a technologií na životní prostředí (např. při dodržování zásad prevence znečištění, havarijní připravenosti, nákupu ekologicky šetrnějších výrobků, ochrany životního prostředí a zejména snahou minimalizovat vznik odpadů (viz graf).

Produkce odpadů ČD Cargo, a.s., 2011 dle kategorie odpadů



LEGENDA

(A)	OKV UNL	(F)	ONV OVA	(K)	OKV CBE
(B)	OKV MO	(G)	OKV Břeclav	(L)	OKV Jihlava
(C)	OKV Nbk	(H)	OKV Brno	(M)	PrP Strakonice
(D)	OKV Cheb	(I)	OKV Pířerov	(N)	PrP Horní Dvořiřtē
(E)	OHV OVA	(J)	OKV Třinec		

Protože je systém EMS zaměřen na zajištění co nejlepších podmínek k ochraně životního prostředí, byly v roce 2011 realizovány investiční akce k vylepšení některých ekologických činností. Např. rekonstrukce malé olejárny v SOKV UNL, rekonstrukce kanalizace (OKV Most), výstavba nové biologické ČOV v OKV Most, rekonstrukce haly, včetně prohlížecích kanálů v OHV Ostrava, zateplení budovy provozního ošetření lokomotiv v SOKV České Budějovice, vyčiřtění stoky a vstupu do kanalizace v provozním pracovišti Strakonice, apod.

V průběhu celého roku byly realizovány pravidelné interní audity zaměřené na plnění stanovených kritérií a povinností daných platnou legislativou na ochranu ŽP. Cílem bylo zhodnotit úspěšnost i funkčnost zavedeného systému EMS a připravenost konkrétních pracoviřtē na externí audit EMS. Zjiřtēné výsledky byly projednávány na poradách vedení a v dubnu 2011 byly kompletně zhodnoceny vrcholovým vedením ČD Cargo, a. s.

Veřkerá dokumentace k implementaci EMS je interně dostupná všem zaměstnancům ČD Cargo, a s., na portálu ČDC Share Point. Veřejnost má přístup k informacím prostřednictvím internetových stránek ČD Cargo, a.s. V květnu 2011 proběhl na O12 a všech SOKV (včetně OKV) externí audit (provedla firma MOODY International), kterým ČD Cargo, a.s., opětovně obhájilo certifikaci dle ČSN EN ISO 14001:2005. Externí audit neidentifikoval žádnou neshodu, ale pouze několik dílčích doporučení, s jejichž realizací ČD Cargo, a.s., počítá při tvorbě Investičních plánů na rok 2012.

O tom, že udržování zavedeného EMS na O12 a všech SOKV (včetně OKV) je dobrým rozhodnutím, svědčí i fakt, že i přes mimořádné události (havárie ŽKV) s dopadem na životní prostředí a kontroly státní správy, zejména pak ČIŽP, nebyly vůči ČD Cargo, a.s., v roce 2011 uděleny žádné finanční postihy.

Požární ochrana

V oblasti požární ochrany probíhaly procesy v r. 2011 na základě Smlouvy o sdružení ke zřízení společné jednotky požární ochrany s ČD, a.s., a SŽDC, s.o. Jednotlivé zásahy jsou dle podmínek smlouvy zpoplatněny a po kontrole ze strany ČD Cargo, a.s., je provedeno vyúčtování s HZS SŽDC. Je třeba říci, že díky tomuto nastavení dořlo ke značným úsporám ve vynaložených finančních prostředcích na zásahovou činnost.

Dle „Organizačního řádu ČD Cargo, a.s.“ je nadále garantem prevence požární ochrany Odbor údržby a oprav kolejových vozidel (O12). Dokumentace je průběžně aktualizována a případné kontroly, prováděné HZS ČR, probíhají bez zjiřtēných závad.

V roce 2011 bylo evidováno 14 požárů s celkovou škodou 1,512 mil. Kč. Ve všech případech se jedná o požáry ŽKV způsobené provozním rizikem, ve třech případech se jednalo o vandalismus.

Společenská odpovědnost firmy

Akciová společnost ČD Cargo, a.s., si je vědoma své společenské odpovědnosti, a proto poskytuje občanskému sdružení Diakonie Broumov železniční vozy za zvýhodněných podmínek a na přepravy humanitární pomoci poskytuje výrazné slevy. Přímou se tak zapojuje do pomoci lidem v nouzi.

Společnosti s kapitálovou účastí

TERMINAL BRNO, a.s.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: 25. 7. 2008
Základní kapitál: 55 350 000 Kč
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 66,94 % (37,05 mil. Kč)
Hlavní předmět činnosti: skladování zboží a manipulace s nákladem (skladování zásilek v kombinované přepravě – kontejnery, výměnné nástavby a silniční návěsy), technické činnosti v dopravě.

ČD LOGISTICS, A.S.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: 16. 6. 2007
Základní kapitál: 10 000 000 Kč
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 56 % (5,6 mil. Kč)
Hlavní předmět činnosti: skladování a manipulace s materiálem.

ČD-DUSS TERMINÁL, A.S.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: 1. 3. 2007
Základní kapitál: 4 000 000 Kč
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 51 % (2,04 mil. Kč)
Hlavní předmět činnosti: provoz kontejnerového terminálu, včetně doprovoďných služeb (zajištění silničního svozu a rozvozu zásilek), opravy a depone ložných jednotek.

CD GENERALVERTRETUNG GMBH

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: SRN 11. 10. 2004
Základní kapitál: 50 000 EUR
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 100 %
Hlavní předmět činnosti: zprostředkování služeb v nákladní přepravě jménem a pro ČD Cargo, a.s., všeobecná reprezentace, kompletní informační servis pro zákazníky ČD Cargo, a.s.

KOLEJE CZESKIE SP. Z O.O.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: Polsko 18. 12. 2006
Základní kapitál: 100 000 PLN
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 100 %
Hlavní předmět činnosti: zprostředkování služeb v nákladní přepravě jménem a pro ČD Cargo, a.s., všeobecná reprezentace, kompletní informační servis pro zákazníky na území Polska, Litvy, Lotyšska a Estonska.

CD - GENERALVERTRETUNG WIEN GMBH

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: Rakousko 30. 3. 2007
Základní kapitál: 45 000 EUR
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 100 %
Hlavní předmět činnosti: zprostředkování služeb v nákladní přepravě, obchodní zastoupení v teritoriu Rakouska, Itálie, částečně Maďarska, Švýcarska a států bývalé Jugoslávie.

GENERÁLNE ZASTÚPENIE ČD CARGO, S.R.O.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: Slovensko 24. 9. 2008
Základní kapitál: 6 639 EUR
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 100 %
Hlavní předmět činnosti: obchodní zastoupení a zprostředkovatelská činnost v oblasti dopravy a služeb na území Slovenska.

ИООО «ЧД ТРАНС» (PŘEPIS DO LATINKY: ČD TRANS S.R.O.)

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: Bělorusko 21. 4. 2008
Základní kapitál: 20 000 USD
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 51 % (10,2 tis. USD)
Hlavní předmět činnosti: doprava a přeprava nákladů, včetně poskytování služeb v terminálu Brest.

RAILLEX, A.S.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: 17. 6. 2006
Základní kapitál: 2 000 000 Kč
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 50 % (1 mil. Kč)
Hlavní předmět činnosti: manipulace s nákladem, technické služby v dopravě.

BOHEMIAKOMBI, SPOL. S R.O.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: 17. 4. 1992
Základní kapitál: 6 000 000 Kč
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 30 % (1,8 mil. Kč)
Hlavní předmět činnosti: zprostředkování služeb v oblasti dopravy mimo dopravu vlastními dopravními prostředky.

OSTRAVSKÁ DOPRAVNÍ SPOLEČNOST, A.S.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: 30. 5. 1995
Základní kapitál: 15 000 000 Kč
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 20 % (3 mil. Kč)
Hlavní předmět činnosti: provozování drážní dopravy a pronájem lokomotiv.

XRAIL S.A.

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: Belgie 24. 6. 2010
Základní kapitál: 61 500 EUR
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 13 % (7 995 EUR)
Hlavní předmět činnosti: podpora řízení mezinárodní přepravy vozových zásilek mezi operátory železniční přepravy.

BUREAU CENTRAL DE CLEARING SOCIÉTÉ COOPÉRATIVE Á RESPONSABILITÉ LIMITÉE (BCC S.C.R.L.)

Datum zápisu společnosti do obchodního rejstříku: Belgie 17. 12. 1996
Základní kapitál (fixní část): 18 750 EUR
Kapitálová účast ČD Cargo, a.s.: 3,3 % (3 750 EUR)
Hlavní předmět činnosti: bezhotovostní vypořádávání vzájemných plateb v rámci železniční dopravy.

09 Finanční situace

Investiční činnost ČD Cargo, a.s.

Mezi hlavní priority společnosti ČD Cargo, a.s., v souladu s podnikatelským plánem, patří obnova a modernizace parku kolejových vozidel a další investiční činnost v oblasti strojních, stavebních a ostatních investic, které jsou nezbytné pro zajištění chodu organizace. Pro financování svých investičních záměrů používá akciová společnost ČD Cargo, a.s., vlastních a mimopodnikových finančních zdrojů. Mezi mimopodnikové zdroje patří zejména financování prostřednictvím leasingu a odložených plateb (dodavatelských úvěrů).

Zálohy na realizaci budoucích investic jsou tvořeny výhradně zálohami na provedení modernizace lokomotiv řady 163 na řadu 363 a modernizace lokomotiv řady 230.

Rozvaha

V období od 31. 12. 2010 do 31. 12. 2011 se hodnota celkových aktiv a pasiv ČD Cargo, a.s., zvýšila o 11,5 mil. Kč. Hodnota dlouhodobého majetku se snížila o 88,3 mil. Kč a dosáhla 12 956,9 mil. Kč, tj. 82,7 % z celkových aktiv. Oběžná aktiva tvořená zásobami, pohledávkami a krátkodobým finančním majetkem se zvýšila o 88,1 mil. Kč na hodnotu 2 359,9 mil. Kč, tj. 15,1 % celkových aktiv. Časové rozlišení se zvýšilo o 11,6 mil. Kč na částku 347,2 mil. Kč a tvoří 2,2 % z celkových aktiv.

Hodnota vlastního kapitálu ČD Cargo, a.s., se ve sledovaném období zvýšila o 42,2 mil. Kč na 8 008,9 mil. Kč, tj. 51,1 % z celkových pasiv. Cizí zdroje se ve sledovaném období snížily o 24,5 mil. Kč na 7 594,3 mil. Kč, tj. 48,5 % celkových pasiv. Časové rozlišení se snížilo o 6,2 mil. Kč na částku 60,7 mil. Kč a tvoří 0,4 % z celkových pasiv.

Investiční činnost ČD Cargo, a.s.

INVESTIČNÍ ČINNOST ČD CARGO, A.S. / (V MIL. Kč)	2011	2010	2009	2008
Pořízení nákladních vozů	0	0	0	0
Rekonstrukce a modernizace nákladních vozů	214	584	1 262	1 518
Pořízení hnacích vozidel	0	0	1	0
Rekonstrukce a modernizace hnacích vozidel	63	390	502	685
Strojní investice	23	11	19	37
Stavební investice	53	104	92	111
Ostatní investice	72	109	165	177
Komponentní účtování revizních oprav ŽKV	748	507	–	–
Investice celkem	1 173	1 705	2 041	2 528
Poskytnuté zálohy na investice (stav k 31. 12.)	239	239	77	7

Výkaz zisku a ztráty

Výsledek hospodaření ČD Cargo, a.s., před zdaněním za rok 2011 ve výši 11 mil. Kč byl dosažen při celkových výnosech 15 041,8 mil. Kč a při celkových nákladech (bez daně z příjmu) 15 030,8 mil. Kč, včetně účetních odpisů ve výši 1 218,1 mil. Kč. Hodnota EBITDA (hospodářského výsledku před zdaněním a započtením nákladových úroků a odpisů) dosáhla výše 1 286,9 mil. Kč.

Financování ČD Cargo, a. s.

Financování investičních a provozních potřeb akciové společnosti ČD Cargo, a.s., bylo zajištěno kombinací vlastního cash flow a cizích zdrojů, a to ve formě krátkodobých bankovních úvěrů, dodavatelských úvěrů, leasingu, směnečného programu a dluhopisů.

PROVOZNÍ BANKOVNÍ ÚVĚRY

V oblasti financování provozních potřeb společnost ČD Cargo, a.s., disponuje kontokorentními a revolvingovými úvěry v objemu max. 1,8 mld. Kč, které poskytuje 5 bank. Zvýšení konkurence mezi bankami umožnilo dosáhnout společnosti na nižší úrokové míry.

SMĚNEČNÝ PROGRAM

Směnečný program je schválen v objemu 1,5 mld. Kč, přičemž čerpání nad 1 mld. Kč je podmíněno povinností o tomto záměru dopředu informovat Dozorčí radu ČD Cargo, a.s. V průběhu roku 2011 došlo k nastartování strategie postupného nahrazování krátkodobých zdrojů financování dlouhodobými, s využitím dluhopisového programu. Směnečný program nebyl k 31. 12. 2011 čerpán, avšak směnečný rámec je ponechán, jako forma rezervy krátkodobého financování, nezávislá na bankovních zdrojích.

DLUHOPISY

Tento zdroj financování v důsledku své dlouhodobosti výrazně posiluje finanční stabilitu cash flow společnosti. Vydání dluhopisů bylo realizováno v souvislosti s nastartováním strategie postupného nahrazování krátkodobých zdrojů financování dlouhodobými zdroji. Dluhopisový program je schválen v celkovém objemu 6 mld. Kč a jedná se o neveřejnou emisi. K 31. 12. 2011 byly emitovány dluhopisy v objemu 2 mld. Kč.

Systém řízení rizik ČD Cargo, a.s.

Společnost ČD Cargo, a.s., průběžně a dlouhodobě sleduje a vyhodnocuje všechna významná podnikatelská rizika, jmenovitě rizika strategická, obchodní, finanční a provozní.

Rok 2011 byl pro implementaci Risk Managementu (RM) ve společnosti ČD Cargo, a.s., i v celé Skupině ČD rokem významných milníků. Byly přijaty základní interní normy, regulující proces RM (Politika řízení rizik a Manuál pro řízení rizik), byla obsazena pozice korporátního manažera rizik (KRM), začal pracovat Výbor pro řízení rizik (VŘR). Představenstvo přijalo systém monitoringu rizik a členění na významná a běžná rizika, spolu s VŘR schválilo Katalog a Mapu rizik, následně také přijalo celkový Rizikový apetit společnosti.

Management rizik je pravidelně koordinován s mateřskou i ostatními společnostmi Skupiny ČD. KRM ČD Cargo, a.s., se pravidelně účastní jednání VŘR ČD, a.s., došlo k porovnání katalogů rizik a sjednocení terminologie a názvů shodných či obdobných rizik. Management rizik je součástí projektu Synergie skupiny ČD, byl zahrnut též do projektu Centralizace podpůrných činností ve Skupině ČD.

OBCHODNÍ RIZIKA

Vzhledem ke zcela konkurenčnímu prostředí na trhu železniční nákladní dopravy jsou obchodní rizika pro hospodářský výsledek společnosti nejzásadnější. Struktura skupiny obchodních rizik byla nastavena v souladu s členěním obchodního úseku a strukturou Podnikatelského plánu, tedy podle komoditních skupin. V roce 2011 byl vývoj obchodních rizik vzhledem k plánovanému objemu obchodu příznivý, u této skupiny rizik nenastal žádný negativní dopad do výsledku hospodaření.

Obchodní činnost byla podřízena situaci na dopravním a přepravním trhu. Cenová politika ČD Cargo, a.s., je této situaci přizpůsobena. Při obchodních jednáních bylo preferováno uzavírání víceletých smluv s garantovaným technologickým objemem.

CÍLE A METODY ŘÍZENÍ FINANČNÍCH RIZIK ČD CARGO, A.S.

Cíle a metody řízení rizik ve společnosti ČD Cargo, a.s., vychází ze Strategie řízení finančních rizik ve společnosti ČD Cargo, a.s. Tento dokument byl v roce 2011 schválen představenstvem společnosti a jsou v něm stanoveny cíle pro jednotlivá rizika a také povolené derivátové operace sloužící k jejich zajištění. Cílem společnosti je realizovat zajištění, tak aby otevřená pozice nebyla vyšší než schválený limit jednotlivých rizik, který je ve Strategii řízení finančních rizik stanoven.

RIZIKO LIKVIDITY

Riziko likvidity je v akciové společnosti ČD Cargo, a.s., řízeno tak, aby byl zajištěn dostatečný objem finančních zdrojů potřebných pro plnění finančních závazků.

Na denní bázi je prováděno hodnocení vývoje likvidity a toku hotovosti. Na základě těchto analýz se provádí rozhodnutí o úhradě závazků, využití kontokorentních úvěrů, směnečného programu, vydání dluhopisů apod. Za účelem dalšího zvýšení stability cash flow, byla v roce 2011 realizována strategie postupného nahrazování krátkodobých zdrojů financování dlouhodobými, s využitím dluhopisového programu. Struktura financování vytváří žádoucí rámec finanční stability ČD Cargo, a.s., s možností pružného využití jednotlivých forem.

KREDITNÍ RIZIKO

V ČD Cargo, a.s., je uplatňován systém průběžného sledování pohledávek podle jednotlivých firem a délky prodlení se zvláštním zřetelem na pohledávky nad 60 dnů po lhůtě splatnosti. Vývojem pohledávek po splatnosti se každý měsíc zabývá komise pod vedením finančního ředitele. Jedním z výstupů je podklad pro stanovení mzdové zainteresovanosti zaměstnanců odpovědných za neuhrazené pohledávky.

K dodatečnému zajištění rizikových pohledávek jsou v různých kombinacích využívány standardní nástroje. Ke zlepšení likvidity a ke snižování pohledávek a závazků využívá akciová společnost ČD Cargo aktivně politiku zápočtů vzájemných pohledávek a závazků se zvláštním zřetelem na pohledávky nad 60 dnů po lhůtě splatnosti.

MĚNOVÉ RIZIKO

Ošetřování měnového rizika věnuje ČD Cargo, a.s., stálou a systematickou pozornost, neboť významná součást příjmů je sjednávána v EUR. Pro snížení možných dopadů do hospodaření společnosti je využita široká škála dostupných nástrojů, které jsou dle povahy používány jak na krátkodobé, tak střednědobé bázi.

Cílem řízení měnového rizika je realizovat zajištění, tak aby otevřená pozice nebyla vyšší než schválený risk apetit společnosti. K dosažení požadovaného stavu jsou schváleny metody a nástroje k řízení měnového rizika vyplývající ze Strategie řízení finančních rizik.

V průběhu roku 2011 společnost eliminovála riziko možného posilování měny (tedy riziko nepokrytí kalkulovalých, resp. vznikajících nákladů v CZK) pokračujícím střednědobým zajištěním kurzu koruny vůči EUR, realizovaným v roce 2008. Současně došlo v závěru roku k zajištění kurzu koruny vůči EUR pro další období. S ohledem na předpokládané inkaso EUR za realizované výkony a jejich vnitřní kalkulaci cen bude i následně průběžně sjednáváno zajištění kurzu koruny vůči EUR, kterým společnost eliminuje riziko možného posilování měny, tedy riziko nepokrytí kalkulovalých, resp. vznikajících adekvátních nákladů v Kč, a to v souladu se Strategii řízení finančních rizik schválenou představenstvem společnosti.

KOMODITNÍ RIZIKO – CENA TRAKČNÍ NAFTY

Významnou nákladovou položku představuje trakční nafta, kterou akciová společnost ČD Cargo spotřebovává při svých výkonech. V průběhu roku 2011 byla volatilita ceny trakční nafty eliminována střednědobým zajištěním ceny této komodity.

Cílem řízení komoditního rizika je realizovat zajištění, tak aby otevřená pozice nebyla vyšší než schválený risk apetit společnosti. K dosažení požadovaného stavu jsou schváleny metody a nástroje k řízení komoditního rizika vyplývající ze Strategie řízení finančních rizik.

ÚROKOVÉ RIZIKO

Zdroje úrokového rizika mohou představovat změny plovoucích úrokových sazeb.

Cílem řízení úrokového rizika je realizovat zajištění, tak aby otevřená pozice nebyla vyšší než schválený risk apetit společnosti. Maximální podíl

financování na plovoucí úrokové sazbě je dle Strategie řízení finančních rizik stanoven na 50 % celkového objemu. K dosažení požadovaného stavu jsou schváleny metody a nástroje k řízení úrokového rizika vyplývající ze Strategie řízení finančních rizik.

V současné době je zajištěna část původních nezajištěných leasingových obchodů pomocí zajišťovacího instrumentu „Interest Rate Swap (IRS)“ a pomocí zajišťovacího instrumentu „Collar“ (jedná se o některé dříve uzavřené leasingové obchody vázané na 1M PRIBOR nebo 12M PRIBOR).

Použitím těchto zajišťovacích instrumentů je dosaženo fixních hodnot úrokových sazeb, čímž je eliminováno případné riziko nárůstů plovoucích sazeb, a to v souladu se Strategii řízení finančních rizik, schválenou představenstvem společnosti.

Zároveň bylo provedeno zajištění u emise dluhopisu. Zajištění bylo provedeno prostřednictvím IRS.

Odkloněním se od krátkodobého financování k dlouhodobému (využití dluhopisů s fixní úrokovou sazbou) je dále sníženo riziko vyplývající z pohybu plovoucích sazeb u revolvingových a kontokorentních úvěrů.

POJIŠTĚNÍ PROVOZNÍCH RIZIK

Formou pojištění ošetřuje společnost řadu provozních rizik. Mezi nejvýznamnější takto zajištěná rizika patří zejména odpovědnost dopravce za škodu vzniklou jinému v souvislosti s provozem drážní dopravy na celostátních a regionálních drahách a odpovědnost držitele nákladního železničního vozu.

10 Očekávaný vývoj, cíle a záměry

ČD Cargo, a.s., v roce 2011 hospodařilo se ziskem a cílem společnosti je i v dalších letech v tomto trendu pokračovat. ČD Cargo, a.s., má na příští období postaven velmi ambiciózní plán, který počítá s kladným hospodářským výsledkem. Úkolem ČD Cargo, a.s., je udržet pozici hlavního hráče na poli železniční nákladní dopravy v České republice, společnost má zároveň i výrazné evropské ambice.

Při definování dlouhodobější vize ČD Cargo, a.s., je nezbytné brát v úvahu nejen zdrojové možnosti společnosti, ale je nezbytné zohlednit předpokládaný vývoj dopravního trhu železniční nákladní dopravy v evropském rozměru. Přepravní trh v ČR bude ve střednědobém horizontu významně ovlivňován vstupem nových podnikatelských subjektů, včetně v současnosti kooperujících zahraničních železničních dopravců, a bude se zvyšovat jejich podíl na trhu na úkor společnosti ČD Cargo, a.s. Příležitosti, které mohou nahradit výpadky na tuzemském trhu, bude muset společnost hledat na zahraničních trzích. Tento trend bude mít dopad na využití současných provozních kapacit a bude vyžadovat na jedné straně jejich omezení a na druhé straně takovou transformaci, která umožní na uvedené příležitosti efektivně reagovat. Bude nezbytné nutně investovat do modernizace vozového parku a do pořízení interoperabilních hnacích vozidel, které budou v blízké budoucnosti nezbytnou podmínkou úspěchu ČD Cargo, a.s., na dopravním trhu.

Pořízení interoperabilních lokomotiv bude důležitým krokem především ve vztahu ke kombinované dopravě, jejíž nárůst je prognózován. Nejedná se pouze o rozvoj maritimních přeprav, ale především o rozvoj kontinentální kombinované dopravy, včetně získání většího podílu na tranzitních přepravách Asie/Rusko – Evropa. Za perspektivní považujeme rovněž přepravy silničních návěsů. Proto ve spolupráci s dalšími subjekty připravujeme zavedení nových linek, které by mimo jiné mohly přispět k odlehčení dopravy při rekonstrukci dálnice D1. V této souvislosti je rovněž uvažováno o zavedení linek Ro-La. Zde však budou limitující kapacity – vozové a infrastrukturní. Strategická spolupráce se silničními dopravci by měla zajistit obchodní kontrolu i nad přepravami, po železnici dosud nerealizovatelnými.

V rámci zvýšení efektivity nabízených služeb se společnost zaměří na optimalizaci interních procesů s cílem zvýšení produktivity a konkurenceschopnosti ČD Cargo, a.s., na přepravním trhu. S těmito kroky úzce souvisí i udržení a další rozvoj segmentu jednotlivých vozových zásilek mimo jiné prohlubováním spolupráce s dalšími dopravci uvnitř aliance Xrail, která byla přímo za tímto účelem založena. Pro rok 2012 byl připraven plán rozvoje, který v rámci ČD Cargo, a.s., počítá s navýšením počtu sledovaných relací o téměř 200 %. Další samostatnou problematikou řešenou organizací Xrail je tzv. místenkování/rezervace přepravní kapacity v nákladních

vlacích. ČD Cargo, a.s., vyvíjí vlastní systém s předpokladem spuštění do konce roku 2014 v rámci nového IT systému PROBIS. Xrail si pak klade za cíl vytvořit tzv. centrální část, která by zprostředkovala kooperaci mezi partnery.

K vybraným obchodním případům bude společnost přistupovat formou projektového řízení. Zaměří se rovněž na akcentaci zákaznického přístupu a výraznou podporu prodeje, včetně implementace nové struktury úseku obchodu. V maximální míře musíme vyhovět specifickým technologickým požadavkům zákazníků (posílení konkurenceschopnosti) za současného udržení maximální profitability přeprav pro ČD Cargo, a.s. Výzvou zůstává naplnění skladovací haly v Lovosicích.

Naše vize: Vybudování silného nadnárodního dopravce

11 Základní kapitál

Výše upsaného základního kapitálu

Společnost vykazuje k datu účetní závěrky 31. 12. 2011 základní kapitál ve výši 8 494 000 tis. Kč, který byl splacen ve výši 100 %.

Složení akcionářů

JEDINÝ AKCIONÁŘ:

České dráhy, a.s.
Praha 1, nábreží L. Svobody 1222, 110 15
Identifikační číslo: 709 94 226

12 Zprávy dozorčí rady, správní rady a výboru pro audit společnosti

Zpráva dozorčí rady

Dozorčí rada společnosti ČD Cargo, a.s., se sešla v průběhu roku 2011 na osmi zasedáních a na všech byla usnášeníschopná.

Dozorčí rada vykonávala svoji působnost a plnila své úkoly v souladu s právními předpisy, Stanovami ČD Cargo, a.s., v souladu se svým jednacím řádem a platnými smluvními ujednáními. Dohlížela na výkon působnosti představenstva při uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti. Představenstvo ČD Cargo, a.s., poskytovalo dozorčí radě pro výkon kontrolní činnosti předepsané či požadované informace a podklady. Předseda představenstva spolu s dalšími členy představenstva se pravidelně zúčastňovali všech zasedání a průběžně dozorčí radu informovali zejména o podnikatelských aktivitách a výsledcích hospodaření.

Dozorčí rada věnovala důkladnou pozornost projednání, resp. přezkoumání významných podnikatelských dokumentů, zejména Účetní závěrce společnosti ČD Cargo, a.s., za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010 s výrokem auditora a zprávou Výboru pro audit ČD Cargo, a.s., k účetní závěrce s výrokem auditora, Individuální účetní závěrce společnosti ČD Cargo, a.s., v souladu IFRS ve znění přijatém EU, za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010, s výrokem auditora a Zprávou Výboru pro audit ČD Cargo, a.s., k Individuální účetní závěrce společnosti ČD Cargo, a.s., v souladu IFRS ve znění přijatém EU, za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010, s výrokem auditora, Návrhu na vypořádání hospodářského výsledku ČD Cargo, a.s., za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010, Zprávě představenstva o podnikatelské činnosti společnosti ČD Cargo, a.s., a stavu jejího majetku za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010 a Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010.

Dozorčí rada také projednávala a posuzovala žádosti představenstva ČD Cargo, a.s., o udělení předchozího souhlasu k určeným právním úkonům. Předchozí souhlas byl Dozorčí radou ČD Cargo, a.s., udělen vždy po předchozím vyjádření Správní rady ČD Cargo, a.s.

Dozorčí rada na svém 34. zasedání projednala dokumenty „Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti ČD Cargo, a.s., a stavu jejího majetku za období 1. 1. 2011–31. 12. 2011“, „Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za období 1. 1. 2011–31. 12. 2011 se zprávou auditora“ a přezkoumala dokumenty „Účetní závěrka společnosti ČD Cargo, a.s., za období 1. 1. 2011–31. 12. 2011, s výrokem auditora

a Zprávou Výboru pro audit ČD Cargo, a.s., k účetní závěrce s výrokem auditora“ a „Návrh na vypořádání hospodářského výsledku ČD Cargo, a.s., za období 1. 1. 2011–31. 12. 2011“. Jedinému akcionáři, společnosti České dráhy, a.s., v působnosti valné hromady společnosti ČD Cargo, a.s., doporučila příslušné citované dokumenty ke schválení.

V Praze dne 16. 4. 2012

Ing. Petr Žaluda
předseda dozorčí rady



Zpráva správní rady

Správní rada společnosti ČD Cargo, a.s., vykonávala v průběhu roku 2011 působnost poradního a iniciativního orgánu společnosti. Dle Stanov ČD Cargo, a.s., je Správní rada ČD Cargo, a.s., orgánem společnosti, složeným ze tří členů, kteří jsou voleni jediným akcionářem České dráhy, a.s., v působnosti Valné hromady ČD Cargo, a.s., na návrh České republiky – Ministerstva dopravy.

Správní rada ČD Cargo, a.s., realizovala v roce 2011 pět řádných zasedání a v lednu 2011 také rozhodnutí mimo zasedání formou per rollam, v rámci kterých poskytovala orgánům společnosti odborná stanoviska, vyjádření, podněty a doporučení. Projednávala a vyjadřovala se také k významným podnikatelským dokumentům a návrhům předkládaným představenstvem společnosti. Pravidelně poskytovala svá vyjádření Dozorčí radě ČD Cargo, a.s., když představenstvo společnosti žádalo dozorčí radu o udělení předchozího souhlasu.

Správní rada ČD Cargo, a.s., konstatuje, že měla vytvořeny veškeré potřebné podmínky pro řádný výkon své činnosti. Předseda představenstva spolu s dalšími členy představenstva se pravidelně zúčastňovali všech zasedání správní rady a průběžně poskytovali správní radě potřebné informace a podklady.

V Praze dne 5. 4. 2012

Mgr. Vít Veselý
předseda správní rady



Zpráva výboru pro audit

Výbor pro audit ČD Cargo, a.s., vykonával svoji působnost a plnil veškeré své povinnosti v souladu s právními předpisy, Stanovami akciové společnosti ČD Cargo, a.s., se svým jednacím řádem a platnými smluvními ujednáními. Soustavně monitoroval postup sestavování účetní závěrky společnosti ČD Cargo, a.s., proces jejího auditu, resp. předauditu a souvisejících dokumentů za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010, 1. 1. 2011–30. 9. 2011 a 1. 1. 2011–31. 12. 2011.

Výbor pro audit byl zástupci společnosti ČD Cargo, a.s., řádně a včas seznámen s relevantními informacemi a materiály souvisejícími s jednotlivými kroky sestavování účetní závěrky společnosti ČD Cargo, a.s., jak podle českých předpisů, tak v souladu s IFRS ve znění přijatém EU, Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010 a 1. 1. 2011–31. 12. 2011 i přípravy Výroční zprávy ČD Cargo, a.s., za rok 2010.

Výbor pro audit také posuzoval nestrannost a nezávislost auditora účetní závěrky společnosti – společnosti Deloitte Audit, s.r.o., projednával a komunikoval s ním vybrané účetní informace, vydaná prohlášení a sdělení dle právních předpisů. V rámci výkonu své působnosti výbor pro audit při sestavování a povinném auditu účetní závěrky a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami a souvisejících činnostech neshledal nedostatky či porušení právních předpisů nebo stanov společnosti ze strany společnosti ani ze strany auditora.

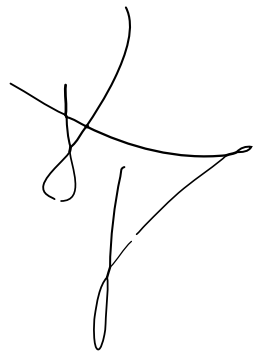
Vzhledem k výše uvedeným skutečnostem a po projednání návrhu výroku auditora k účetní závěrce a k obsahu návrhu zprávy auditora ke zprávě o vztazích, doporučil výbor pro audit orgánům společnosti ČD Cargo, a.s., účetní závěrku s výrokem auditora a zprávu o vztazích za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010 i za období 1. 1. 2011–31. 12. 2011 se zprávou auditora k projednání a jedinému akcionáři při výkonu působnosti valné hromady ke schválení. Projednal Zprávu auditora o Výroční zprávě ČD Cargo, a.s., za rok 2010. K projednání dalším orgánům společnosti a jedinému akcionáři při výkonu působnosti valné hromady ke schválení doporučil také individuální účetní závěrku společnosti ČD Cargo, a.s., v souladu s IFRS ve znění přijatém EU za období 1. 1. 2010–31. 12. 2010.

Výbor pro audit sledoval také integritu finančních informací poskytovaných společností a systémy interní kontroly a řízení rizik ve společnosti. Projednal Zprávu o provádění vnitřní kontroly a vnitřního auditu ve společnosti ČD Cargo, a.s. Oddělení interního auditu začalo v závěru roku 2011 plnit některé úkoly přímo podle zadání výboru pro audit.

Na základě výše uvedených skutečností Výbor pro audit ČD Cargo, a.s., konstatuje, že plnil povinnosti vyplývající z právních předpisů, zejména ze zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ze dne 26. 3. 2009 a Stanov společnosti ČD Cargo, a.s., v platném znění.

V Praze dne 20. 3. 2012

Mgr. Oldřich Vojíř, Ph.D.
předseda výboru pro audit





13 Zprávy nezávislého auditora

Pro akcionáře společnosti ČD Cargo, a.s.

Se sídlem: Praha 7 - Holešovice, Jankovcova 1569/2c, PSČ 170 00
Identifikační číslo: 281 96 678

ZPRÁVA O ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Na základě provedení auditu jsme dne 21. března 2012 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole 14, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČD Cargo, a.s., zahrnující rozvahu k 31. prosinci 2011, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorové postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému

účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ČD Cargo, a.s., k 31. prosinci 2011 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Zdůraznění skutečností

Upozorňujeme na skutečnosti uvedené v bodě 4. 10. přílohy účetní závěrky. Společnost k 31. 12. 2011 vykazuje rezervy ve výši 767 milionů Kč, z nichž podstatná část se vztahuje k soudním sporům v obchodní činnosti. Na základě subjektivního odhadu možných dodatečných nákladů v těchto oblastech společnost vytvořila rezervy. Výsledek těchto sporů a jednání k datu vydání zprávy auditora není znám. Tato skutečnost nepředstavuje výhradu."

ZPRÁVA O ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH

Na základě ověření věcné správnosti jsme dne 21. března 2012 vydali ke zprávě o vztazích, která je součástí této výroční zprávy v kapitole 16, zprávu následujícího znění:

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti ČD Cargo, a.s., za rok končící k 31. prosinci 2011. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedení ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

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

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti ČD Cargo, a.s., za rok končící k 31. prosinci 2011 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti."

ZPRÁVA O VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti k 31. prosinci 2011 s účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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

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

V Praze dne 25. května 2012

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

Statutární auditor:
Václav Loubek
oprávnění č. 2037



14 Účetní závěrka ČD Cargo, a.s.

Účetní závěrka společnosti ČD Cargo, a.s. za období 1. 1. 2011–31. 12. 2011

Název společnosti: ČD Cargo, a.s.
Sídlo: Praha 7, Holešovice, Jankovcova 1569/2c, 170 00
Právní forma: akciová společnost
IČ: 281 96 678

SOUČÁSTI DOKUMENTU JSOU:

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Přehled o změnách vlastního kapitálu
- Přehled o peněžních tocích
- Příloha k účetní závěrci

V Praze dne 21. 3. 2012

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY:

Ing. Gustav Slamečka, MBA
předseda představenstva



V kapitole „Účetní závěrka společnosti ČD Cargo, a.s.“ je zachováno číslování samostatně vydaného a schváleného dokumentu. Nenavazuje tedy na číslování ostatních kapitol Výroční zprávy ČD Cargo, a.s., za rok 2011.

■ Rozvaha v plném rozsahu

K 31. 12. 2011 / (VTISÍCÍCH KČ)			31. 12. 2011	31. 12. 2010
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
AKTIVA CELKEM	31 319 808	15 655 843	15 663 965	15 652 478
B. Dlouhodobý majetek	28 533 121	15 576 251	12 956 870	13 045 166
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	551 132	304 498	246 634	247 251
B.I.1. Zřizovací výdaje	28 492	21 369	7 123	12 821
B.I.3. Software	346 165	211 333	134 832	124 328
B.I.4. Ocenitelná práva	134 481	71 796	62 685	68 202
B.I.7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	41 994		41 994	41 900
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	27 820 393	15 271 753	12 548 640	12 662 707
B.II.1. Pozemky	81 240		81 240	81 240
B.II.2. Stavby	1 236 291	584 375	651 916	599 506
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	20 542 774	13 156 127	7 386 647	7 189 350
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	48		48	48
B.II.7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	109 229		109 229	95 182
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	239 400	3 700	235 700	239 427
B.II.9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	5 611 411	1 527 551	4 083 860	4 457 954
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	161 596		161 596	135 208
B.III.1. Podíly - ovládaná osoba	102 344		102 344	85 264
B.III.2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	43 202		43 202	31 543
B.III.4. Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	12 661		12 661	18 064
B.III.5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	3 389		3 389	337
C. Oběžná aktiva	2 439 525	79 592	2 359 933	2 271 806
C.I. Zásoby	127 729		127 729	118 981
C.I.1. Materiál	127 729		127 729	118 981
C.II. Dlouhodobé pohledávky	9 695		9 695	10 724
C.II.3. Pohledávky - podstatný vliv	6 578		6 578	10 098
C.II.5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	141		141	626
C.II.7. Jiné pohledávky	2 976		2 976	
C.III. Krátkodobé pohledávky	2 209 576	79 592	2 129 984	1 905 607
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	1 684 353	79 592	1 604 761	1 394 081
C.III.3. Pohledávky - podstatný vliv	8 602		8 602	13 087
C.III.6. Stát - daňové pohledávky	139 366		139 366	69 932
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	98 914		98 914	60 116
C.III.8. Dohadné účty aktivní	264 378		264 378	299 894
C.III.9. Jiné pohledávky	13 963		13 963	68 497
C.IV. Krátkodobý finanční majetek	92 525		92 525	236 494
C.IV.1. Peníze	2 164		2 164	2 376
C.IV.2. Účty v bankách	90 361		90 361	234 118
D. I. Časové rozlišení	347 162		347 162	335 506
D.I.1. Náklady příštích období	341 088		341 088	333 444
D.I.3. Příjmy příštích období	6 074		6 074	2 062

K 31. 12. 2011 / (VTISÍCÍCH KČ)			31.12.2011	31.12.2010
	PASIVA CELKEM		15 663 965	15 652 478
A. Vlastní kapitál			8 008 958	7 966 756
A.I. Základní kapitál			8 494 000	8 494 000
A.I.1. Základní kapitál			8 494 000	8 494 000
A.II. Kapitálové fondy			166 175	26 142
A.II.1. Emisní ážio			138 540	138 540
A.II.3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků			27 635	-112 398
A.III. Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku			178 715	204 110
A.III.1. Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond			60 653	60 653
A.III.2. Statutární a ostatní fondy			118 062	143 457
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let			-757 496	-330 383
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let			97 331	97 331
A.IV.2. Neuhrazená ztráta minulých let			-854 827	-427 714
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)			-72 436	-427 113
B. Cizí zdroje			7 594 274	7 618 767
B.I. Rezervy			767 882	293 945
B.I.4. Ostatní rezervy			767 882	293 945
B.II. Dlouhodobé závazky			3 106 369	1 603 952
B.II.5. Dlouhodobé přijaté zálohy			41 915	89 957
B.II.6. Vydané dluhopisy			2 000 000	
B.II.9. Jiné závazky			541 857	1 092 116
B.II.10. Odložený daňový závazek			522 597	421 879
B.III. Krátkodobé závazky			3 370 314	3 495 496
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů			1 837 632	2 532 439
B.III.5. Závazky k zaměstnancům			258 031	292 536
B.III.6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění			118 933	125 232
B.III.7. Stát - daňové závazky a dotace			34 999	42 685
B.III.8. Krátkodobé přijaté zálohy			56 236	78 737
B.III.10. Dohadné účty pasivní			325 274	276 522
B.III.11. Jiné závazky			739 209	147 345
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci			349 709	2 225 374
B.IV.2. Krátkodobé bankovní úvěry			349 709	1 412 257
B.IV.3. Krátkodobé finanční výpomoci				813 117
C. I. Časové rozlišení			60 733	66 955
C.I.1. Výdaje příštích období			58 631	63 479
C.I.2. Výnosy příštích období			2 102	3 476

■ Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění

K 31. 12. 2011 / (VTISÍCÍCH KČ)		Období do 31. 12. 2011	Období do 31. 12. 2010
II.	Výkony	14 527 818	14 217 379
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	14 404 017	14 120 917
II.3.	Aktivace	123 801	96 462
B.	Výkonová spotřeba	8 281 310	8 490 582
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	2 375 022	2 455 615
B.2.	Služby	5 906 288	6 034 967
+	Přidaná hodnota	6 246 508	5 726 797
C.	Osobní náklady	4 431 519	4 706 577
C.1.	Mzdové náklady	3 169 458	3 416 479
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	15 908	6 839
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 052 450	1 082 204
C.4.	Sociální náklady	193 703	201 055
D.	Daně a poplatky	9 620	2 806
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 218 100	1 110 894
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	33 998	311 211
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	16 335	291 158
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	17 663	20 053
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	17 893	192 440
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	4 480	181 659
F.2.	Prodaný materiál	13 413	10 781
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	342 520	262 995
IV.	Ostatní provozní výnosy	183 524	276 249
H.	Ostatní provozní náklady	130 833	163 384
°	Provozní výsledek hospodaření	313 545	-124 839
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	15 850	4 886
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	15 850	4 886
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	105 109	8 550
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	176 546	216 972
X.	Výnosové úroky	1 868	3 217
N.	Nákladové úroky	57 787	48 820
XI.	Ostatní finanční výnosy	173 636	162 146
O.	Ostatní finanční náklady	149 522	206 260
°	Finanční výsledek hospodaření	-87 392	-293 253
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	124 304	9 021
Q 1.	- splatná	3 720	-2 054
Q 2.	- odložená	120 584	11 075
°°	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	101 849	-427 113
R.	Mimořádné náklady	215 166	
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	-40 881	
S.2.	- odložená	-40 881	
°	Mimořádný výsledek hospodaření	-174 285	
°°°	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-72 436	-427 113
°°°°	Výsledek hospodaření před zdaněním	10 987	-418 092

■ Přehled o změnách vlastního kapitálu

K 31. 12. 2011 / (VTISÍCÍCH KČ)	ZÁKLADNÍ KAPITÁL	KAPITÁLOVÉ FONDY	STATUTÁRNÍ A OSTATNÍ FONDY	ZÁKONNÝ REZERVNÍ FOND	NEROZDĚLENÝ ZISK MINULÝCH LET	NEUHRAZENÁ ZTRÁTA MINULÝCH LET	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31. 12. 2009	8 800 000	-484 634	184 660	60 653	97 331		-427 714	8 230 296
Rozdělení výsledku hospodaření						-427 714	427 714	
Změna základního kapitálu	-306 000							-306 000
Změna ocenění finančního dlouhodobého majetku		13 486						13 486
Změna hodnoty zajišťovacích fin. derivátů		604 760						604 760
Změna odložené daně z finančních derivátů		-107 470						-107 470
Čerpání sociálního fondu			-41 203					-41 203
Výsledek hospodaření za běžné období							-427 113	-427 113
Stav k 31. 12. 2010	8 494 000	26 142	143 457	60 653	97 331	-427 714	-427 113	7 966 756
Rozdělení výsledku hospodaření						-427 113	427 113	
Změna ocenění finančního dlouhodobého majetku		28 740						28 740
Změna hodnoty zajišťovacích fin. derivátů		132 308						132 308
Změna odložené daně z finančních derivátů		-21 015						-21 015
Čerpání sociálního fondu			-25 395					-25 395
Výsledek hospodaření za běžné období							-72 436	-72 436
Stav k 31. 12. 2011	8 494 000	166 175	118 062	60 653	97 331	-854 827	-72 436	8 008 958

■ Přehled o peněžních tocích (Cash Flow)

OBDOBÍ KONČÍCÍ K 31. 12. 2011 / (VTISÍCÍCH KČ)		Období do 31. 12. 2011	Období do 31. 12. 2010
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	236 494	195 651
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	227 153	-418 092
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 578 711	1 366 627
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	1 218 100	1 110 894
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	341 520	262 996
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-11 855	-109 499
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-15 850	-4 886
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	55 919	45 603
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	-9 123	61 519
A.°	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	1 805 864	948 535
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-751 269	471 457
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-267 706	290 312
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-472 087	160 451
A.2.3.	Změna stavu zásob	-11 476	20 695
A.°°	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	1 054 595	1 419 992
A.3.	Vyplacené úroky	-57 787	-48 820
A.4.	Přijaté úroky	1 868	3 217
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	33 108	-46 116
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	15 850	4 886
A.°°°	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 047 634	1 333 160
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 432 749	-2 251 492
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	16 335	291 158
B.°°°	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-1 416 414	-1 960 334
Peněžní toky z finančních činností			
C.1.	Změna stavu závazků z financování	250 206	709 220
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-25 395	-41 203
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-25 395	-41 203
C.°°°	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	224 811	668 017
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-143 969	40 843
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	92 525	236 494

1. Obecné údaje

1.1. CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ČD Cargo, a.s. (dále jen „společnost“), vznikla zápisem do obchodního rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 12844, ke dni 1. 12. 2007 vložением části podniku společnosti České dráhy a.s.

Sídlem společnosti je Praha 7 – Holešovice, Jankovcova 1569/2c.

Společnost vykazovala k datu účetní závěrky 31. 12. 2011 základní kapitál ve výši 8 494 000 tis. Kč, který byl splacen ve výši 100%.

Jediným akcionářem společnosti je společnost České dráhy, a.s.

Společnost ČD Cargo, a.s., poskytuje železniční přepravu zboží s komplexem souvisejících služeb. Cílem společnosti je zlepšovat svou vedoucí pozici a být hybnou silou na trhu železniční nákladní dopravy v České republice i ve středoevropském regionu.

Hlavní podnikání – železniční přeprava zboží – se dělí podle druhu přepravy zboží na:

- vnitrostátní,
- vývozní,
- dovozní,
- tranzitní.

Na základě předchozího členění je vhodné s ohledem na kapacitní požadavky, nároky na dopravní prostředky, náročnost na provozní technologie či speciální péči se zásilkou, členit hlavní činnosti komoditně, tj. podle charakteru přepravovaného zboží:

- přeprava pevných paliv,
- přeprava rud, kovů a strojírenských výrobků,
- přeprava chemických výrobků a kapalných paliv,
- přeprava stavebnin,
- přeprava dřeva a papíru,
- přeprava potravin a zemědělských výrobků,
- kombinovaná přeprava - logistické řešení přepravy zásilek za využití intermodálních přepravních jednotek, zejména kontejnerů,
- automotive,
- přeprava ostatních nezařazených komodit.

K podpoře produktů hlavního podnikání slouží čtyři standardní produkty ostatního podnikání. Jsou orientovány na poskytování specifických činností realizovaných z procesního pohledu odděleně od hlavních produktů:

- provoz a přeprava neveřejných drah – vlečky,
- spediční a logistické služby - jde především o logistické řešení přepravy zásilek,
- pronájem a další hospodaření s hnacími vozidly,
- pronájem a další hospodaření s nákladními vozy.

V rámci jmenovaných produktů hlavního a ostatního podnikání standardně zajišťuje společnost ČD Cargo, a.s., služby i v oblastech:

- zastupování v celním řízení,
- provozování celních skladů,
- skladování zboží a manipulaci s nákladem,
- nákladní silniční motorová doprava,
- činnosti bezpečnostních poradců pro přepravu nebezpečných věcí.

V rámci své podnikatelské činnosti obsluhovalo ČD Cargo, a.s., v roli dopravce téměř 1 053 tarifních bodů s výpravním oprávněním pro přepravu vozových zásilek a 1 097 vleček.

Objemem dopravy se ČD Cargo, a.s., řadí mezi deset nejvýznamnějších železničních podniků v Evropě a v Evropské unii.

1.2. VZTAHY SE SŽDC

Náklady realizované ve vztahu ke společnosti Správa železniční dopravní cesty, s.o., představují v účetním období 2010 a 2011 zejména poplatky za přidělení kapacity a užití železniční dopravní cesty. Výše nákladů pro účetní období 2010 a 2011 je uvedena v bodech 4.19 a 4.20.

Výnosy společnosti představují zejména náhrady škod za výluky v železniční dopravě. Výše výnosů za účetní období 2010 a 2011 je uvedena v bodě 4.22.

K 31. 12. 2011 eviduje společnost pohledávky a závazky vůči Správě železniční dopravní cesty, s.o., jejichž celková čistá hodnota představuje v roce 2011 závazek v celkové výši 486 120 tis. Kč. V roce 2010 tato celková čistá hodnota pohledávek a závazku vůči Správě železniční dopravní cesty představovala závazek ve výši 540 318 tis. Kč (bez dohadných položek).

Společnost vede soudní spor se společností Správa železniční dopravní cesty, s.o., o ceně odebrané trakční energie během účetního období 2009. Tento spor nebyl k datu sestavení účetní závěrky za rok 2011 ukončen.

Společnost rovněž vede se společností Správa železniční dopravní cesty, s.o. soudní spor o způsobu vyrovnání z titulu náhrad škod způsobených výlukami SŽDC, s.o. Tento spor nebyl k datu sestavení účetní závěrky za rok 2011 ukončen.

1.3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Organizační strukturu tvoří oblasti přímo řízené předsedou představenstva nebo řediteli oblastí:

- Oblast obchodního ředitele,
- Oblast provozního ředitele,
- Oblast finančního ředitele.

Součástí organizační struktury jsou dále provozní jednotky a střediska oprav kolejových vozidel.

Vnitřní uspořádání společnosti (principy organizačního členění, organizační struktura, základní systém řízení a působnost jednotek organizační struktury včetně odpovědnosti a kompetence vedoucích zaměstnanců) upravuje Organizační řád společnosti ČD Cargo, a.s.

1.4. IDENTIFIKACE SKUPINY

Společnost je součástí konsolidačního celku Skupiny České dráhy. Skupina České dráhy poskytuje komplexní služby spojené s provozováním železniční nákladní a osobní dopravy a dále doplňkové a návazné činnosti, především v železničním výzkumu, zkušebnictví, telematice, ubytovacích a stravovacích službách. České dráhy, a.s., jsou největším českým železničním dopravcem s dlouholetou tradicí a smluvním provozovatelem převážně většiny železničních tratí v ČR. Skupinu České dráhy vlastní stát Česká republika.

1.5. ORGÁNY SPOLEČNOSTI

Stoprocentním vlastníkem společnosti jsou České dráhy, a.s., které vykonávají jako jediný akcionář působnost valné hromady, nejvyššího orgánu společnosti. Statutárním orgánem společnosti je čtyřčlenné představenstvo, kontrolním orgánem je šestičlenná dozorčí rada. Poradním a iniciativním orgánem společnosti je tříčlenná správní rada, jejíž členové jsou voleni valnou hromadou na návrh České republiky – Ministerstva dopravy. Ve společnosti je zřízen tříčlenný výbor pro audit, jehož členové byli jmenováni jediným akcionářem.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2011:**Představenstvo ČD Cargo, a.s.**

- Ing. Gustav Slamečka, MBA, předseda představenstva,
- Ing. Jan Vlasák, člen představenstva,
- PhDr. Jiří Špička, člen představenstva,
- Sonny Sonnberger, člen představenstva.

Dne 7. 6. 2011 s účinností ke dni 8. 6. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady rozhodla o jmenování Ing. Gustava Slamečky, MBA, do funkce člena Představenstva ČD Cargo, a.s.

Dne 21. 6. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady rozhodla o odvolání Ing. Jiřího Vodičky, Ph.D., z funkce předsedy a člena Představenstva ČD Cargo, a.s., s účinností ke dni 21. 6. 2011 a o jmenování Ing. Jana Vlasáka do funkce člena Představenstva ČD Cargo, a.s., s účinností ke dni 21. 6. 2011.

Na mimořádném zasedání Představenstva ČD Cargo, a.s., dne 22. 6. 2011 byl předsedou představenstva společnosti s účinností od 23. 6. 2011 zvolen Ing. Gustav Slamečka, MBA.

Dne 23. 8. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady odvolala z funkce člena Představenstva ČD Cargo, a.s., Ing. Milana Matzenauera a zvolila do funkce člena Představenstva ČD Cargo, a.s., p. Sonnyho Sonnbergera.

Dozorčí rada ČD Cargo, a.s.

- Ing. Petr Žaluda, předseda dozorčí rady,
- Radek Nekola, člen dozorčí rady,
- Jindřich Nohal, člen dozorčí rady,
- MUDr. Milan Špaček, člen dozorčí rady,
- Ing. Miroslav Zámečník, člen dozorčí rady,
- Zdeněk Prosek, člen dozorčí rady.

Dne 23. 8. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady odvolala z funkce člena Dozorčí rady ČD Cargo, a.s., Ing. Michala Nebeského a zvolila do funkce člena Dozorčí rady ČD Cargo, a.s., p. Zdeňka Proseka.

Správní rada ČD Cargo, a.s.

- Ing. Jiří Franc, MBA, člen správní rady,
- Mgr. Jakub Kopřiva, člen správní rady,
- Mgr. Vít Veselý, člen správní rady.

Předseda a člen Správní rady ČD Cargo, a.s., Mgr. Martin Sýkora písemným oznámením Správní radě ČD Cargo, a.s., ze dne 16. 5. 2011 rezignoval na funkci předsedy a člena správní rady. Správní rada ČD Cargo, a.s., na 22. zasedání dne 2. 6. 2011 svým usnesením č. 142/2011 toto oznámení o rezignaci Mgr. Martina Sýkory z funkce předsedy a člena Správní rady ČD Cargo, a.s., projednala a vzala na vědomí.

Dne 13. 12. 2011 společnost České dráhy, a.s., jako jediný akcionář společnosti ČD Cargo, a.s., při výkonu působnosti valné hromady zvolila na návrh České republiky – Ministerstva dopravy do funkce člena Správní rady ČD Cargo, a.s., Mgr. Víta Veselého.

Výbor pro audit ČD Cargo, a.s.

- Mgr. Oldřich Vojíš, Ph.D., předseda výboru pro audit,
- Ing. Miroslav Zámečník, člen výboru pro audit,
- Ing. Libor Joukl, člen výboru pro audit.

Během předmětného období v tomto orgánu společnosti nenastaly žádné změny.

2. Účetní metody a obecné účetní zásady

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

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především požadavek na věrný a poctivý obraz o majetku, závazcích, vlastním kapitálu, o nákladech a výnosech a výsledku hospodaření, oceňování majetku historickými cenami s výjimkou některých oblastí, jež jsou popsány v kapitole 3.4., zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v účetní závěrce jsou uváděny v tisících korun českých (tis. Kč), není-li uvedeno jinak.

2.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Výkazy společnosti k datu 31. 12. 2011 jsou připraveny takto:

- Rozvaha obsahuje údaje k 31. 12. 2011 a srovnatelné údaje k 31. 12. 2010,
- Výkaz zisku a ztrát obsahuje údaje za období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 a srovnatelné údaje za období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010,
- Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje údaje k 31. 12. 2011 a srovnatelné údaje k 31. 12. 2010, resp. k 31. 12. 2009,
- Přehled o peněžních tocích obsahuje údaje za období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 a srovnatelné údaje za období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010.

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 v jednotlivém případě vyšší než 40 000 Kč (hmotný majetek kromě pozemků, staveb a budov). Pozemky, budovy a stavby jsou považovány za dlouhodobý majetek bez ohledu na jejich ocenění.

V případě majetku, o kterém pojednává zákon č. 16/1993 Sb., o dani silniční, ve znění pozdějších předpisů, se majetkem rozumí také majetek, jehož pořizovací cena je nižší než 40 000 Kč.

Pozemky nabyté do roku 1992 a vložené v rámci nepeněžitého vkladu jsou oceněny dle vyhlášky ministerstva financí cenou obecně platnou v době nabytí majetku. Pozemky nabyté po vzniku společnosti jsou oceněny v pořizovacích cenách.

Ostatní dlouhodobý hmotný majetek je oceněn v pořizovacích cenách. Součástí pořizovací ceny jsou úroky z úvěrů poskytnutých pro financování pořízení majetku do doby jeho zařazení do užívání a ostatní náklady spojené s jeho pořízením.

Hmotný majetek pořízený vlastní činností je oceněn vlastními náklady, zahrnujícími přímé náklady a podíl režijních nákladů.

Hmotný majetek s pořizovací cenou od 500 Kč do 40 000 Kč je v okamžiku pořízení účtován do nákladů a dále evidován v operativní evidenci. Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

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

Závazky související s finančním nebo operativním leasingem nejsou, v souladu s platnými účetními předpisy, v rozvaze zaznamenány.

Náklady vynaložené v souvislosti s finančním a operativním leasingem jsou účtovány do období, se kterými věcně a časově souvisejí.

Dlouhodobý majetek je odepisován lineárně po dobu jeho předpokládané ekonomické životnosti. Délka předpokládané ekonomické životnosti nejvýznamnějších skupin majetku je následující:

	METODA ODPISOVÁNÍ	POČET LET / %
Budovy	lineárně	20–50 / 5–2 %
Stavby	lineárně	20–50 / 5–2 %
Lokomotivy (část vozů bez komponent)	lineárně	20–25 / 5–4 %
Nákladní vozy (část vozů bez komponent)	lineárně	30 / 3,33%
Stroje a zařízení	lineárně	8–20 / 12,5–5 %

U nákladních vozů, u kterých je provedena modernizace, je životnost stanovena na 20 let od data provedení modernizace.

Komponenty

Komponenty jsou opravy, které odpovídají definici kontroly výskytu závad uvedené ve vyhlášce č. 500/2002 Sb., § 56a, odst. 2 a naplňují tak definici komponenty (komponentou je dle č. 500/2002 Sb., § 56a, odst. 2 kontrola výskytu závad, u které je výše ocenění významné v poměru k výši ocenění celého majetku nebo souboru majetku a jehož doba použitelnosti se významně liší od doby použitelnosti majetku nebo souboru majetku).

Odpisy komponent

V souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb., § 56a, odst. 3, resp. odst. 5 společnost odepisuje komponentu v průběhu používání samostatně od ostatních komponent a od zbylé části majetku nebo souboru majetku.

Společnost stanovila pro komponenty odpisový plán. U nákladních vozů odpisový plán odpovídá frekvenci technických kontrol. Doba odepisování komponent u nákladních vozů je následující:

- | | |
|---|--------|
| • nákladní vozy s rychlostí do 120 km/hod | 2 roky |
| • nákladní vozy s rychlostí do 100 km/hod | 6 let |
| • nákladní vozy s krátkými závěsy pružnic | 4 roky |

U hnacích vozidel, kde frekvence oprav je závislá na počtu ujetých km, byla průměrná doba odepisování stanovena odborným odhadem specialistů odboru údržby a oprav kolejových vozidel, a to pro každou řadu hnacích vozidel. Průměrná doba odepisování se u vyvazovacích oprav pohybuje od 4–12 let, u hlavních oprav pak 8–24 let. Provedení komponentní opravy prodlužuje životnost majetku do data ukončení odepisování komponenty, byla-li původně stanovená životnost nižší.

K datu účetní závěrky jsou k dlouhodobému majetku tvořeny opravné položky na základě individuálního posouzení reálného stavu jednotlivých položek nebo skupin majetku.

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) nebo záporný (pasivní) rozdíl mezi oceněním podniku nebo jeho části nabytého vkladem a souhrnem ocenění jeho jednotlivých složek majetku v účetnictví vkladem účetní jednotky sníženým o převzaté závazky. Aktivní oceňovací rozdíl k nabytému majetku se odpisuje do nákladů rovnoměrně 180 měsíců od nabytí podniku nebo jeho části, nebo od rozhodného dne přeměny.

3.2. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 60 000 Kč.

Dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn v pořizovacích cenách. Nehmotný majetek s pořizovací cenou do 60 000 Kč je v okamžiku pořízení účtován do nákladů a dále evidován v operativní evidenci. Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	METODA ODPISOVÁNÍ	POČET LET / %
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	lineárně	3 / 33,3 %
Software	lineárně	5–8 /12, 5–30 %
Ocenitelná práva	lineárně	6 / 16,7 %
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	lineárně	6 / 16,7 %

3.2.1. Zřizovací výdaje

Na účet zřizovacích výdajů jsou účtovány náklady související se založením společnosti aktivované do dne vzniku společnosti. Zřizovací výdaje budou v souladu s § 65a obchodního zákoníku odepsány nejpozději v průběhu 5 let od vzniku společnosti.

3.2.2. Patenty a ochranné známky

Patenty a ochranné známky jsou při prvotním zaúčtování oceněny cenou pořízení a odpisovány lineárně po dobu své odhadované životnosti.

3.3. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména půjčky s dobou splatnosti delší než jeden rok, dále majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dlužné cenné papíry se splatností nad 1 rok držené do splatnosti.

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.

K datu pořízení cenných papírů a majetkových účastí je tento dlouhodobý finanční majetek společností klasifikován dle povahy jako podíly v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným

vlivem nebo dlužné cenné papíry držené do splatnosti nebo realizovatelné cenné papíry a podíly.

Podíly ve společnostech, jejichž finanční toky a provozní procesy může společnost řídit s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako podíly v ovládaných a řízených osobách.

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.

Podíly v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem jsou k datu účetní závěrky oceněny metodou ekvivalence. Hodnota podílu je k datu účetní závěrky upravována na hodnotu odpovídající míře účasti společnosti na vlastním kapitálu v dceřině nebo přidružené společnosti.

Ostatní dlouhodobý finanční majetek je oceněn v pořizovacích cenách snížených o případné opravné položky.

3.4. DERIVÁTY

Společnost člení deriváty na deriváty k obchodování a deriváty zajišťovací. Jako zajišťovací deriváty jsou společností považovány deriváty, u nichž jsou splněny následující podmínky:

- na počátku zajištění bylo rozhodnuto o zajišťovaných položkách, nástrojích použitých k zajištění, rizicích, která jsou předmětem zajištění a o způsobu výpočtu a doložení efektivnosti zajištění, zajišťovací vztah je formálně zdokumentován,
- zajištění je vysoce účinné (tj. v rozmezí od 80 % do 125 %),
- efektivita zajištění je spolehlivě měřitelná a je průběžně posuzována.

Deriváty, které výše uvedené podmínky pro zajišťovací deriváty nesplňují, jsou společností klasifikovány jako deriváty k obchodování.

K datu účetní závěrky jsou deriváty oceněny v reálné hodnotě. Pro stanovení reálné hodnoty byl použit kvalifikovaný výpočet.

Reálná hodnota finančních derivátů se stanovuje jako současná hodnota očekávaných peněžních toků plynoucích z těchto transakcí. Pro stanovení současné hodnoty se používají obvyklé, na trhu akceptované modely. Do těchto oceňovacích modelů jsou pak dosazeny parametry zjištěné na aktivním trhu jako devizové kursy, výnosové křivky, volatility příslušných finančních nástrojů, atd.

Změna v reálné hodnotě u derivátů k obchodování je účtována jako náklad, příp. výnos z derivátových operací.

Pro zajišťovací deriváty se používají účetní metody podle typu zajišťovacího vztahu. Společnost používá metodu zajištění peněžních toků.

Zajištěním peněžních toků se rozumí zajištění změn peněžních toků, které jsou důsledkem konkrétního rizika souvisejícího s právně vynutitelnou smlouvou, očekávanou budoucí transakcí, se skupinami aktiv, skupinami závazků, právně vynutitelnými smlouvami či očekávanými budoucími transakcemi s obdobnými charakteristikami, u nichž je předmětem zajištění stejný druh a kategorie rizika.

Zisky nebo ztráty vzniklé po dobu trvání zajištění ze změn reálných hodnot zajišťovacích derivátů sjednaných v rámci zajištění peněžních toků, které odpovídají zajištěným rizikům, jsou ponechány v rozvaze. Do nákladů

nebo výnosů jsou zúčtovávány ve stejných obdobích, kdy jsou zúčtovávány náklady nebo výnosy spojené se zajišťovanými nástroji. V případě, že k tomu dojde před splatností derivátu, je tento derivát interně klasifikován jako derivát zajišťující reálnou hodnotu. Zisky nebo ztráty vzniklé ze změn reálných hodnot zajišťovacích derivátů sjednaných v rámci zajištění peněžních toků, které odpovídají nezajištěným rizikům, jsou zúčtovány v okamžiku ocenění do nákladů nebo výnosů z derivátových operací.

3.5. ZÁSObY

Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách, které zahrnují i ostatní náklady spojené s jejich pořízením, jako např. dopravné, celní poplatky a ostatní vedlejší pořizovací náklady.

Zásoby vytvořené ve vlastní režii jsou oceňovány ve vlastních nákladech zahrnujících přímé náklady a podíl režijních nákladů.

Výdaje zásob ze skladu jsou účtovány cenami zjištěnými váženým aritmetickým průměrem.

Zásoby nalezené v průběhu inventarizace a dříve nezahrnuté v účetnictví, zásoby vzniklé ve formě přebytečného materiálu z likvidace či oprav dlouhodobého majetku nebo případné dary jsou oceněny reprodukční pořizovací cenou.

K datu účetní závěrky jsou na základě inventarizace k zásobám vytvářeny opravné položky. Pro každý druh zásob je stanoveno procento, které vyjadřuje odhadované přechodné snížení hodnoty v důsledku pravděpodobnosti, že tyto zásoby nebudou použity pro vlastní potřebu společnosti nebo budou prodány za cenu nižší než pořizovací.

3.6. POHLEDÁVKY

Pohledávky jsou účtovány při vzniku v nominální hodnotě. Pohledávky nabyté postoupením jsou účtovány pořizovací cenou.

Pohledávky splatné do 1 roku od data účetní závěrky jsou vykázány jako krátkodobé. Ostatní pohledávky jsou vykázány jako dlouhodobé.

K datu účetní závěrky jsou vytvořeny opravné položky v závislosti na předpokládané dobytosti pohledávek na základě individuálního posouzení pohledávky.

3.7. ZÁVazKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ

Závazky jsou účtovány při vzniku v nominální hodnotě. Závazky nabyté převzetím jsou účtovány pořizovací cenou.

Závazky splatné do 1 roku od data účetní závěrky jsou vykázány jako krátkodobé. Ostatní závazky jsou vykázány jako dlouhodobé.

3.8. ÚVĚRY

Úvěry jsou účtovány v nominální hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky. Výpůjční náklady z úvěrů související s pořízením, výstavbou nebo výrobou dlouhodobého majetku a naběhlé do doby jeho zařazení jsou kapitalizovány jako součást pořizovací ceny takového majetku. Veškeré ostatní výpůjční náklady jsou zaúčtovány do výkazu zisku a ztráty v období, v němž vznikají.

3.9. VLASTNÍ KAPITÁL

K datu vzniku společnosti dne 1. 12. 2007 byla předmětem vkladu do společnosti část podniku České dráhy, (soubor hmotných, nehmotných a osobních složek podnikání společnosti, sloužící k provozování nákladní železniční dopravy) v hodnotách přeceněných znalcem. Hodnota tohoto majetku uvedená v zakladatelské listině ke dni založení společnosti byla vykázána jako základní kapitál a emisní ážio společnosti.

Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků jsou tvořeny zejména reálnou hodnotou zajišťovacích derivátů a hodnotou přecenění dlouhodobého finančního majetku metodou ekvivalence.

Společnost tvoří sociální fond. Jeho tvorba a čerpání jsou upraveny vnitřními předpisy společnosti.

3.10. REZERVY

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka nebo datum, k němuž vzniknou.

Rezerva na pravděpodobný dopad soudních sporů je tvořena na základě odhadu předpokládaných výsledků současných soudních sporů.

Rezerva na nevybranou dovolenou je stanovena kvalifikovaným odhadem ve výši odhadovaných budoucích peněžních výdajů vyvolaných čerpáním dovolené nevybrané do konce běžného účetního období.

Rezerva na obchodní rizika je tvořena kvalifikovaným odhadem ve výši odhadovaných budoucích peněžních výdajů.

Rezerva na reklamace v nákladní přepravě je tvořena kvalifikovaným odhadem ve výši odhadovaných budoucích peněžních výdajů.

Rezerva na zaměstnanecké požitky představuje nárok zaměstnanců na finanční příspěvek při dosažení životního jubilea, na finanční příspěvek při odchodu do důchodu a na úhradu léčebných výloh včetně náhrady mzdy při kondičních a ozdravných pobytech.

Při výpočtu rezervy společnost použila pojistně-matematický model, který vychází z aktuálních zaměstnaneckých údajů (počet zaměstnanců, datum nároku na starobní důchod, průměrný plat, výše finančního příspěvku) a očekávaných parametrů stanovených kvalifikovaným odhadem a veřejně dostupných statistických podkladů: očekávaná fluktuace zaměstnanců ve výši 5 %, očekávaný nárůst mezd ve výši 2,4 %, očekávaná míra inflace ve výši 2 %, pravděpodobnost úmrtí a invalidity dle údajů Českého statistického úřadu. Peněžní toky jsou diskontovány na současnou hodnotu pomocí diskontní sazby odvozené z míry výnosu 10letých státních dluhopisů. Změna výše rezervy způsobená změnou těchto parametrů bude vykazována ve výsledovce na řádku G. Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období. V roce 2011, který je prvním rokem účtování o této rezervě, je její tvorba účtována v plné výši do mimořádných nákladů.

Rezerva na restrukturalizaci je tvořena ve výši odhadovaných budoucích peněžních výdajů na základě plánu restrukturalizace. Tvorba rezervy je vykázána v mimořádných nákladech.

3.11. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

Účetní případy v cizích měnách jsou přepočítávány podle pevného kursu vyhlášeného ČNB k prvnímu pracovnímu dni každého měsíce. Úhrady jsou přepočítávány podle kursu platného v den úhrady. K datu sestavení účetní závěrky jsou majetek a závazky vyjádřené v cizích měnách přepočítány na české koruny podle kursu ČNB platného tento den.

Zjištěné kursové rozdíly jsou proúčtovány ve prospěch ostatních finančních výnosů nebo na vrub ostatních finančních nákladů běžného období.

3.12. FINANČNÍ LEASING

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí 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 rozpuštěna po dobu pronájmu do nákladů.

3.13. SMLUVNÍ POKUTY A ÚROKY Z PRODLENÍ

Smluvní pokuty a úroky z prodlení uplatněné z pohledávek a ze závazků jsou v souladu s českou legislativou platnou k datu účetní závěrky zaúčtovány v okamžiku, kdy došlo ke vzniku závazku nebo pohledávky.

3.14. DANĚ

3.14.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

3.14.2. Splatná daň

Vedení společnosti zaúčtovalo daňový závazek a daňový náklad na základě kalkulace daně, která vychází z jeho porozumění interpretace 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. S ohledem na existenci různých interpretací daňových zákonů a předpisů ze strany třetích osob včetně orgánů státní správy, závazek z daně z příjmů vykázaný v účetní závěrce společnosti se může změnit podle konečného stanoviska finančního úřadu.

3.14.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu. Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu je použita sazba daně z příjmů platná v budoucích obdobích, ve kterých bude daňový závazek nebo pohledávka uplatněna. Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv, a výší aktiv, popřípadě pasiv, uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv, je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv, uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je ke každému rozvahovému dni 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.

3.15. SNÍŽENÍ HODNOTY

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení hodnoty. Není-li možno realizovatelnou hodnotu jednotlivých položek majetku odhadnout, určí společnost realizovatelnou hodnotu výnosové jednotky, ke které majetek patří.

3.16. STÁTNÍ DOTACE

Dotace k úhradě nákladů se účtují do ostatních provozních a finančních výnosů ve věcně a časově 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.

3.17. VÝNOSY A NÁKLADY

Výnosy z přepravy jsou zaúčtovány do období, ve kterém byly přepravní služby poskytnuty.

Náklady a výnosy vznikající při této činnosti jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty v období, se kterým věcně a časově souvisejí.

3.18. 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 k datu účetní závěrky. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

3.19. MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A MIMOŘÁDNÉ VÝNOSY

Tyto položky obsahují výnosy a náklady z operací zcela mimořádných vzhledem k běžné činnosti účetní jednotky, jakož i výnosy a náklady z mimořádných událostí nahodile se vyskytujících. K 31. 12. 2011 byla do mimořádných nákladů zaúčtována tvorba rezervy na restrukturalizaci a tvorba rezervy na zaměstnanecké požitky (viz bod 3.10.)

3.20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

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

(VTISÍCÍCH Kč)	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Pokladní hotovost a peníze na cestě	2 164	2 376
Účty v bankách	90 361	234 118
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	92 525	236 494

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

4. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

4.1. DLOUHODOBÝ MAJETEK

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

■ Pořizovací cena

(VTISÍCÍCH KČ)	STAV K 31. 12. 2009	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	PŘEVODY	STAV K 31.12.2010	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	PŘEVODY	STAV K 31. 12. 2011
Zřizovací výdaje	28 492	0	0	0	28 492	0	0	0	28 492
Software	280 802	76 330	0	-56 687	300 445	49 065	0	-3 345	346 165
Ocenitelná práva	10 365	47 252	0	56 687	114 304	16 930	98	3 345	134 481
Nedokončený DNM	87 476	80 869	126 445	0	41 900	66 232	66 138	0	41 994
Celkem	407 135	204 451	126 445	0	485 141	132 227	66 236	0	551 132

■ Oprávky

(VTISÍCÍCH KČ)	STAV K 31. 12. 2009	PŘÍRŮSTKY	PŘEVODY	STAV K 31. 12. 2010	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	PŘEVODY	STAV K 31. 12. 2011
Zřizovací výdaje	9 972	5 699	0	15 671	5 698	0		21 369
Software	159 457	40 934	-24 274	176 117	35 309	0	-93	211 333
Ocenitelná práva	3 120	18 708	24 274	46 102	25 699	98	93	71 796
Celkem	172 549	65 341	0	237 890	66 706	98	0	304 498

■ Zůstatková hodnota

(VTISÍCÍCH KČ)	STAV K 31. 12. 2009	STAV K 31. 12. 2010	STAV K 31. 12. 2011
Zřizovací výdaje	18 520	12 821	7 123
Software	121 345	124 328	134 832
Ocenitelná práva	7 245	68 202	62 685
Nedokončený DNM	87 476	41 900	41 994
Celkem	234 586	247 251	246 634

Dlouhodobý nehmotný majetek zahrnuje zejména IS vlakotvorných stanic, upgrade SAP, licence MS EA, IS OPT a IS ústřední dirigování vozů. Nedokončený nehmotný majetek představuje zejména vývoj softwaru pro oblast provozu železniční dopravy a oblast ekonomiky společnosti.

4.1.2. Zřizovací výdaje

Na účet zřizovacích výdajů byly účtovány aktivované náklady do dne vzniku společnosti ve výši 28 492 tis. Kč. Odpis v roce 2011 a v roce 2010 činil 5 698 tis. Kč.

4.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

■ Pořizovací cena

(VTISÍCÍCH KČ)	STAV K 31. 12. 2009	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	PŘEVODY	STAV K 31. 12. 2010	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	PŘEVODY	STAV K 31. 12. 2011
Pozemky	113 034	3 106	34 900	0	81 240	0	0	0	81 240
Stavby	1 062 918	97 144	2 904	1 038	1 158 196	77 584	247	758	1 236 291
Samostatné movité věci	18 850 225	1 544 772	769 711	-1 038	19 624 248	1 027 620	108 336	-758	20 542 774
– z toho komponenty	1 573 133	871 328	95 023	0	2 349 438	710 632	1 179	755	3 059 646
– Stroje, zařízení, inventář	421 122	46 934	47 713	-1 038	419 305	31 338	20 475	4 910	435 078
– Dopravní prostředky	18 409 160	1 497 025	715 781	943	19 191 347	991 517	82 909	-926	20 099 029
– Inventář	19 943	813	6 217	-943	13 597	4 765	4 952	-4 743	8 667
Umělecká díla	48	0	0	0	48	0	0	0	48
Nedokončený DHM	101 379	1 639 872	1 646 069	0	95 182	1 119 444	1 105 397	0	109 229
Zálohy na DHM	71 082	217 627	49 282	0	239 427	0	27	0	239 400
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	5 611 411	0	0	0	5 611 411	0	0	0	5 611 411
Celkem	25 810 097	3 502 521	2 502 866	0	26 809 752	2 224 648	1 214 007	0	27 820 393

■ Oprávky

(VTISÍCÍCH Kč)	STAV K 31. 12. 2009	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	PŘEVODY	STAV K 31. 12. 2010	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	PŘEVODY	STAV K 31. 12. 2011
Stavby	535 233	23 230	162	389	558 690	25 872	247	60	584 375
Samostatné movité věci	12 339 928	624 479	563 669	-389	12 400 349	751 780	103 469	-60	13 048 600
– z toho komponenty	476 719	232 374	16 931	0	692 162	364 434	299	430	1 056 727
– Stroje a zařízení	319 988	14 080	43 184	-389	290 495	16 171	20 413	3 774	290 027
– Dopravní prostředky	12 001 439	610 093	514 426	101	12 097 207	735 316	78 140	-3 766	12 750 617
– Inventář	18 501	306	6 059	-101	12 647	292	4 916	-68	7 955
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	779 363	374 094	0	0	1 153 457	589 094	215 000	0	1 527 551
Celkem	13 654 524	1 021 803	563 831	0	14 112 496	1 366 746	318 716	0	15 160 526

■ Opravné položky

(VTISÍCÍCH Kč)	STAV K 31. 12. 2009	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	STAV K 31. 12. 2010	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	STAV K 31. 12. 2011
Samostatné movité věci	32 655	34 549	32 655	34 549	107 527	34 549	107 527
– Dopravní prostředky	32 655	34 549	32 655	34 549	107 527	34 549	107 527
Zálohy na DHM	0	0	0	0	3 700	0	3 700
Celkem	32 655	34 549	32 655	34 549	111 227	34 549	111 227

■ Zůstatková hodnota

(VTISÍCÍCH Kč)	STAV K 31. 12. 2009	STAV K 31. 12. 2010	STAV K 31. 12. 2011
Pozemky	113 034	81 240	81 240
Stavby	527 685	599 506	651 916
Samostatné movité věci	6 477 642	7 189 350	7 386 647
– z toho komponenty	1 096 414	1 657 276	2 002 919
– Stroje a zařízení	101 134	128 811	145 051
– Dopravní prostředky	6 375 066	7 059 590	7 237 185
– Inventář	1 442	950	712
Umělecká díla	48	48	48
Nedokončený DHM	101 379	95 182	109 229
Zálohy na DHM	71 082	239 427	235 700
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 832 048	4 457 954	4 083 860
Celkem	12 122 918	12 662 707	12 548 640

V průběhu roku nedošlo k výrazné změně objemu dlouhodobého hmotného majetku.

Nemovitosti jsou představovány zejména stavbami a pozemky. Součas-
tí pozemků a staveb není majetek tvořící železniční dopravní cestu, který
je ve vlastnictví státu.

Dopravní prostředky jsou představovány zejména kolejovými vozidly
(lokomotivy, ostatní kolejová vozidla) sloužícími k provozování nákladní
železniční dopravy. K těmto položkám je tvořena opravná položka ve výši
rozdílu mezi účetní zůstatkovou hodnotou a zpětně získatelnou hodnotou
ve výši 107 527 tis. Kč.

Společnost pořídila v období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 hmotný
majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 31 854 tis. Kč. V období od
1. 1. 2010 do 31. 12. 2010 to bylo 35 145 tis. Kč. Tento majetek před-
stavuje drobný hmotný majetek, což jsou ostatní movité věci a soubory
movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok nevykázané v po-
ložce dlouhodobého majetku – účtuje se o nich jako o zásobách přímo
jednorázově do nákladů.

Uhrazené zálohy na dlouhodobý hmotný majetek ve výši 235 700 tis. Kč
k 31. 12. 2011 se vztahují k probíhající modernizaci hnacích vozidel z řady
163 na řadu 363.5.

4.2.1. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

K majetku společnosti není k 31. 12. 2011, respektive k 31. 12. 2010
zřízeno zástavní právo.

4.2.2. Investiční dotace

V roce 2011, respektive 2010 nebyly přijaty investiční dotace.

4.2.3. Majetek najatý formou finančního leasingu

■ Finanční leasing s následnou koupí najaté věci

POPIS PŘEDMĚTU / SKUPINY PŘEDMĚTŮ (V TISÍCÍCH KČ)	DATUM ZAHÁJENÍ LEASINGU	DOBA TRVÁNÍ V MĚSÍCÍCH	CELKOVÁ HODNOTA LEASINGU (BEZ DPH)	SK. UHRAZENÉ SPLÁTKY CELKEM K 31. 12. 2011 OD POČ. LEASINGU	SPLATNO (V R. 2012)	SPLATNO (V DALŠÍCH LETECH)
lokomotiva řady 709	1.07	120	56 179	28 259	5 455	22 465
lokomotivy řady 753	12.08	120	1 179 822	261 250	117 559	801 010
lokomotivy řady 230	12.10	120	272 268	65 563	23 181	183 524
Nákladní vozy řady:						
ř. Sgnss	1.07	123	416 571	200 490	41 112	174 969
ř. Sgnss – Rámc. sml.	10.05	96	144 649	114 084	17 875	12 690
ř. Habbilnss	12.05	96	851 567	621 932	104 482	125 153
ř. Zacns	4.06	96	79 293	56 611	9 721	12 961
ř. Tadnss/Tadgnss	5.06	96	285 676	197 625	35 032	53 020
ř. Sggmrss 90´	12.07	60	381 804	225 120	70 493	86 192
ř. Sggrss 80´	7.08	60	709 064	353 953	112 010	243 101
ř. Zacns	10.10	120	199 852	22 626	19 982	157 244
ŽNV 1145 ks	12.09	120	1 476 505	504 505	121 500	850 500
Celkem			6 053 250	2 652 018	678 402	2 722 829

Pozn.: Celkovou hodnotu leasingu ovlivňuje v průběhu platby splátek změna úrokových sazeb.

České dráhy, a.s. uzavřely dne 24. 2. 2005 rámcovou leasingovou smlouvu na financování nákupu železničních nákladních vozů formou finančního leasingu v celkovém objemu 1 200 000 tis. Kč. Jako zajišťovací instrument k uzavřeným leasingovým smlouvám České dráhy, a. s., vystavily bíancko směnku s rekta do-
ložkou ve prospěch společnosti CitiLeasing, s.r.o. S účinností od 1. 12. 2006 došlo k převedení a přijetí vlastnických práv k majetku, který je předmětem leasingového financování, ze společnosti CitiLeasing, s.r.o., nově na společnost Fortis Lease Czech s.r.o. Pronajímatel bude oprávněn, v souladu se směnečným ujednáním, vyplnit na směnce směnečnou sumu rovnající se dlužné částce ná-
jemného včetně příslušenství, nejvýše však 40% pořizovací ceny bez DPH předmětu leasingu v případě porušení leasingové smlouvy. Z důvodu zániku aktivit společnosti Fortis Lease Czech s.r.o. došlo s účinností od 1. 4. 2011 k převedení nesplacené jistiny na společnost Raiffeisen – Leasing, s.r.o.

V souvislosti se vznikem dceřiné společnosti ČD Cargo, a. s., s hlavním předmětem podnikání v oblasti železniční nákladní dopravy došlo s účinností od 1. 12. 2007 k přechodu veškerých práv (pohledávek) a závazků z této rámcové leasingové smlouvy ze společnosti České dráhy, a.s., na společnost ČD Cargo, a.s.

Dále České dráhy, a.s., uzavřely dne 2. 8. 2007 smlouvu č. 01/2007 se společností Deutsche Leasing, spol. s.r.o., na pronájem 100 ks nákladních vozů ř. Sggmrss 90´ a 200 ks ř. Sggrss 80´. Celkový objem splátek včetně odkupní ceny u vozů ř. Sggmrss 90´ činí 381 803 tis a u vozů ř. Sggrss 709 065 tis. Kč. Předmětné vozy byly dodávány společností Deutsche Leasing, spol. s.r.o., postupně, přičemž každý vůz má samostatný splátkový kalendář, který vždy obsahuje rozpis 60 měsíčních splátek a odkupní cenu. V souvislosti se vznikem dceřiné společnosti ČD Cargo, a.s., došlo s účinností od 1. 12. 2007 k přechodu veškerých práv z této leasingové smlouvy ze společnosti České dráhy, a. s., na společnost ČD Cargo, a.s.

Společnost ČD Cargo, a.s., uzavřela dne 9.7.2008 se společností ING Lease (Č.R.), s.r.o., leasingovou smlouvu na financování nákupu 30 modernizovaných lokomotiv řady 753.7 s postupným dodáním dle harmonogramu do 30. 6. 2010, formou finančního leasingu v celkovém objemu 1 004 410 tis. Kč (bez DPH). Doba leasingu je stanovena na 10 let (120 rovnoměrných splátek). Každý výše uvedený jednotlivý předmět leasingu je splácen na základě samostatného splátkového kalendáře. Z výše uvedeného předmětu leasingu bylo do 31. 12. 2009 dodáno 19 modernizovaných lokomotiv.

Společnost ČD Cargo, a.s., uzavřela dne 30. 12. 2009 se společností Finacial Found a.s. tři smlouvy o prodeji s následným finančním pronájmem v celkovém objemu 1 145 ks železničních nákladních vozidel, přičemž prodejní cena činila 1 161 505 tis. Kč (bez DPH). V roce 2009 byla uhrazena dle smlouvy mimořádná splátka nájemného (akontace) ve výši 261 505 tis. Kč (bez DPH). Doba leasingu je stanovena na 10 let (120 rovnoměrných splátek po 10 125 tis. Kč bez DPH).

Leasingové splátky jsou po celou dobu trvání leasingové smlouvy neměnné, nedojde-li ke změně sazby 12M PRIBOR vždy k ultimu běžného roku, poprvé však k 31. 12. 2011, o více než 1 %, oproti sazbě 12M PRIBOR platné pro první období.

Společnost ČD Cargo, a.s., uzavřela dne 24. 11. 2010 se společností ČSOB Leasing, a.s., smlouvu o prodeji s následným finančním pronájmem v celkovém objemu 7 ks elektrických střídavých lokomotiv, přičemž prodejní cena činila 210 450 tis. Kč (bez DPH). Nerovnoměrná splátka hrazená předem (akontace) ve výši 40 450 tis. Kč (bez DPH) byla v roce 2010 započtena v celé její výši proti pohledávce ČD Cargo, a.s., za prodejní cenu lokomotiv. Doba leasingu je stanovena na 10 let (120 rovnoměrných splátek po 1 932 tis. Kč bez DPH). Každý výše uvedený jednotlivý předmět leasingu je splácen na základě samostatného splátkového kalendáře.

4.3. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

■ Pořizovací cena

(V TISÍCÍCH KČ)	ÚČETNÍ HODNOTA			ÚČETNÍ HODNOTA		
	Stav k 31. 12. 2009	PŘÍRŮSTKY	PŘECENĚNÍ K 31. 12. 2010	STAV K 31. 12. 2010	PŘECENĚNÍ K 31. 12. 2011	STAV K 31. 12. 2011
Podíly v ovládaných a řízených osobách	41 984	36 994	6 286	85 264	17 080	102 344
Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	24 343	0	7 200	31 543	11 659	43 202
Celkem	66 327	36 994	13 486	116 807	28 739	145 546

Společnost ČD Cargo, a.s., uzavřela dne 15. 6. 2010 se společností Finrail s.r.o. smlouvu o leasingu železničních cisternových vozů v celkovém objemu 50 ks cisternových vozů řady Zacns, přičemž prodejní cena činila 140 000 tis. Kč (bez DPH). Doba leasingu je stanovena na 10 let (120 splátek po 1 665 tis. Kč bez DPH). Leasingové splátky jsou po celou dobu trvání leasingové smlouvy neměnné, nedojde-li ke změně sazby 12M PRIBOR vždy k ultimu běžného roku, poprvé však k 31. 12. 2011, o více než 1 %, oproti sazbě 12M PRIBOR platné pro první období.

4.2.4. OPERATIVNÍ LEASING

V roce 2009 společnost uzavřela operativní leasing na osobní automobily. Celková hodnota leasingu dosáhla k 31. 12. 2011 výše 48 852 tis. Kč. V průběhu roku 2011 bylo na splátkách uhrazeno 19 749 tis. Kč. V průběhu roku 2010 bylo na splátkách uhrazeno 21 945 tis. Kč.

V srpnu 2010 společnost ČD Cargo, a.s., uzavřela smlouvu na nájem výpočetní techniky (koncová zařízení - stolní počítače, notebooky) se společností ČD-Telematika, a.s. Celková hodnota leasingu k 31. 12. 2011, resp. k 31. 12. 2010 dosáhla výše 38 540 tis. Kč. Celkově byla v roce 2011 na nájemném uhrazena částka 10 838 tis. Kč, v roce 2010 4 185 tis. Kč.

4.3.1. Podíly v ovládaných a řízených osobách

■ Období od 1. 1. 2011–31. 12. 2011

NÁZEV SPOLEČNOSTI (V TISÍCÍCH KČ)	SÍDLŮ	OCENĚNÍ K 31. 12. 2010	PŘECENĚNÍ	VLASTNICKÝ PODÍL V %	VLASTNÍ KAPITÁL SPOL.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	OCENĚNÍ K 31. 12. 2011
CD Generalvertretung GmbH	Kaiserstrasse 60, 60 329 Frankfurt nad Mohanem, SRN	12 060	4 210	100	16 270	14 759	16 270
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	Grzybowska nr 4, lok. 3, 00-131Varšava, Polsko	10 386	12 513	100	22 899	12 409	22 899
CD – Generalvertretung Wien GmbH	Rotenturmstraße 22/24, 1010 Wien, Rakousko	7 333	-394	100	6 939	699	6 939
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	Prievozká 4/B, 821 09 Bratislava	6 405	334	100	6 739	4 701	6 739
Terminal Brno, a.s.	K terminálu 614/11, 619 00, Brno	35 834	-2 522	66,94	49 766	- 3 768	33 312
ČD-DUSS Terminál, a.s.	Lukavecká 1189, 410 02, Lovosice	3 092	111	51	6 281	219	3 203
ČD Trans s.r.o.	Leninova 22, 224005 Brest, Bělorusko	0	0	51	*	*	0
ČD Logistics, a.s.	Opletalova 1284/37, 110 00, Praha 1	10 154	2 828	56	23 183	5 490	12 982
Celkem		85 264	17 080				102 344

*) – údaje k datu závěrky nebyly známy
– hodnoty vlastního kapitálu společnosti a výsledky hospodaření jsou předběžné neauditované výsledky

■ Období od 1. 1. 2010–31. 12. 2010

NÁZEV SPOLEČNOSTI (V TISÍCÍCH KČ)	SÍDLŮ	OCENĚNÍ K 31. 12. 2009	PŘECENĚNÍ	VLASTNICKÝ PODÍL V %	VLASTNÍ KAPITÁL SPOL.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	OCENĚNÍ K 31. 12. 2010
CD Generalvertretung GmbH	Kaiserstrasse 60, 60 329 Frankfurt nad Mohanem, SRN	7 808	4 252	100	12 059	9 371	12 060
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	Grzybowska nr 4, lok. 3, 00-131Varšava, Polsko	5 407	4 979	100	10 386	4 773	10 386
CD – Generalvertretung Wien GmbH	Rotenturmstraße 22/24, 1010 Wien, Rakousko	7 359	-26	100	7 332	2 010	7 333
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	Prievozká 4/B, 821 09 Bratislava	6 159	246	100	6 405	2 150	6 405
Terminal Brno, a.s.	K terminálu 614/11, 619 00, Brno	1 214	-2 374	66,94	53 534	-1 824	35 834
ČD-DUSS Terminál, a.s.	Lukavecká 1189, 410 02, Lovosice	3 040	52	51	6 062	117	3 092
ČD Trans s.r.o.	Leninova 22, 224005 Brest, Bělorusko	0	0	51	*	-448	0
ČD Logistics, a.s.	Opletalova 1284/37, 110 00, Praha 1	10 997	-843	56	18 133	3 770	10 154
Celkem		41 984	6 286				85 264

*) – údaje k datu závěrky nebyly známy
– hodnoty vlastního kapitálu společnosti a výsledky hospodaření jsou předběžné neauditované výsledky

TERMINAL BRNO, A.S.

Společnost byla založena dne 20. 12. 2007 peněžitým vkladem a zapsána do obchodního rejstříku dne 25. 7. 2008. Základní kapitál činil 2 000 tis. Kč. Podíl ČD Cargo, a.s., činil 60,50 % (tj. 1 210 tis. Kč). S účinností od 11. 11. 2010 zvýšila společnost Terminal Brno, a.s., svůj základní kapitál nepeněžitým vkladem ve výši 53 350 tis. Kč na celkem 55 350 tis. Kč. ČD Cargo, a.s., nepeněžitým vkladem 35 840 tis. Kč zvýšila svůj podíl na 66,94 % (tj. 37 050 tis. Kč). Předmětem podnikání je skladování zboží a manipulace s nákladem (skladování zásilek v kombinované přepravě - kontejnery, výměnné nástavby a silniční návěsy; technické činnosti v dopravě). Společnost zahájila podnikatelskou činnost ve 2. čtvrtletí 2011.

ČD LOGISTICS, A.S.

Společnost byla založena dne 17. 4. 2007 peněžitým vkladem a zapsána do obchodního rejstříku dne 16. 6. 2007. Základní kapitál činí 10 000 tis. Kč. ČD Cargo, a.s., dne 28. 1. 2008 koupila 34% podíl společnosti ČD Logistics, a.s. (3 400 tis. Kč). Dále pak dne 2. 12. 2009 přikoupila ČD Cargo 22% podíl společnosti ČD Logistics, a.s. (2 200 tis. Kč). Nyní

ČD Cargo, a.s., vlastní celkem 56 % základního kapitálu společnosti ČD Logistics, a.s. (5 600 tis. Kč). Typ řízení společnosti je tzv. německý. Předmětem činnosti je skladování a manipulace s materiálem.

ČD-DUSS TERMINÁL, A.S.

Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 1. 3. 2007. Základní kapitál činí 4 000 tis. Kč. Podíl této společnosti ve výši 51 % (tj. 2 040 tis. Kč) získalo ČD Cargo, a.s., od Českých drah, a.s., jako kapitálový vklad při svém založení. Předmětem činnosti je provoz kontejnerového terminálu, včetně doprovodných služeb (zajištění silničního svozu a rozvozu zásilek, opravy a deponie ložných jednotek).

CD GENERALVERTRETUNG GMBH

Společnost byla založena peněžitým vkladem a zapsána do obchodního rejstříku SRN 11. 10. 2004. Základní kapitál činí 50 tis. EUR. ČD Cargo, a.s., je jediným společníkem (100%). Předmětem činnosti je zprostředkovávání služeb v nákladní přepravě jménem a pro ČD Cargo, a.s., všeobecná reprezentace, kompletní informační servis pro zákazníky ČD Cargo.

KOLEJE CZESKIE SP. Z O.O.

Společnost byla založena peněžitým vkladem a zapsána do obchodního rejstříku v Polsku dne 18. 12. 2006. Základní kapitál činí 100 tis. PLN. ČD Cargo, a.s., je jediným společníkem (100%). Předmětem činnosti je zprostředkovávání služeb v nákladní přepravě jménem a pro ČD Cargo, a.s., všeobecná reprezentace, kompletní informační servis pro zákazníky, na území Polska, Litvy, Lotyšska a Estonska.

CD – GENERALVERTRETUNG WIEN GMBH

Společnost byla založena dne 19. 3. 2007 peněžitým vkladem a zapsána do obchodního rejstříku v Rakousku dne 30. 3. 2007. Základní kapitál činí 45 tis. EUR. ČD Cargo, a.s., je jediným společníkem (100%). Předmětem činnosti je zprostředkovávání služeb v nákladní přepravě, obchodní zastoupení v teritoriu Rakouska, Itálie, částečně Maďarska, Švýcarska a stá-tů bývalé Jugoslávie.

GENERÁLNE ZASTÚPENIE ČD CARGO, S.R.O.

Společnost byla založena dne 4. 8. 2008 peněžitým vkladem a zapsána do obchodního rejstříku na Slovensku dne 24. 9. 2008. Základní kapitál činil při založení společnosti 200 tis. SKK. Od 5. 9. 2009 byl zapsán v obchod-ním rejstříku přepočet základního kapitálu na 6 639 EUR. ČD Cargo, a.s., je jediným společníkem (100%). Předmětem činnosti je obchodní zastoupení a zprostředkovatelská činnost v oblasti dopravy a služeb.

ЧД TRANS S.R.O. (ОООО «ЧД ТРАНС»)

Společnost byla založena dne 4. 2. 2008 peněžitým vkladem a zapsána do obchodního rejstříku v Bělorusku dne 21. 4. 2008. Základní kapitál činí 100 tis. USD. Podíl ČD Cargo, a.s., je 51% (tj. 51 tis. USD). Od 30.4.2010 došlo ke změně společníků prodejem obchodních podílů od společnosti NH - Trans, SE (25%) a Česká východní, a.s. (24%) do společnosti Koleje Czeskie Sp. z o.o. (49%).

V průběhu roku 2011 (16. 3. 2011) schválila řádná valná hromada společnosti ČD Trans s.r.o. (z důvodu poklesu čistých aktiv společnosti k 31. 12. 2010 na 30 437 USD) snížení základního kapitálu ze 100 000 USD na zákonem stanovenou minimální výši 20 000 USD. Podíl ČD Car-go, a.s., je nyní 10 200 USD. Procentuální poměr výše obchodních podílů společníků zůstal nezměněn. Předmětem činnosti je doprava a přeprava nákladů, včetně poskytování služeb v terminálu Brest. Společnost zatím nevykazuje podnikatelskou činnost.

4.3.2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem

■ Období od 1. 1. 2011–31. 12. 2011

NÁZEV SPOLEČNOSTI (V TISÍCÍCH KČ)	SÍDL O	OCENĚNÍ K 31. 12. 2010	PŘECENĚNÍ	VLASTNICKÝ PODÍL V %	VLASTNÍ KAPITÁL SPOL.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	OCENĚNÍ K 31. 12. 2011
BOHEMIAKOMBI, spol. s r.o.	Praha 1, Opletalova 6, PSČ 110 00	2 543	1 877	30	14 735	2 508	4 420
Ostravská dopravní společnost, a.s.	Ostrava, Přívoz, U Tiskárny 616/9, PSČ 702 00	29 000	5 243	20	171 216	33 707	34 243
RAILLEX a.s.	Praha 5, Trnkovo nám. 3, čp. 1112, PSČ 152 00	0	4 539	50	9 077	11 224	4 539
Celkem		31 543	11 659				43 202

*) – hodnoty vlastního kapitálu společnosti a výsledky hospodaření jsou předběžné neauditované výsledky

■ Období od 1. 1. 2010–31. 12. 2010

NÁZEV SPOLEČNOSTI (V TISÍCÍCH KČ)	SÍDL O	OCENĚNÍ K 31. 12. 2009	PŘECENĚNÍ	VLASTNICKÝ PODÍL V %	VLASTNÍ KAPITÁL SPOL.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	OCENĚNÍ K 31. 12. 2010
BOHEMIAKOMBI, spol. s r.o.	Praha 1, Opletalova 6, PSČ 110 00	3 583	-1 040	30	8 478	-3 499	2 543
Ostravská dopravní společnost, a.s.	Ostrava, Přívoz, U Tiskárny 616/9, PSČ 702 00	20 760	8 240	20	145 000	41 500	29 000
RAILLEX a.s.	Praha 5, Trnkovo nám. 3, čp. 1112, PSČ 152 00	0	0	50	-2 145	7 710	0
Celkem		24 343	7 200				31 543

*) – hodnoty vlastního kapitálu společnosti a výsledky hospodaření jsou předběžné neauditované výsledky

RAILLEX, A.S.

Společnost byla založena peněžitým vkladem a zapsána do obchod-ního rejstříku dne 17. 6. 2006. Základní kapitál činí 2 000 tis. Kč. ČD Cargo, a.s., vlastní podíl 50 % (1 000 tis. Kč). Typ řízení společnos-ti je standardní. Předmětem činnosti je zejména manipulace s nákladem a technické služby v dopravě.

Typ řízení společnosti je tzv. německý. Předmětem činnosti je provozování drážní dopravy a pronájem lokomotiv.

BOHEMIAKOMBI, SPOL. S R.O.

Společnost byla založena peněžitým vkladem a zapsána do obchodního rejst-říku dne 17. 4. 1992. Základní kapitál je 6 000 tis. Kč. ČD Cargo, a.s., vlastní podíl ve výši 30 % (1 800 tis. Kč). Předmětem činnosti je zprostředkování služeb v oblasti dopravy mimo dopravu vlastními dopravními prostředky.

OSTRAVSKÁ DOPRAVNÍ SPOLEČNOST, A.S.

Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 30. 5. 1995. Základ-ní kapitál činí 15 000 tis. Kč. Podíl ČD Cargo, a.s., je 20 % (tj. 3 000 tis. Kč).

4.3.3. Půjčky a úvěry – podstatný vliv

Se společností RAILLEX, a.s., ve které ČD Cargo, a.s., vlastní podíl 50 %, byla v minulosti uzavřena smlouva o poskytnutí úvěru a zároveň kupní smlouva o prodeji železniční vlečky. Tabulka níže ukazuje aktuální stav nesplacených pohledávek z uvedených titulů.

■ Stav k 31. 12. 2011

PŮJČKA (VTISÍCÍCH KČ)	DLOUHODOBÁ ČÁST ÚVĚRU	KRÁTKODOBÁ ČÁST ÚVĚRU	CELKEM
Celkem	12 661	5 081	17 742
Jistina	12 000	4 587	16 587
Úrok	661	494	1 155
VLEČKA	DLOUHODOBÁ ČÁST POHLEDÁVKY	KRÁTKODOBÁ ČÁST POHLEDÁVKY	CELKEM
Celkem	6 578	3 521	10 099
Jistina	6 191	3 096	9 287
Úrok	387	425	812

Dlouhodobá část nesplaceného úvěru včetně úroků k 31. 12. 2011 ve výši 12 661 tis. Kč je ve výkazech prezentována v položce B. III. 4. Půjčky a úvěry ovl. a říz. osobám. Krátkodobá část ve výši 5 081 tis. Kč je prezentována na C. III. 3. Pohledávky – podstatný vliv.

Dlouhodobá pohledávka z prodeje vlečky včetně úroků k 31. 12. 2011 ve výši 6 578 tis. Kč je ve výkazech prezentována v položce C. II. 3. Pohledávky – podstatný vliv. Krátkodobá část ve výši 3 521 tis. Kč je prezentována na C. III. 3. Pohledávky – podstatný vliv.

■ Stav k 31. 12. 2010

PŮJČKA (VTISÍCÍCH KČ)	DLOUHODOBÁ ČÁST ÚVĚRU	KRÁTKODOBÁ ČÁST ÚVĚRU	CELKEM
Celkem	18 064	5 588	23 652
Jistina	16 800	4 800	21 600
Úrok	1 264	788	2 052
VLEČKA	DLOUHODOBÁ ČÁST POHLEDÁVKY	KRÁTKODOBÁ ČÁST POHLEDÁVKY	CELKEM
Celkem	10 098	7 499	17 597
Jistina	9 287	4 643	13 930
Úrok	811	2 856	3 667

Dlouhodobá část nesplaceného úvěru včetně úroků k 31. 12. 2010 ve výši 18 064 tis. Kč je ve výkazech prezentována v položce B. III. 4. Půjčky a úvěry ovl. a říz. osobám. Krátkodobá část ve výši 5 588 tis. Kč je prezentována na C. III. 3. Pohledávky – podstatný vliv.

Dlouhodobá pohledávka z prodeje vlečky včetně úroků k 31. 12. 2010 ve výši 10 098 tis. Kč je ve výkazech prezentována v položce C. II. 3. Pohledávky – podstatný vliv. Krátkodobá část ve výši 7 499 tis. Kč je prezentována na C. III. 3. Pohledávky – podstatný vliv.

4.4. ZÁSOBY

(VTISÍCÍCH KČ)	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Náhradní díly a jiné součásti ke kolejovým vozidlům a lokomotivám	46 883	47 678
Ostatní náhradní díly a jiné drobné součástky	66 690	56 939
Pohonné hmoty a ostatní výrobky z ropy	3 345	2 989
Výhybky, točny, posuvny a součásti pro železniční svršek	900	827
Pracovní obuv a ochranné pomůcky	553	795
Ostatní	9 358	9 753
Celkem pořizovací cena	127 729	118 981
Opravné položky	0	0
Netto hodnota	127 729	118 981

Opravné položky na základě inventarizace nebyly v roce 2011, respektive 2010 vytvářeny.

4.5. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

4.5.1. Pohledávky z obchodních vztahů

POHLEDÁVKY (VTISÍCÍCH KČ)	CELKEM	Do LS	Po LS	0–90	91–180	181–365	366–730	nad 730
31. 12. 2011 brutto	1 684 353	1 484 036	200 317	44 754	9 141	6 918	16 559	122 945
31. 12. 2011 opravné položky	-79 592	0	-79 592	-2 041	-1 402	-1 244	-4 970	-69 935
31. 12. 2011 netto	1 604 761	1 484 036	120 725	42 713	7 739	5 674	11 589	53 010
31. 12. 2010 brutto	1 466 603	1 214 470	252 131	82 810	3 770	19 031	39 314	107 207
31. 12. 2010 opravné položky	-72 522	0	-72 522	-1 797	-514	-4 157	-18 902	-47 153
31. 12. 2010 netto	1 394 081	1 214 470	179 609	81 013	3 256	14 874	20 412	60 054

Pohledávky po lhůtě splatnosti (LS) jsou zejména pohledávky z titulu nezaplaceného DPH cizími železnicemi a pohledávky za železnicemi z regionu balkánského poloostrova. Společnost aktivně jedná s dlužníky a zejména formou vzájemných zápočtů a splátkových kalendářů jsou postupně tyto pohledávky cizími železnicemi hrazeny.

Daňové opravné položky byly vypočteny v souladu se zákonem č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zajištění základu daně z příjmu. Opravné položky nad rámec tohoto zákona byly počítány k pohledávkám po lhůtě splatnosti vyšší než 30 dní, k nimž nebyla počítaná opravná položka daňová, a to ve výši 15% hodnoty pohledávek. Nárůst celkové opravné položky oproti roku 2010 je dán dopočtem opravných položek k pohledávkám dle § 8a, odst. 3, zákona o rezervách.

4.5.2. Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině

■ Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů

NÁZEV SPOLEČNOSTI / V TISÍCÍCH KČ	STAV K 31. 12. 2011	STAV K 31. 12. 2010
DPOV, a.s.	11 610	10 198
ČD, a.s.	8 196	8 178
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	371	1 122
ČD – Telematika, a.s.	21	37
ČDT – Informační Systémy, a.s.	0	0
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	0	0
ČD Reality, a.s.	0	0
RAILREKLAM, spol. s r.o.	0	0
RailReal, a.s.	0	0
Smíchov Station Development, a.s.	0	0
Žižkov Station Development, a.s.	0	0
Centrum Holešovice, a.s.	0	0
ČD Logistics, a.s.	107 190	84 764
RAILLEX, a.s.	2 775	4 530
BOHEMIAKOMBI, spol. s r.o.	1 299	523
Ostravská dopravní společnost, a.s.	5 465	2 058
CD Generalvertretung GmbH	12 267	2 099
CD Generalvertretung Wien GmbH	0	0
Koleje Czeskie Sp. z o. o.	18 269	11 514
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	0	231
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	167 463	125 254

4.6. DOHADNÉ ÚČTY AKTIVNÍ

Společnost k 31. 12. 2011, respektive k 31. 12. 2010 zaúčtovala prostřednictvím aktivních dohadných účtů položky uvedené v tabulce:

(V TISÍCÍCH KČ)	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Výnosy z mezinárodní přepravy vozových zásilek – vývoz	18 253	25 096
Výnosy z mezinárodní přepravy vozových zásilek – dovoz	23 153	22 312
Výnosy z mezinárodní přepravy vozových zásilek – tranzit	44 449	73 772
Výnosy za vnitrostátní přepravu vozových zásilek	11	0
Ostatní dohadné účty aktivní (nájemné a opravy vozů, finanční bonusy, náhrady škod)	139 273	137 490
Výnosy za pohraniční výkony	39 212	40 794
Dohadné účty aktivní – ČD, a.s	27	430
Dohadné účty aktivní celkem	264 378	299 894

4.7. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ

Na účtu časového rozlišení aktivního je k 31. 12. 2011 hodnota 347 162 tis. Kč, k 31. 12. 2010 hodnota 335 506 tis. Kč. Tuto hodnotu k 31. 12. 2011 tvoří zejména splátky finančního leasingu ve výši 246 540 tis. Kč., k 31. 12. 2010 činily tyto splátky 276 728 tis. Kč.

4.8. VLASTNÍ KAPITÁL

4.8.1. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2009 byl tvořen nepeněžitým vkladem části podniku České dráhy, a.s., jako jediného akcionáře a činil 8 800 000 tis. Kč. České dráhy, a.s., přijaly v působnosti valné hromady dne 2. 6. 2009 rozhodnutí o snížení základního kapitálu společnosti ČD Cargo, a.s., podle ust. § 213a obchodního zákoníku, a to z částky 8 800 000 tis. Kč na částku 8 494 000 tis. Kč. Společnost vykazuje k datu účetní závěrky 31. 12. 2011 základní kapitál ve výši 8 494 000 tis. Kč, který byl splacen ve výši 100%.

4.8.2. Změny vlastního kapitálu

Změny vlastního kapitálu jsou uvedeny ve výkazu Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2011.

4.9. OCEŇOVACÍ ROZDÍLY Z PŘECENĚNÍ MAJETKU A ZÁVAZKŮ

(VTISÍCÍCH Kč)	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Ocenění derivátů zajišťujících budoucí peněžní toky	-36 738	- 169 048
Ocenění majetkové účasti ekvivalencí	57 393	28 654
Odložená daň z derivátů	6 980	27 996
Celkem	27 635	- 112 398

4.10. REZERVY

(VTISÍCÍCH Kč)	ZŮSTATEK K 31. 12. 2009	TVORBA	ČERPÁNÍ	ZŮSTATEK K 31. 12. 2010	TVORBA	ČERPÁNÍ	ZŮSTATEK K 31. 12. 2011
Rezerva na reklamace	8 252	19 165	8 252	19 165	23 997	19 165	23 997
Rezerva na soudní spory	9 017	7 198	9 017	7 198	18 065	8 370	16 893
Rezerva na nevybranou dovolenou	24 390	27 582	24 390	27 582	25 827	27 582	25 827
Rezerva na obchodní rizika	0	240 000	0	240 000	150 000	0	390 000
Rezerva na restrukturalizaci	0	0	0	0	110 365	0	110 365
Rezerva na zaměstnanecké požitky	0	0	0	0	105 800	0	105 800
Rezerva na poplatek za užívání ochranné známky	0	0	0	0	95 000	0	95 000
Celkem	41 659	293 945	41 659	293 945	529 054	55 117	767 882

Vedení společnosti se po důkladném zvážení všech existujících právních analýz a výsledků jednání ve stávajících soudních sporech a po vyhodnocení všech potencionálních rizik, dosavadního vývoje sporů a v souladu s přirozenou mírou opatrnosti rozhodlo zvýšit hodnotu účetní rezervy o 150 000 tis. Kč na celkovou hodnotu 390 000 tis. Kč k pokrytí případných výdajů souvisejících s potencionálními riziky na obchodní transakce.

K 31. 12. 2011 se vedení společnosti rozhodlo provést organizační změny na základě vypracovaného plánu restrukturalizace, jehož hlavní rysy byly komuni-kovány uvnitř společnosti. Budoucí peněžní výdaje spojené s restrukturalizací byly v plánu odhadnuty na částku 110 365 tis. Kč.

Rezerva na zaměstnanecké požitky představuje nárok zaměstnanců na finanční příspěvek při dosažení životního jubilea, na finanční příspěvek při odchodu do důchodu a na úhradu léčebných výloh včetně náhrady mzdy při kondičních a ozdravných pobytech. Výše rezervy byla vypočtena ve výši 104 800 tis. Kč za použití pojistně-matematického modelu. Podrobnosti k tomuto modelu jsou uvedeny v kapitole 3.

Vedení společnosti se na základě dosavadních výsledků probíhajících jednání s mateřskou společností ČD, a.s., o vlastnictví ochranné známky a poplatku za užívání této ochranné známky rozhodlo k 31. 12. 2011 zaúčtovat rezervu na poplatek za užívání ochranné známky za účetní období 2011 ve výši 95 000 tis. Kč.

4.11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

(VTISÍCÍCH Kč)	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Dlouhodobě přijaté zálohy	41 915	89 957
Vydané dluhopisy	2 000 000	0
Dlouhodobé dodavatelské závazky	541 857	1 092 116
Celkem	2 583 772	1 182 073

Dne 4. 5. 2011 byl rozhodnutím České národní banky pod č.j. 2011/4833/570, Sp. zn. Sp/2011/50/572 schválen dluhopisový program společnosti ČD Cargo, a.s. Nejvyšší objem nesplacených dluhopisů vydaných v rámci dluhopisového programu může činit maximálně 6 000 mil. Kč s dobou trvání dluhopi-sového programu 10 let. Výše uvedené rozhodnutí České národní banky nabylo právní moci dne 5. 5. 2011.

V rámci dluhopisového programu byly v roce 2011 vydány následující emise dluhopisů:

Administrátor	Komerční banka, a.s.
Datum emise	20.6.2011
Celková jmenovitá hodnota	1 000 000 000 Kč
Úroková sazba	pevný úrokový výnos
Úroková sazba (1-3 rok); kupón	3,183 % p.a.
Úroková sazba (4-5 rok); kupón	5 % p.a.
Emisní kurz	98,025%
Výplata úrokových výnosů	ročně zpětně
Den výplaty úroků	20.6. každého roku
Den konečné splatnosti	20.6.2016
Den konečné splatnosti (uplatnění put opce)	20.6.2014

Administrátor	Československá obchodní banka, a.s.
Datum emise	22.12.2011
Celková jmenovitá hodnota	500 000 000 Kč
Jmenovitá hodnota dluhopisu	1 Kč
Úroková sazba	pohyblivý úrokový výnos
Referenční sazba	6M PRIBOR
6M PRIBOR (první výnosové období); kupón	1,45 % p.a.
Zajištěná hodnota pro všechna další období	1,64 % p.a.
Marže	1,30 % p.a.
Emisní kurz	97,464%
Výplata úrokových výnosů	pololetně zpětně
Den výplaty úroků	22.6. a 22.12. každého roku
Den konečné splatnosti	22.12.2015

Administrátor	Raiffeisenbank, a.s.
Datum emise	21.12.2011
Celková jmenovitá hodnota	500 000 000 Kč
Úroková sazba; kupón	pevný úrokový výnos, 3,8 % p.a.
Emisní kurz	99,941%
Výplata úrokových výnosů	ročně zpětně
Den výplaty úroků	21.12. každého roku
Den konečné splatnosti	21.12.2016

4.12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

4.12.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů

ZÁVAZKY / (VTISÍCÍCH Kč)	CELKEM	Do LS	Po LS	0-90	91-180	181–365	366–730	nad 730
31. 12. 2011	1 837 632	1 785 396	52 236	51 493	559	184	0	0
31. 12. 2010	2 532 439	2 497 269	35 170	34 201	147	809	13	0

4.12.2. Závazky k podnikům ve skupině

■ Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Název společnosti / (VTISÍCÍCH Kč)	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010
České dráhy a.s.	248 647	329 204
ČD – Telematika, a.s.	12 631	85 635
ČDT - Informační Systémy, a.s.	47 554	0
DPOV, a.s.	92 949	33 449
ČD travel, s.r.o.	3 504	2 040
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	2 026	0
RAILREKLAM, spol. s r.o.	0	0
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	0	0
ČD Reality, a.s.	0	0
RailReal, a.s.	0	0
Smíchov Station Development, a.s.	0	0
Žižkov Station Development, a.s.	0	0
Centrum Holešovice, a.s.	0	0
ČD Logistics, a.s.	997	1 312
RAILLEX, a.s.	0	27
BOHEMIAKOMBI, spol. s r.o.	0	0
Ostravská dopravní společnost, a.s.	9 798	12 738
CD Generalvertretung GmbH	34 204	225
CD Generalvertretung Wien GmbH	7 916	0
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	6 038	505
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	13 656	786
Krátkodobé závazky celkem	479 920	465 921

4.12.3. Jiné závazky

Jiné závazky jsou k 31. 12. 2011 především tvořeny krátkodobou částí dodavatelských závazků ve výši 687 207 tis. Kč.

4.13. DOHADNÉ ÚČTY PASIVNÍ

Společnost k 31. 12. 2010, respektive k 31. 12. 2011 zaúčtovala prostřednictvím pasivních dohadných účtů položky uvedené v tabulce:

(VTISÍCÍCH Kč)	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Nevyfakturované neinvestiční dodávky	144 833	104 526
Nevyfakturované investiční dodávky	0	0
Ostatní dohadné účty pasivní (zahrnují zejména opravy a nájemné vozů)	106 224	132 210
Náklady za pohraniční výkony	35 140	32 187
Dohadné účty pasivní - ČD-T, a.s.	0	39
Dohadné účty pasivní - ČD, a.s.	39 077	7 560
Dohadné účty pasivní celkem	325 274	276 522

4.14. BANKOVNÍ ÚVĚRY

4.14.1. Bankovní úvěry dlouhodobé

Společnost k 31. 12. 2010, respektive k 31. 12. 2011 nečerpala dlouhodobé úvěry.

4.14.2. Krátkodobé bankovní úvěry

■ Zůstatek k 31. 12. 2011:

BANKA / (VTISÍCÍCH Kč)	MĚNA ÚVĚRU	ZŮSTATEK K 31. 12. 2011	ÚROKOVÁ SAZBA	FORMA ZAJIŠTĚNÍ
Československá obchodní banka, a.s.	CZK	0	O/N Pribor+0,80 p.a.	Bez zajištění
Komerční banka, a.s. - revolving	CZK	0	O/N Pribor+0,78 p.a.	Bez zajištění
Komerční banka, a.s.	CZK	0	O/N Pribor+0,98 p.a.	Bez zajištění
Všeobecná úvěrová banka, a.s.	CZK	113 089	O/N Pribor+0,65 p.a.	Bez zajištění
ING Bank N. V.	CZK	107 187	O/N Pribor+0,38 p.a.	Bez zajištění
Citi Bank Europe, plc	CZK	129 433	O/N Pribor+0,45 p.a.	Bez zajištění
Celkem		349 709		

■ Zůstatek k 31. 12. 2010

Banka / (VTISÍCÍCH Kč)	MĚNA ÚVĚRU	ZŮSTATEK K 31. 12. 2010	ÚROKOVÁ SAZBA	FORMA ZAJIŠTĚNÍ
Československá obchodní banka, a.s.	CZK	377 981	O/N Pribor+0,80 p.a.	Bez zajištění
Komerční banka, a.s. - revolving	CZK	400 000	O/N Pribor+0,78 p.a.	Bez zajištění
Komerční banka, a.s.	CZK	10 680	O/N Pribor+0,98 p.a.	Bez zajištění
Všeobecná úvěrová banka, a.s.	CZK	317 613	O/N Pribor+0,65 p.a.	Bez zajištění
ING Bank N. V.	CZK	164 794	O/N Pribor+0,38 p.a.	Bez zajištění
Citi Bank Europe, plc	CZK	141 189	O/N Pribor+0,45 p.a.	Bez zajištění
Celkem		1 412 257		

4.14.3. Krátkodobé finanční výpomoci

Společnost dne 13. 7. 2009 emitovala dluhové směnky. Celkový objem těchto obchodů dosáhl k 31. 12. 2010 hodnoty 813 117 tis. Kč. V průběhu roku 2011 byly tyto směnky splaceny.

4.14.4. Strategie financování společnosti v následujících letech

Zpětný leasing

V oblasti modernizace hnacích vozidel je plánováno financovat formou zpětného leasingu modernizací 20 ks lokomotiv ř. 163 na ř. 363.5 v pořizovací hodnotě 1 197 mil. Kč v roce 2012 a 10 ks modernizovaných lokomotiv ř. 363.5 v pořizovací hodnotě 598,5 mil. Kč v roce 2013.

Provozní bankovní úvěry

V oblasti financování provozních potřeb společnost ČD Cargo, a.s., disponuje kontokorentními a revolvingovými úvěry v objemu max. 1,8 mld. Kč, které poskytuje 5 bank. Zvýšení konkurence mezi bankami umožnilo dosáhnout společnosti na nižší úrokové míry. Rozmělněním na více financujících subjektů je dostatečně diverzifikováno riziko v případě výpovědi.

Směnečný program

Tento program není v současné době využíván.

Dlouhopisy

V souvislosti se zajištěním střednědobých a dlouhodobých zdrojů financování, z důvodu zvýšení stability cash flow společnosti, byl schválen příslušnými orgány společnosti ČD Cargo, a.s., dluhopisový program v celkovém objemu 6 mld. Kč na období 10 let, přičemž v roce 2011 byly postupně realizovány tři emise v celkové nominální výši 2 mld. Kč a pro rok 2012 se předpokládá vydání dalších dluhopisů v celkové nominální výši 1 mld. Kč. Tato forma financování snižuje nebezpečí nedostatku likvidity z titulu možnosti využití výpovědních dob u bankovních úvěrů.

Leasing

Z důvodu naplnění strategického úkolu – dlouhodobého dosažení potřebného stupně finanční stability a posílení cash flow společnosti, a to v návaznosti na nedostatečný rozsah zapojení dlouhodobých zdrojů financování jak pro stávající, tak zamýšlenou úroveň pořizování stálých aktiv, si klademe za cíl, dosáhnout v roce 2012, jakož i letech následujících, sjednání leasingu, jako dosažitelné formy dlouhodobého financování.

Shrnutí

Výše uvedená zamýšlená struktura financování vytváří žádoucí rámec finanční stability ČD Cargo, a.s., s možností pružného využití jednotlivých forem dle momentální výhodnosti či potřeby. Na základě plánované struktury financování společnost dosáhne dostatečného objemu disponibilních zdrojů pro financování provozní i investiční činnosti s přiměřenou rezervou pro případný nepříznivý vývoj (výpadek tržeb, změna platební morálky, platebních podmínek, legislativní změny, atd.).

4.15. DERIVÁTOVÉ FINANČNÍ NÁSTROJE

(VTISÍCÍCH KČ)	31. PROSINCE 2011		
	REÁLNÁ HODNOTA Kladná	REÁLNÁ HODNOTA Záporná	CELKEM
Deriváty k obchodování	2 975	-1 219	1 756
Deriváty k zajištění peněžních toků	0	-36 738	-36 718
Celkem	2 975	-37 957	-34 982

(VTISÍCÍCH KČ)	31. PROSINCE 2010		
	REÁLNÁ HODNOTA Kladná	REÁLNÁ HODNOTA Záporná	CELKEM
Deriváty k zajištění reálné hodnoty	0	30 000	-30 000
Deriváty k zajištění peněžních toků	47 568	164 913	-117 345
Celkem	47 568	194 913	-147 345

Pro zajištění kurzových rozdílů v návaznosti na posilování koruny byly v roce 2010 a 2011 použity měnové opční strategie – kombinace nakoupených put opcí a prodaných call opcí.

Celkový měsíční objem výše put opcí činil 15 660 000 EUR.
Celkový měsíční objem výše call opcí činil 12 250 000 EUR.
Zajištění byla uzavřena s renomovanými bankami. Toto zajištění bylo uzavřeno do 12/2011.

Na konci roku 2011 bylo u třech různých bank sjednáno zajištění kurzových rozdílů pro rok 2012 formou měnového forwardu v celkovém měsíčním objemu 3 000 000 EUR (deriváty k zajištění peněžních toků).
V roce 2011 bylo dále uzavřeno zajištění úrokových sazeb u obchodů s pohyblivou úrokovou sazbou. Konkrétně se jedná o:

- 30 leasingových obchodů rozdělených do tří samostatných bloků, po deseti splátkových kalendářích. Zajištění bylo realizováno u dvou bank formou IRS, třemi samostatnými tranšemi. Působnost zajištění je od roku 2012 do roku 2020 (deriváty k zajištění peněžních toků).
- 3 leasingové obchody. Zajištění bylo realizováno u jedné banky formou collaru, třemi samostatnými tranšemi. Působnost zajištění je od roku 2013 do roku 2019 (deriváty k obchodování).
- emise dluhopisů. Zajištění bylo realizováno u jedné banky formou IRS, jednou tranší. Působnost zajištění je od poloviny roku 2012 do konce roku 2015 (deriváty k obchodování).

4.16. DAŇ Z PŘÍJMŮ

4.16.1. Odložená daň

Odloženou daňovou pohledávku (závazek) lze analyzovat následovně:

■ Odložená daň z titulu

(VTISÍCÍCH KČ)	STAV K 31. 12. 2011	STAV K 31. 12. 2010
Zůstatková hodnota dlouhodobého majetku	-708 564	-633 637
Z toho vliv komponent	-159 473	-103 736
Opravné položky dlouhodobého majetku	21 133	6 564
Smluvní pokuty a penále	-13 775	-2 566
Pohledávky	5 015	5 702
Rezervy	145 708	55 849
Daňová ztráta	20 906	118 213
Deriváty	6 980	27 996
Celkem	-522 597	-421 879

ANALÝZA ZMĚNY ZŮSTATKU / (VTISÍCÍCH KČ)	
1. 1. 2011	421 879
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	79 703
– Z běžné činnosti	120 584
– Z mimořádné činnosti	-40 881
Účtováno celkem proti výkazu zisku a ztráty	79 703
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu	21 015
Účtováno celkem proti vlastnímu kapitálu	21 015
31. 12. 2011	522 597

ANALÝZA ZMĚNY ZŮSTATKU / (VTISÍCÍCH KČ)	
1. 1. 2010	303 334
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	11 075
Účtováno celkem proti výkazu zisku a ztráty	11 075
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu	107 470
Účtováno celkem proti vlastnímu kapitálu	107 470
31. 12. 2010	421 879

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

Výše splatných závazků z titulu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činila 83 200 tis. Kč k 31. 12. 2011. Výše splatných závazků z titulu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činila 87 499 tis. Kč k 31. 12. 2010.

Výše splatných závazků z titulu veřejného zdravotního pojištění činila 35 733 tis. Kč k 31. 12. 2011. Výše splatných závazků z titulu veřejného zdravotního pojištění činila 37 733 tis. Kč k 31. 12. 2010.

Společnost nemá vůči místně příslušným finančním orgánům daňové nedoplatky.

4.18. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ

■ Období 1. 1. 2011 až 31. 12. 2011

(VTISÍCÍCH Kč)	ZAHRANIČNÍ	TUZEMSKO	CELKEM
Tržby z nákladní přepravy	6 995 473	5 431 867	12 427 340
Ostatní přepravní výkony	921 196	894 120	1 815 316
Tržby za ostatní služby	0	161 361	161 361
Celkem	7 916 669	6 487 348	14 404 017

■ Období 1. 1. 2010 až 31. 12. 2010

(VTISÍCÍCH Kč)	ZAHRANIČNÍ	TUZEMSKO	CELKEM
Tržby z nákladní přepravy	6 902 912	5 133 756	12 036 668
Ostatní přepravní výkony	978 134	937 972	1 916 106
Tržby za ostatní služby	0	168 143	168 143
Celkem	7 881 046	6 239 871	14 120 917

Členění na tržby zahraniční a tuzemské bylo provedeno dle výkonů. Zahraniční tržby představují podíl společnosti na výnosech z mezinárodních přeprav zboží, pohraničních výkonů a přijatého nájemného za provoz vozů v zahraničí.

4.18.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

■ Období 1. 1. 2011 až 31. 12. 2011

SUBJEKT / (VTISÍCÍCH Kč)	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	DHM	SLUŽBY	OST. VÝNOSY	FIN. VÝNOSY	CELKEM
ČD - Telematika, a.s.	Sesterská společnost	0	0	112	0	112
ČDT - Informační Systémy, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0	0	0
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Sesterská společnost	0	0	4 200	0	4 200
DPOV, a.s.	Sesterská společnost	0	44	22 405	287	22 736
ČD, a.s.	Mateřská společnost	87	1 277	25 630	2 728	29 722
ČD Generalvertretung GmbH	Dceřiná společnost	0	0	167 978	1	167 979
ČD Generalvertretung Wien GmbH	Dceřiná společnost	0	0	90	0	90
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	Dceřiná společnost	6 615	0	148 422	61	155 098
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	Dceřiná společnost	0	0	1 991	0	1 991
ČD Logistics, a.s.	Dceřiná společnost	20	0	591 821	324	592 165
Smíchov Statiton Development, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0	0	0
Žižkov Statiton Development, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0	0	0
Centrum Holešovice, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0	0	0
Ostatní*		0	0	0	0	0
Celkem		6 722	1 321	962 649	3 401	974 093

*) subjekt Ostatní zahrnuje některé společnosti, které nevstupují do konsolidačního celku skupiny Českých drah.

■ Období 1. 1. 2010 až 31. 12. 2010

SUBJEKT / (VTISÍCÍCH Kč)	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	DHM	SLUŽBY	OST. VÝNOSY	CELKEM
ČD – Telematika, a.s.	Sesterská společnost	0	127	0	127
Traťová strojní společnost, a.s.	Sesterská společnost	0	2 505	0	2505
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Sesterská společnost	0	1 211	0	1 211
DPOV, a.s.	Sesterská společnost	97	26 872	111	27 080
ČD a.s.	Mateřská společnost	1 349	28 256	5 559	35 164
Ostatní*		0	0	0	0
Celkem		1 446	58 971	5 670	66 087

*) subjekt Ostatní zahrnuje některé společnosti, které nevstupují do konsolidačního celku. Jedná se o Dopravní vzdělávací institut, a.s.

Veškeré výnosy se spřízněnými subjekty byly realizovány v cenách obvyklých.

4.18.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

■ Období 1. 1. 2011 až 31. 12. 2011

SUBJEKT / (VTISÍCÍCH KČ)	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	MAJETEK	MATERIÁL	SLUŽBY	OST. NÁKLADY	CELKEM
ČD - Telematika, a.s.	Sesterská společnost	4 451	913	44 545	0	49 909
ČDT - Informační Systémy, a.s.	Sesterská společnost	11 708	1 260	81 151	0	94 119
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Sesterská společnost	645	0	3	0	648
DPOV, a.s.	Sesterská společnost	138 540	709	40 271	0	179 520
ČD, a.s.	Mateřská společnost	758	748 912	1 357 107	703	2 107 480
ČD Generalvertretung GmbH	Dceřiná společnost	0	0	35 255	0	35 255
ČD Generalvertretung Wien GmbH	Dceřiná společnost	0	0	20 849	0	20 849
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	Dceřiná společnost	836	0	15 541	0	16 377
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	Dceřiná společnost	0	0	18 476	0	18 476
ČD Logistics, a.s.	Dceřiná společnost	0	852	3 658	0	4 510
Smíchov Statiton Development, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0	0	0
Žižkov Statiton Development, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0	0	0
Centrum Holešovice, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0	0	0
Ostatní ^{*)}		0	2	42 683	0	42 685
Celkem		156 938	752 648	1 659 539	703	2 569 828

*) Subjekt Ostatní zahrnuje některé společnosti, které nevstupují do konsolidačního celku skupiny Českých drah.

■ Období 1. 1. 2010 až 31. 12. 2010

SUBJEKT / (VTISÍCÍCH KČ)	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	MATERIÁL	SLUŽBY	OST. NÁKLADY	CELKEM
ČD – Telematika, a.s.	Sesterská společnost	3 800	126 881	0	130 681
Traťová strojní společnost, a.s.	Sesterská společnost	0	471	0	471
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0	0
DPOV , a.s.	Sesterská společnost	1 004	62 144	0	63 148
ČD, a.s.	Mateřská společnost	758 127	1 431 067	10 020	2 199 214
Ostatní ^{*)}		70	41 488	0	41 558
Celkem		763 001	1 662 051	10 020	2 435 072

*) Subjekt Ostatní zahrnuje některé společnosti, které nevstupují do konsolidačního celku. Jedná se o Dopravní vzdělávací institut, a.s., RAILREKLAM, spol.s r.o. a ČD travel, s.r.o.

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

Prodeje

V období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 byl uskutečněn prodej dlouhodobého hmotného majetku společnosti České dráhy, a.s. v hodnotě 87 tis. Kč, prodej dlouhodobého hmotného majetku společnosti Koleje Czeskie Sp. z o.o. v hodnotě 6 615 tis. Kč a prodej dlouhodobého hmotného majetku společnosti ČD Logistics, a. s., v hodnotě 20 tis. Kč.

Nákupy

■ Období 1. 1. 2011 až 31. 12. 2011

SUBJEKT / (VTISÍCÍCH KČ)	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	DNM	DHM	CELKEM
ČD - Telematika, a.s.	Sesterská společnost	5	4 446	4 451
ČDT - Informační Systémy, a.s.	Sesterská společnost	11 708	0	11 708
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	Sesterská společnost	0	645	645
DPOV, a.s.	Sesterská společnost	0	138 540	138 540
ČD, a.s.	Mateřská společnost	0	758	758
ČD Generalvertretung GmbH	Dceřiná společnost	0	0	0
ČD Generalvertretung Wien GmbH	Dceřiná společnost	0	0	0
Koleje Czeskie Sp. z o.o.	Dceřiná společnost	0	878	878
Generálne zastúpenie ČD Cargo, s.r.o.	Dceřiná společnost	0	0	0
ČD Logistics, a.s.	Dceřiná společnost	0	0	0
Smíchov Statiton Development, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0
Žižkov Statiton Development, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0
Centrum Holešovice, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0
Celkem		11 713	145 267	156 980

■ Období 1. 1. 2010 až 31. 12. 2010

SUBJEKT / (VTISÍCÍCH KČ)	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	DNM	DHM	CELKEM
ČD, a.s.	Mateřská společnost	0	9 040	9 040
ČD – Telematika, a.s.	Sesterská společnost	29 700	1 747	31 447
Traťová strojní společnost, a.s.	Sesterská společnost	0	0	0
DPOV, a.s.	Sesterská společnost	0	101 097	101 097
Celkem		29 700	111 884	141 584

4.19. SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Spotřeba materiálů	423 661	438 971
Spotřeba energie	1 285 032	1 344 216
Spotřeba pohonných hmot	666 329	672 428
Spotřebované nákupy celkem	2 375 022	2 455 615

Spotřeba energie za období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 obsahuje spotřebu trakční energie nakoupené od společnosti České dráhy, a.s., ve výši 1 179 633 tis. Kč. Spotřeba energie za období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010 obsahuje spotřebu trakční energie nakoupené od společnosti České dráhy, a.s., ve výši 1 229 619 tis. Kč.

4.20. SLUŽBY

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Opravy a udržování	280 525	399 770
Cestovné	44 326	43 762
Náklady na reprezentaci	2 923	3 087
Telekomunikační, datové a poštovní služby	142 423	141 317
Nájemné ostatní	145 453	140 438
Použití dopravní cesty, řízení provozu	2 343 038	2 555 241
Nájemné za železniční vozy	720 111	839 570
Nájemné hnací vozidla	2 148	3 148
Přepravné	721 854	445 041
Náklady na generální zastoupení	69 404	61 898
Leasing	717 298	668 522
Pohraniční výkony	178 853	173 715
Propagace, reklama	79 067	199 401
Zdravotní péče	31 809	36 197
Ostatní služby	427 056	323 860
Celkem	5 906 288	6 034 967

Služby za použití dopravní cesty a řízení provozu jsou náklady realizované ve vztahu k SŽDC, s.o.

4.21. ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Odpisy DNM a DHM	844 006	736 800
Odpisy aktivního oceň. rozdílu k nabytému majetku	374 094	374 094
Odpisy celkem	1 218 100	1 110 894

4.22. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Nároky náhrad škod	26 544	80 048
Dotace – doprovodný sociální program	23 000	59 000
Výzisk materiálů	21 136	6 144
Ostatní provozní výnosy	112 844	131 057
Ostatní provozní výnosy celkem	183 524	276 249

Nároky náhrad škod zahrnují také výnosy z titulu náhrad škod způsobených výlukami SŽDC, s.o. Tyto výnosy z titulu náhrad škod způsobených výlukami dosáhly v roce 2011 hodnoty 23 066 tis. Kč a v roce 2010 hodnoty 41 032 tis. Kč. Celkový výnos z titulu náhrad škod způsobených výlukami dosáhl od 1. 12. 2007 do 31. 12. 2011 výše 150 098 tis. Kč.

4.23. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Stejnokroje a paušály zaměstnancům	5 769	5 927
Pojistné	49 281	54 225
Náhrady škod	57 661	13 981
Členské příspěvky	1 899	14 214
Ostatní provozní náklady	16 223	75 037
Ostatní provozní náklady celkem	130 833	163 384

4.24. VÝNOSY Z DLOUHODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Podíly na zisku	15 850	4 886
Celkem	15 850	4 886

4.25. VÝNOSOVÉ ÚROKY

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Úroky z bankovních účtů běžných	424	330
Úroky zdaněné zvláštní sazbou daně	1	0
Ostatní přijaté úroky od jiných dlužníků	1 443	2 887
Celkem	1 868	3 217

4.26. OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Kursově zisky	173 636	162 146
Celkem	173 636	162 146

4.27. OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Kursově ztráty	144 314	202 623
Ostatní finanční náklady	5 208	3 637
Celkem	149 522	206 260

4.28. MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY

(VTISÍCÍCH KČ)	1. 1. 2011–31. 12. 2011	1. 1. 2010–31. 12. 2010
Tvorba rezervy na zaměstnanecké požitky	110 366	0
Tvorba rezervy na restrukturalizaci	104 800	0
Celkem	215 166	0

Detailní komentář k tvorbě rezerv – viz bod 3.10.

4.29. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za 1. 1. 2011 až 31. 12. 2011 je následující:

(VTISÍCÍCH KČ)	POČET	MZDOVÉ NÁKLADY	SOC. A ZDRAV. ZABEZPEČENÍ*	OSTATNÍ OSOBNÍ NÁKLADY	ODMĚNA PRO ČLENY STATUT.ORG.	PŘÍSP. NA KŽP	PŘÍSP. NA PP	OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM
Zaměstnanci	9 187	3 028 361	1 039 684	118 403	0	67 462	100 592	4 354 502
Vedení společnosti	19	47 592	12 766	374	15 908	303	74	77 017
Celkem	9 206	3 075 953	1 052 450	118 777	15 908	67 765	100 666	4 431 519

*) Jedná se o soc. a zdrav. zabezpečení hrazené organizací
KŽP = kapitálové životní pojištění
KDP = kapitálové důchodové pojištění
PP = penzijní připojištění

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za 1. 1. 2010 až 31. 12. 2010 je následující:

(VTISÍCÍCH KČ)	POČET	MZDOVÉ NÁKLADY	SOC. A ZDRAV. ZABEZPEČENÍ*	OSTATNÍ OSOBNÍ NÁKLADY	ODMĚNA PRO ČLENY STATUT.ORG.	PŘÍSP. NA KŽP	PŘÍSP. NA PP	OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM
Zaměstnanci	9 535	3 105 373	1 059 755	232 597	0	71 070	102 552	4 571 347
Vedení společnosti	38	94 014	22 449	11 562	6 839	169	196	135 229
Celkem	9 573	3 199 387	1 082 204	244 159	6 839	71 239	102 748	4 706 577

*) Jedná se o soc. a zdrav. zabezpečení hrazené organizací
KŽP = kapitálové životní pojištění
KDP = kapitálové důchodové pojištění
PP = penzijní připojištění

Členům statutárního, dozorčího a iniciativního orgánu nebyla poskytnuta možnost zlevněného jízdného. Vedení společnosti má možnost požívat naturální mzdy ve formě užití automobilů společnosti k soukromým účelům.

5. Závazky neuvedené v účetnictví

Bankovní záruky k 31. 12. 2011 vystavené v Komerční bance, a.s., ze závazkového limitu 50 mil. CZK.

VE PROSPĚCH	TYP RUČENÍ	VÝŠE	MĚNA	TERMÍN UKONČENÍ	POZNÁMKA
WestInvest Waterfront Towers s.r.o., Jankovcova 1569/2c, 170 00 Praha 7, Holešovice, IČ 26178338	záruka za nájemné	207.000,--	EUR	26.2.2012	Bankovní záruka na splnění veškerých závazků a povinností Nájemce vycházející z Nájemní smlouvy s WestInvest Waterfront Towers s.r.o. - Lighthouse.
WestInvest Waterfront Towers s.r.o., Jankovcova 1569/2c, 170 00 Praha 7, Holešovice, IČ 26178338	záruka za nájemné	3.780,--	EUR	26.2.2012	Bankovní záruka na splnění veškerých závazků a povinností Nájemce vycházející z Nájemní smlouvy s WestInvest Waterfront Towers s.r.o. - Lighthouse.
WestInvest Waterfront Towers s.r.o., Jankovcova 1569/2c, 170 00 Praha 7, Holešovice, IČ 26178338	záruka za nájemné	577,40	EUR	28.1.2012	Bankovní záruka na splnění veškerých závazků a povinností Nájemce vycházející z Nájemní smlouvy s WestInvest Waterfront Towers s.r.o. - Lighthouse.
HYPARKOS, s.r.o., Škrétova 490/12, 120 00 Praha 2, IČ 27626130	záruka za nájemné	16.517.056,--	CZK	30.6.2012	Bankovní záruka pro případ, že ČD Cargo nedodrží povinnosti stanovené ze Smlouvy na pronájem staveb a pozemků v Logistickém centru Lovosice.

Dne 19. 1. 2011 byla podepsána s Komerční bankou, a.s., rámcová smlouva o poskytování finančních služeb. Celková výše schváleného závazkového limitu činí 50 000 tis. Kč.

6. Události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Dne 14. 2. 2012 byl na 26. zasedání Správní rady ČD Cargo, a.s., zvolen Mgr. Vít Veselý předsedou Správní rady ČD Cargo, a.s.

15 Důležité skutečnosti po účetní závěrce společnosti

Společnost ČD Cargo, a.s., v rámci dluhopisového programu realizovala v lednu 2012 dvě tranše třetí emise dluhopisů v celkové nominální hodnotě 500 000 tis. Kč. Administrátorem obou emisí byla ČSOB, a.s.

Dne 14. 2. 2012 byl na 26. zasedání Správní rady ČD Cargo, a.s., zvolen Mgr. Vít Veselý předsedou Správní rady ČD Cargo, a.s.

Jediný akcionář při výkonu působnosti Valné hromady společnosti ČD Cargo, a.s., dne 24. 4. 2012 přijal rozhodnutí o odvolání členů představenstva Ing. Jana Vlasáka a p. Sonny Sonnbergera a o zvolení p. Romana Valloviče s účinností od 24. 4. 2012 členem představenstva. Současně s účinností od 24. 4. 2012 přijal rozhodnutí o změně Stanov společnosti ČD Cargo, a.s., kterou mimo jiné snižuje počet členů představenstva společnosti ze čtyř na tři.

16 Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva statutárního orgánu společnosti o vztazích mezi propojenými osobami vypracovaná podle ustanovení § 66a) odst. 9) zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, v platném znění.

Představenstvo společnosti ČD Cargo, a.s. tímto v souladu s ust. § 66a odst. 9) zákona č. 513/1991 Sb. v platném znění zpracovalo tuto zprávu za účetní období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011.

Správnost údajů v této zprávě podléhá ověření auditorem. Zpráva se připojuje k výroční zprávě a představenstvo společnosti zajistí její založení do sbírky listin příslušného rejstříkového soudu.

ČLÁNEK I.

Ovládaná a ovládající osoba

1) Ovládaná osoba:

Společnost: ČD Cargo, a. s.
Se sídlem: Praha 7, Holešovice, Jankovcova 1569/2c, PSČ 170 00
IČ: 281 96 678
zapsaná u rejstříkového soudu v Praze, oddíl B, vložka 12844

Ing. Jiří Vodička, Ph.D., předseda představenstva – do 21. června 2011
Ing. Gustav Slamečka, MBA, předseda představenstva – od 23. června 2011
Ing. Milan Matzenauer, člen představenstva – do 23. srpna 2011
PhDr. Jiří Špička, člen představenstva
Ing. Jan Vlasák, člen představenstva – od 21. června 2011
Sonny Sonnberger, člen představenstva - od 23. srpna 2011

(dále jen ovládaná osoba)

2) Ovládající osoba:

Společnost: České dráhy, a.s.,
Se sídlem: Praha 1, Nábřeží L. Svobody 1222, PSČ 110 15,
IČ: 709 94 226
zapsaná u rejstříkového soudu vedeného Městským soudem Praha, oddíl B, vložka č. 8039

Ing. Petr Žaluda, předseda představenstva
Ing. Milan Matzenauer, člen představenstva do 9. listopadu 2011
Ing. Jiří Kolář, Ph.D., člen představenstva
Ing. Michal Nebeský, člen představenstva
Ing. Antonín Blažek, člen představenstva do 9. listopadu 2011
Ing. Vladimír Bail, Ph.D., první místopředseda představenstva od 9. listopadu 2011
Ctirad Nečas, člen představenstva od 9. listopadu 2011

(dále jen ovládající osoba)

ČLÁNEK II.

Osoby ovládané ovládající osobou – propojené osoby:

- ČD Cargo, a. s., se sídlem Jankovcova 1569/2c, Praha 7, Holešovice, PSČ 170 00, IČ-28196678, zapsána u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 12844
- ČD – Telematika a.s., se sídlem Perneroва 2819/2a, Praha 3, PSČ 130 00, IČ-61459445, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 8938
- ČDT-Informační Systémy, a.s., se sídlem Praha 3, Žižkov, Perneroва 2819/2a, PSČ 130 00, IČ-24829871, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 17064
- ČD Reality a.s., se sídlem Dejvice, Václavkova 169/1, Praha 6, PSČ 160 00, IČ-27195872, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 9656
- ČD travel, s.r.o., se sídlem Na Příkopě 988/31, Praha 1, PSČ 110 00, IČ-27364976, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 108644
- Dopravní vzdělávací institut, a.s. se sídlem Husitská 42/22, Praha 3-Žižkov, PSČ 130 00 (dále jen DVI), IČ-27378225, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 10168
- DPOV, a.s., se sídlem Husova 635/1b, Přerov, PSČ 751 52, IČ-27786331, zapsána u Krajského soudu Ostrava, oddíl B, vložka 3147

- RailReal a.s., se sídlem Olšanská 1a, Praha 3, PSČ 130 00, IČ-26416581, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 6888
- RAILREKLAM, spol. s r.o., se sídlem Klimentská 36/1652, Praha 1, PSČ 110 00, IČ-17047234, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 2041

- Smíchov Station Development, a.s., se sídlem Ke Štvanici 656/3, Karlín, Praha 8, PSČ 18600, IČ-27244164, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 9949

- Výzkumný Ústav Železniční, a.s., se sídlem Novodvorská 1698, Praha 4, Braník, PSČ 142 01, IČ-27257258, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 10025

- Centrum Holešovice a.s., se sídlem Praha 1, Revoluční 767/25, PSČ 110 00, IČ-27892646, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 11830

- Žižkov Station Development, a.s., se sídlem Praha 8, Ke Štvanici 656/3, PSČ 186 00, IČ-28209915, zapsána u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 13233

(Ovládaná a ovládající osoba a osoby ovládané ovládající osobou jsou dále nazývány jako „osoby holdingu“).

ČLÁNEK III.

Rozhodné období:

Tato zpráva je zpracována za účetní období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011.

ČLÁNEK IV.

Smlouvy a dohody uzavřené mezi osobami holdingu:

V průběhu rozhodného účetního období byly mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a mezi sesterskými společnostmi uzavřeny následující obchodní smlouvy:

NÁZEV PARTNERSKÉ SPOLEČNOSTI	POČET SMLUV UZAVŘENÝCH V ROZHODNÉM OBDOBÍ				
	SML. O DÍLO	KUPNÍ	NÁJEM	OSTATNÍ	CELKEM
Centrum Holešovice, a.s.	0	0	0	0	0
ČDT-Informační Systémy, a.s.	12	0	0	8	20
České dráhy a.s.	1	5	17	29	52
ČD – Telematika, a.s.	2	0	0	0	2
ČD Reality, a.s.	0	0	0	0	0
ČD travel, s.r.o.	0	1	0	0	1
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	0	0	0	3	3
DPOV, a.s.	17	0	1	7	25
RailReal a.s.	0	0	0	0	0
RAILREKLAM, spol. s r.o.	0	0	0	0	0
Smíchov Station Development, a.s.	0	0	0	0	0
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	0	0	3	0	3
Žižkov Station Development, a.s.	0	0	0	0	0
CELKEM	32	6	21	47	106

Ve sledovaném období vzájemné tržby a náklady mezi osobami holdingu činily:

NÁZEV PARTNERSKÉ SPOLEČNOSTI	PRODEJE ČD CARGO, A.S. (VTISÍCÍCH Kč)	NÁKUPY ČD CARGO, A.S. (VTISÍCÍCH Kč)
Centrum Holešovice, a.s.	0	0
ČDT-Informační Systémy, a.s.	0	94 119
České dráhy a.s.	29 722	2 107 480
ČD – Telematika, a.s.	112	49 909
ČD Reality, a.s.	0	0
ČD travel, s.r.o.	0	21 841
Dopravní vzdělávací institut, a.s.	0	20 844
DPOV, a.s.	22 736	179 520
RailReal a.s.	0	0
RAILREKLAM, spol. s r.o.	0	0
Smíchov Station Development, a.s.	0	0
Výzkumný Ústav Železniční, a.s.	4 200	648
Žižkov Station Development, a.s.	0	0
CELKEM		

Představenstvo společnosti prohlašuje, že podle aktuálního seznamu propojených osob identifikovalo vztahy mezi relevantními propojenými osobami a tyto vztahy popsalo ve Zprávě o vztazích.

ČLÁNEK V.

Ostatní právní úkony mezi osobami holdingu:

Ovládané osobě nevznikla v účetním období od 1. 01. 2011 do 31. 12. 2011 žádná újma:

- v souvislosti se smlouvami a dohodami uzavřenými v rozhodném účetním období mezi ovládanou osobou a ovládající nebo dalšími propojenými osobami, na základě kterých byla poskytována plnění a protiplnění, nebo
- v souvislosti s poskytováním plnění a protiplnění v účetním období na základě platných a účinných smluv a dohod uzavřených mezi ovládanou osobou a ovládající nebo dalšími propojenými osobami před 1. lednem 2011.
- v účetním období od 1. 01. 2011 do 31. 12. 2011 dále nebyly učiněny mezi ovládanou osobou a ovládající nebo dalšími propojenými osobami žádné právní úkony v zájmu nebo na popud této ovládající nebo dalších propojených osob,
- nebyla ovládanou osobou přijata nebo uskutečněna žádná opatření v zájmu nebo na popud ovládající nebo dalších propojených osob, z nichž by vznikla jakákoliv újma nebo prospěch, výhoda či nevýhoda.

V průběhu účetního období od 1. 01. 2011 do 31. 12. 2011 nebyly ovládanou osobou v zájmu ostatních osob holdingu učiněny žádné právní úkony mimo rámec běžných právních úkonů.

ČLÁNEK VI.

Opatření mezi osobami holdingu:

V průběhu účetního období od 1. 01. 2011 do 31. 12. 2011 nebyla ovládanou osobou učiněna žádná opatření ve prospěch nebo na popud jiné osoby holdingu mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných ovládající osobou jakožto společníkem ve vztahu k osobě ovládané. Za veškerá poskytnutá i přijatá plnění ze strany ovládané osoby (zpracovatele této zprávy) byla sjednána protiplnění v podobě úplaty. Tyto úplaty byly sjednány v obvyklé výši obdobných plnění sjednávaných v obdobném rozsahu, místě a čase, za ceny obvyklé v obchodním styku, nebyly poskytnuty žádné výhody ani nevýhody. Z uzavřených smluv, ostatních právních úkonů nebo opatření mezi osobami holdingu nevznikla ovládané osobě žádná újma ve smyslu § 66a odst. 8) Obchodního zákoníku.

ČLÁNEK VII.

Důvěrnost informací:

Za důvěrné jsou v rámci holdingu považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství osob holdingu, a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoli osobou holdingu označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoli osobě z holdingu. Z důvodu, aby nedošlo k újmě na straně ovládané osoby, neobsahuje zpráva statutárního orgánu ovládané osoby podrobnější rozčlenění výše uvedených položek.

ČLÁNEK VIII.

Závěr:

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby, společnosti ČD Cargo, a.s., a předložena k ověření auditorovi, který provádí ověření účetní uzávěrky ve smyslu zvláštního zákona. Zpráva bude uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Městského soudu v Praze.

V Praze dne 21. 3. 2012

Podpis předsedy představenstva ovládané osoby ČD Cargo, a.s.

Ing. Gustav Slamečka, MBA
předseda představenstva

17 Prohlášení představenstva společnosti

Ke dni předání materiálu ke schválení statutárním orgánem společnosti nevyvstala potřeba zpracovávat prohlášení představenstva společnosti k výroku auditora.

18 Přehled použitých zkratek

AEO	Oprávněný hospodářský subjekt
BOZP	bezpečnost a ochrana zdraví při práci
CEVIS	centrální vozový informační systém
CNP	centrální nákladní pokladna
CVA	centrální vlečková agenda
ČD	České dráhy, a.s.
ČDC	ČD Cargo, a.s.
ČIŽP	Česká inspekce životního prostředí
Čtkm	čisté tunové kilometry
DPOV	dílny pro opravu vozidel Eas, Hillmrrss, Hbbillns, Rmms,
Tams, Uagpps, Zaes,	obchodní skupiny nákladních vozů
EMAN	editace, modelování a analýza plánu nákladní dopravy
EMS	systém environmentálního managementu
GŘ	generální ředitelství
HV	hnačí vozidla
hrtkm	hrubé tunové kilometry
HZS	hasičský záchranný sbor
IFRS	Mezinárodní standardy účetního výkaznictví
ISOŘ	informační systém operativního řízení
ISR	Evropský centrální systém pro sledování vozů a zásilek
JOS	jednotka organizační struktury
KNV	kartotéka nákladních vozů
OKV	opravna kolejových vozidel
OPT	odúčtovna přepravních služeb
PJ	provozní jednotka
PP	provozní pracoviště
PRIS	provozní informační systém
PROBIS	provozně-obchodní informační systém
QMS	systém řízení jakosti
SOKV	Střediska oprav kolejových vozidel
SŽDC	Správa železniční dopravní cesty, státní organizace
TSV	technická služba vozová
TŽK	tranzitní železniční koridor
UIC	Mezinárodní železniční unie
ÚDIV	ústřední dirigování vozů
ŽDP	železniční dopravní podnik
ŽKV	železniční kolejová vozidla
ŽP	životní prostředí

19 Identifikační a kontaktní údaje

Obchodní firma: ČD Cargo, a.s.
Sídlo: Praha 7, Holešovice, Jankovcova 1569/2c, PSČ 170 00
IČ: 281 96 678
DIČ: CZ 281 96 678
Rejstříkový soud: Praha
Spisová značka: oddíl B, vložka 12844
Telefon: +420 9722 42 100
Fax: +420 9722 42 101
e-mail: press@cdcargo.cz
http: www.cdcargo.cz

ZÁKAZNICKÁ INFOLINKA:

Telefon: +420 9722 42 255
Fax: +420 9722 42 103
e-mail: info@cdcargo.cz



Cokoliv Kamkoliv

ČD Cargo, 24 hodin denně, 7 dní v týdnu, 365 dní v roce...