

Příloha účetní závěrky za rok 2015

| | |
|--|----|
| Příloha účetní závěrky za rok 2015 | 1 |
| 1.1. Založení a charakteristika společnosti | 3 |
| 1.2. Hlavní vlastníci společnosti | 3 |
| 1.3. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období | 3 |
| 1.4. Organizační struktura společnosti | 3 |
| 1.5. Představenstvo a dozorčí rada | 4 |
| 2.1. Způsoby ocenění, odepisování a tvorby opravných položek | 4 |
| 2.1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek | 4 |
| 2.1.2. Dlouhodobý finanční majetek | 5 |
| 2.1.3. Zásoby | 5 |
| 2.1.4. Pohledávky | 6 |
| 2.1.5. Úvěry | 6 |
| 2.1.6. Rezervy | 6 |
| 2.2. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu | 6 |
| 2.3. Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci | 6 |
| 2.4. Daně | 7 |
| 2.5. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období | 7 |
| 3.1. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál | 8 |
| 3.2. Dlouhodobý majetek | 8 |
| 3.2.1. Dlouhodobý nehmotný majetek | 8 |
| 3.2.2. Dlouhodobý hmotný majetek | 9 |
| 3.2.3. Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví | 10 |
| 3.2.4. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu | 10 |
| 3.2.5. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem | 11 |
| 3.3. Dlouhodobý finanční majetek | 11 |
| 3.3.1. Podíly v ovládaných a řízených osobách | 11 |
| 3.3.2. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 12 |
| 3.3.3. Půjčky a úvěry – ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv | 12 |
| 3.3.4. Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem | 12 |
| 3.4. Zásoby | 12 |
| 3.5. Pohledávky | 13 |
| 3.5.1. Pohledávky z obchodních vztahů (tis. Kč) | 13 |
| 3.5.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů | 13 |
| 3.5.3. Pohledávky určené k obchodování | 14 |
| 3.5.4. Poskytnuté zálohy | 14 |
| 3.5.5. Pohledávky – ovládající a řídicí osoba a pohledávky podstatný vliv | 14 |
| 3.5.6. Dohadné účty aktivní | 14 |
| 3.5.7. Jiné pohledávky | 14 |
| 3.5.8. Pohledávky kryté zástavním právem nebo jinou formou zajištění | 14 |
| 3.6. Krátkodobý finanční majetek | 14 |
| 3.7. Časové rozlišení | 15 |
| 3.8. Vlastní kapitál | 15 |
| 3.8.1. Základní kapitál | 16 |
| 3.9. Rezervy | 16 |
| 3.10. Závazky | 16 |
| 3.10.1. Závazky z obchodních vztahů (tis. Kč) | 16 |
| 3.10.2. Věková struktura závazků z obchodních vztahů (v tis. Kč) | 17 |
| 3.10.3. Závazky – ovládající a řídicí osoba a podstatný vliv | 17 |
| 3.10.4. Závazky vůči státu a institucím SZ a ZP v ČR | 17 |
| 3.10.5. Přijaté zálohy | 18 |
| 3.10.6. Dohadné účty pasivní | 18 |
| 3.10.7. Jiné závazky a závazky vůči zaměstnancům | 18 |
| 3.11. Bankovní úvěry a dluhopisy | 18 |
| 3.11.1. Bankovní úvěry | 18 |
| 3.12. Souhrnná splatnost bankovních úvěrů a dlouhodobých závazků | 20 |
| 3.13. Odložená daň | 20 |

| | | |
|---------|--|-----|
| 3.14. | Transakce se společnostmi v konsolidačním celku..... | 211 |
| 3.14.1. | Výnosy realizované se společnostmi v konsolidačním celku (tis. Kč) | 21 |
| 3.14.2. | Nákupy realizované se společnostmi v konsolidačním celku (tis. Kč) | 211 |
| 3.14.3. | Nákupy a prodeje dlouhodobého majetku realizované s podniky ve skupině | 222 |
| 3.15. | Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb (tis. Kč)..... | 222 |
| 4.1. | Osobní náklady a počet zaměstnanců..... | 222 |
| 4.2. | Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění..... | 233 |
| 5.1. | Mimobilanční směnky k 31.12.2013 | 233 |
| 5.1.1. | Zajišťovací směnky k závazkům nevykázaným v rozvaze | 23 |
| 5.1.2. | Zajišťovací směnky k závazkům vykázaným v rozvaze | 23 |
| 5.2. | Termínované kontrakty..... | 24 |

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

| | |
|---|--|
| <u>Název účetní jednotky:</u> | ČKD PRAHA DIZ, a.s. |
| <u>Právní forma:</u> | Akciová společnost |
| <u>Datum vzniku společnosti:</u> | 1.10.1990 |
| <u>Sídlo účetní jednotky:</u> | Kolbenova 942/38a Praha 9 PSČ 190 02 |
| <u>IČ:</u> | 00 565 997 |

Rozhodující předmět činnosti:

- Provádění, popřípadě obstarávání dodávek investičních celků, jejich částí a komponentů včetně všech pro to potřebných činností, zejména projektování, kompletování, doplňkové výroby, montování, zkoušení a uvádění do provozu a podle okolností i včetně stavební části a obchod s nimi do tuzemska i na vývoz.
- Provádění, popř. obstarávání činností výše uvedených také samostatně.
- Poskytování služeb s tím spojených jako technických pomocí personálních i věcných, inženýrských činností, konzultačních služeb a servisní činnosti.
- Provádění zahraničně obchodních činností k účelům výše uvedeným.
- Projektová činnost ve výstavbě.
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování.
- Inženýrská činnost v investiční výstavbě.

Základní kapitál: 720 000 000,-Kč

1.2. Hlavní vlastníci společnosti

| Název právnické osoby | Výše podílu (v %) | |
|-------------------------|-------------------|------|
| | 2014 | 2013 |
| ČKD PRAHA HOLDING, a.s. | 72,2 | 100 |
| ČKD Investment, a.s. | 27,8 | 0 |

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

V uplynulém období došlo ke změnám v obchodním rejstříku ke změnám ve složení statutárních orgánů. Nedošlo ke změnám v základním kapitálu.

1.4. Organizační struktura společnosti

K 31.12.2015 měla organizační struktura následující podobu:

- Úsek výkonného ředitele, finanční úsek, obchodní úsek, technický úsek, úsek realizace, úsek kvality a personální úsek.

1.5. Představenstvo a dozorčí rada

K 31.12.2015 bylo složení statutárních orgánů následující:

| | |
|----------------------------|---------------------------|
| Statutární ředitel: | Ing. Petr Speychal |
| Člen správní rady: | Ing. Petr Speychal |

Po datu, ke kterému byla sestavena účetní závěrka byl jmenován prokura společnosti. Jmenování proběhlo k 17.2.2016 a prokurou společnosti byl jmenován Mgr. Robert Wolf

2. ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ

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

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

2.1. Způsoby ocenění, odepisování a tvorby opravných položek

2.1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Ocenění

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok při respektování principu významnosti a věrného a poctivého zobrazení majetku. Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou, která obsahuje cenu pořízení a náklady s pořízením související. Nehmotný majetek, který není v naší společnosti považován za dlouhodobý, se při pořízení zahrne přímo do nákladů jako poskytnutí služeb.

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok při respektování principu významnosti a věrného a poctivého zobrazení majetku. Dlouhodobý hmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením dlouhodobého majetku jsou, do doby uvedení pořizovaného majetku do užívání, rovněž aktivovány do pořizovací ceny tohoto majetku na základě rozhodnutí účetní jednotky. Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností je oceněn vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu a výrobní režie. Dlouhodobý hmotný majetek nabytý darováním se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje rovněž majetek nově zjištěný v účetnictví, který se účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek. Reprodukční pořizovací cena takového majetku je stanovena na základě odborného odhadu.

Technické zhodnocení, jehož hodnota v úhrnu za zdaňovací období převýší u jednotlivého dlouhodobého hmotného majetku částku 40 000,- Kč zvyšuje pořizovací cenu tohoto majetku.

U dlouhodobého nehmotného majetku zvyšuje pořizovací cenu technické zhodnocení, jehož hodnota převýší u jednotlivého nehmotného majetku částku 40 000,- Kč jednotlivě.

V roce 2015 nebyl žádný majetek oceněn reprodukční pořizovací cenou.

Účetní odpisy

Dlouhodobý majetek je odpisován lineární metodou s dobou odpisování nejvýznamnějších druhů majetku uvedenou v následující tabulce:

| Kategorie majetku | Doba odpisování v letech |
|------------------------------------|---------------------------------|
| Budovy administrativní | 30 |
| Budovy výrobní a průmyslové stavby | 30 |
| Byty | 30 |
| Osobní automobily | 5 |
| Nábytek | 5 |
| Kopírovací stroje | 3 |
| Tiskárny | 3 |

Daňové odpisy

Při uplatňování daňových odpisů společnost postupuje podle § 30, § 31 a § 32a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů v platném znění. Společnost uplatňuje lineární odpisy pro účely výpočtu daně z příjmů.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky nebyly použity. Při inventarizaci majetku nebyly zjištěny důvody pro tvorbu opravných položek.

2.1.2. Dlouhodobý finanční majetek

Ocenění

Podíly, cenné papíry a deriváty jsou při nabytí oceněny pořizovací cenou. Při prodeji či jiném úbytku jsou oceňovány cenou zjištěnou metodou FIFO.

Ke dni této účetní závěrky byl dlouhodobý finanční majetek přeceněn metodou ekvivalence na základě účetních výkazů jednotlivých společností k 31.12.2015.

Cenné papíry, zakládající podstatný nebo rozhodující vliv na jiné společnosti viz. bod 3.3.1.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky nebyly použity.

2.1.3. Zásoby

Ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami, při vyskladnění s použitím metody FIFO, kdy první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob.

Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo atd.)

Nedokončená výroba se oceňuje skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a podíl výrobní režie. Výrobní režii tvoří režijní náklady výrobního úseku a je rozvrhována podle jednicových mezd.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky se vytvářejí zejména po zjištění stavu zásob při inventuře.

2.1.4. Pohledávky

Ocenění

Pohledávky se účtují ve jmenovité hodnotě. Pohledávky nabyté postoupením se oceňují pořizovací cenou.

Způsob tvorby opravných položek

Hodnota nedobytných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek. V souladu se zákonem o rezervách tvoří společnost zákonné opravné položky.

V účetním období tvořila společnost opravné položky k pohledávkám na základě inventarizace k 31.12.2015 podle stáří pohledávky a dále podle posouzení míry rizika a předpokládané doby návratnosti.

2.1.5. Úvěry

Ocenění

Krátkodobé a dlouhodobé úvěry jsou sledovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky. Jako krátkodobý bankovní úvěr je v rozvaze vykazován i případný pasivní zůstatek kontokorentního účtu.

2.1.6. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny na rizika a budoucí ztráty známé k datu účetní závěrky. V roce 2015 společnost netvořila z důvodu ztráty rezervu na daň z příjmů právnických osob.

2.2. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Pro ocenění majetku a závazků k okamžiku uskutečnění účetního případu používá společnost v souladu s ustanovením § 24 zákona o účetnictví pevný měsíční kurz devizového trhu vyhlášený ČNB první den příslušného měsíce.

Realizované kurzové zisky a ztráty byly účtovány do výnosů, resp. nákladů běžného roku.

K okamžiku sestavení účetní závěrky za rok 2015 byly pohledávky, závazky, podíly na obchodních společnostech, cenné papíry a deriváty, ceniny a devizové hodnoty (finanční majetek) vyjádřené v cizí měně přepočítány kurzem devizového trhu vyhlášeným ČNB a platným dne 31.12.2015.

Kurzové rozdíly vzniklé z přepočtu pohledávek, závazků k okamžiku sestavení účetní závěrky byly proúčtovány na vrub finančních nákladů nebo ve prospěch finančních výnosů.

2.3. Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci

Leasingové splátky vyplývající ze smluv o finančním pronájmu s následnou koupí najatého majetku jsou účtovány rovnoměrně do období, s nímž věcně a časově souvisejí. Zálohy na leasingové splátky jsou zachyceny na účtu

poskytnutých záloh a společnost je zúčtovává v souladu se splátkovým kalendářem. (Předem uhrazené vyšší leasingové splátky byly zaúčtovány na účet 381 – Náklady příštích období a do nákladů jsou rozpouštěny rovnoměrně měsíčně po celou dobu leasingu).

Majetek pořízený po skončení leasingu je v naší společnosti považován bez ohledu na pořizovací cenu za dlouhodobý hmotný majetek a jako o dlouhodobém hmotném majetku je o něm účtováno. Odpisován je v souladu s odpisovým plánem.

2.4. Daně

Odložená daň

Výpočet odložené daně vychází ze závazkové metody, což znamená, že odložená daň bude uplatněna v pozdějším období, a proto se při výpočtu použije sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém bude tato daň uplatněna. Není-li tato sazba známa, používá se sazba daně platná pro následující účetní období. Přejížděné rozdíly vedoucí ke vzniku odložené daňové pohledávky nebo závazku se v naší společnosti posuzují ve vzájemné souvislosti s tím, že o odloženém daňovém závazku účtujeme vždy a o odložené daňové pohledávce s ohledem na zásadu opatrnosti, to znamená po posouzení její uplatnitelnosti.

Odložená daň se vypočítává z přechodných rozdílů mezi daňovou a účetní základnou aktiv, popř. pasiv. V naší společnosti přicházejí v úvahu následující přechodné rozdíly:

- rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku (je-li účetní zůstatková hodnota vyšší než daňová zůstatková hodnota – vzniká odložený daňový závazek, opačně vzniká odložená daňová pohledávka),
- rozdíl mezi daňovými a účetními opravnými položkami – vzniká odložená daňová pohledávka,
- všechny přechodné rozdíly plynoucí z rozdílného účetního a daňového pohledu na účetní položky (opravné položky k zásobám, rezerva na daň z převodu nemovitosti, atd.) - vzniká odložená daňová pohledávka
- daňová ztráta, o které společnost předpokládá, že ji uplatní proti budoucím ziskům – vzniká odložená daňová pohledávka

2.5. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

V účetním období 2015 nedošlo k žádným změnám způsobu oceňování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál

Společnost nemá k 31.12.2015 pohledávky za upsaný vlastní kapitál.

3.2. Dlouhodobý majetek

3.2.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

| Dlouhodobý nehmotný majetek | Pořizovací cena | | | |
|-----------------------------|-------------------|----------------|----------|-------------------|
| | 2015 | Přírůstky | Úbytky | 2014 |
| Software | 32 628 380 | 628 406 | 0 | 31 999 974 |
| Jiný DNM | 300 000 | 0 | 0 | 300 000 |
| Nedokončený DNM | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM | 32 928 380 | 628 406 | 0 | 32 299 974 |

Zůstatková cena a oprávk

| Dlouhodobý nehmotný majetek | Zůstatková cena | | Oprávk | |
|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 2014 | 2015 | 2014 | 2015 |
| Software | 4 657 763 | 3 972 403 | 27 342 211 | 28 655 977 |
| Jiný DNM | 0 | 0 | 300 000 | 300 000 |
| Nedokončený DNM | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM | 4 657 763 | 3 972 403 | 27 642 211 | 28 955 977 |

Významné položky dlouhodobého nehmotného majetku

Nejvýznamnější položka dlouhodobého nehmotného majetku je software IS MS DYNAMICS v pořizovací ceně 13,5 mil. Kč včetně technického zhodnocení a licencí.

Nejdůležitější přírůstky

Přírůstky nehmotného majetku podniku v roce 2015 představuje nákup software AUTOCAD 2015.

Nehmotný majetek zaúčtovaný do nákladů

Nehmotný majetek zaúčtovaný do nákladů činil v roce 2015 2.926 tis. Kč a v roce 2014 činil 2.585 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů v roce 2015 představují částku 1.314 tis. Kč, v roce 2014 částku 1.694 tis. Kč.

Opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku

K dlouhodobému nehmotnému majetku nejsou tvořeny žádné opravné položky.

3.2.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

| Dlouhodobý hmotný majetek | Pořizovací cena | | | |
|------------------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| | 2015 | Přírůstky | Úbytky | 2014 |
| Pozemky | 13 389 962 | 0 | 0 | 13 389 962 |
| Stavby | 19 107 916 | 4 277 072 | 0 | 14 830 844 |
| Samostatné movité věci | 95 058 269 | | 5 066 630 | 100 124 899 |
| Stroje, přístroje a zařízení | 47 996 143 | | 6 861 654 | 54 857 797 |
| Dopravní prostředky | 46 243 763 | 1 863 813 | | 44 379 950 |
| Inventář | 818 363 | | 68 789 | 887 152 |
| Jiný DHM | 844 532 | | | 844 532 |
| Nedokončený DHM | 1 134 854 | 1 127 205 | | 7 649 |
| Zálohy na DHM | 0 | | | 0 |
| CELKEM | 129 535 533 | 5 404 277 | 5 066 630 | 129 197 886 |

Zůstatková cena a oprávky

| Dlouhodobý hmotný majetek | Zůstatková cena | | Oprávky | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 |
| Pozemky | 13 389 962 | 13389962 | 0 | 0 |
| Stavby | 11 202 945 | 7 493 043 | 7 904 971 | 7 337 801 |
| Samostatné movité věci | 12 062 721 | 13 744 408 | 82 995 548 | 86 380 491 |
| Stroje a zařízení | 1 859 336 | 2 298 757 | 46 136 807 | 52 559 040 |
| Dopravní prostředky | 10 203 385 | 11 442 437 | 36 040 378 | 32 937 513 |
| Inventář | 0 | 3 214 | 818 363 | 883 938 |
| Jiný DHM | 844 532 | 844 532 | | 0 |
| Nedokončený DHM | 1 134 854 | 7649 | | 0 |
| CELKEM | 38 635 014 | 35 479 594 | 90 900 519 | 93 718 292 |

Významné položky hmotného majetku

Viz. tabulka pořizovací cena.

Nejdůležitější přírůstky a úbytky hmotného majetku

Nejvýznamnějším přírůstkem hmotného majetku v roce 2015 je technické zhodnocení stavby, do které se v roce 2015 společnost přestěhovala.

Mezi nejdůležitější úbytky hmotného majetku v roce 2015 patří vyřazení starého či nevyužívaného majetku v souvislosti se změnou prostor využívaných společností k podnikání.

Nedokončený majetek představuje realizaci některého technické zhodnocení, které nebylo předáno k 31.12.2015 v souvislosti se stěhováním společnosti do nových prostor.

Hmotný majetek zaúčtovaný do nákladů

Hmotný majetek zaúčtovaný do nákladů činil v roce 2015 částku 5.782 tis. Kč a v roce 2014 částku 3.380 tis.

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku

K dlouhodobému hmotnému majetku nejsou tvořeny žádné opravné položky.

3.2.3. Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví

Společnost nevládní majetek, jehož tržní ocenění by bylo výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví.

3.2.4. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční a operativní leasing následovně:

2015

| Popis předmětu / skupiny předmětů | Měsíc / rok zahájení | Doba pronájmu v měsících | Leas. splátky celkem | Uhrazené splátky k 31.12.2015 | Splatnost do 1 roku | Splatnost v dalších letech |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| IT technika | VI.15 | 36 | 1 055 673,00 | 175 946,00 | 351 891,00 | 527 836,00 |
| IT technika | V.12 | 60 | 1 011 584,00 | 743 776,00 | 200 856,00 | 66 952,00 |
| CELKEM | | | 2 067 257,00 | 919 722,00 | 552 747,00 | 594 788,00 |

2014

| Popis předmětu / skupiny předmětů | Měsíc / rok zahájení | Doba pronájmu v měsících | Leas. splátky celkem | Uhrazené splátky k 31.12.2014 | Splatnost do 1 roku | Splatnost v dalších letech |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| HARDWARE HTH System | XI.10 | 60 | 2 353 195,20 | 1 918 110,88 | 435 084,32 | 0 |
| 3 tiskárny OCE | VI.12 | 36 | 622 233,32 | 535 673,32 | 86 560,00 | 0 |
| IT technika | V.12 | 60 | 1 011 584,00 | 538 990,64 | 202 539,96 | 270 053,40 |
| CELKEM | | | 3 987 012,52 | 2 992 774,84 | 724 184,28 | 270 053,40 |

V souvislosti s průběhem finančního a operativního leasingu byla v roce 2015 nákladů zaúčtována částka 724 tis. Kč a v roce 2014 částka 731 tis. Kč.

Společnost má najatu výpočetní techniku formou operativního leasingu.

3.2.5. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek zatížený zástavním právem k 31.12.2015:

| Majetek | Zástavní věřitel | Povaha a forma zástavy | Účetní hodnota majetku v tis. Kč | Výše zástavy v tis Kč |
|---------|-------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| pozemek | Sberbank CZ, a.s. | finanční rámec | 5 822 | 120 915* |

* Výše zástavy nelze propočítat na jeden pozemek, který zůstal ve vlastnictví naší společnosti. Ostatní pozemky byly použity jako vklad do nově vzniklé dceřiné společnosti DCD – DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s. Zástava byla uvolněna začátkem roku 2016

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Pořizovací cena

| Dlouhodobý finanční majetek | Pořizovací cena | | | |
|--|--------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| | 2015 | Přírůstky | Úbytky | 2014 |
| Podíly v ovládaných a řízených osobách | 124 332 529 | 0 | 14 187 258 | 138 519 787 |
| Půjčky a úvěry – ovládající a řídicí osoba | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jiný dlouhodobý finanční majetek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM | 124 332 529 | 0 | 14 187 258 | 138 519 787 |

3.3.1. Podíly v ovládaných a řízených osobách

| Název společnosti a sídlo | Pořizovací cena | Opravná položka | Počet CP | Nominální hodnota CP/vkladu v Kč/cizí měna | Podíl v % |
|--|-----------------|-----------------|----------|--|-----------|
| ČKD Slovensko s.r.o., Bratislava, SR | 83 449 | 0 | podíl | 6 639 EUR | 100 |
| DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s., Praha 9, Kolbenova 499 | 121 140 829 | 0 | 23 | 10 000 000 Kč | 100 |
| ČKD NEDVIŽIMOSTĚ, KAZACHSTÁN | 12 925 | 0 | podíl | 101 970 KZT | 99 |
| ČKD NEDVIŽIMOSTĚ BETA, KAZACHSTÁN | 6 658 | 0 | podíl | 52 530 KZT | 51 |
| ZÁMEČEK SLUNCOVÁ s.r.o., Praha 8, U Sluncové 64/10 | 11 186 999 | 0 | podíl | 32 000 000 Kč | 100 |

V roce 2015 došlo k prodeji obchodního podílu ve společnosti DCD 2 s.r.o., která původně vznikla na základě projektu rozdělení odštěpením od společnosti DCD – DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s.

3.3.2. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly

2015

| Název společnosti a sídlo | Pořizovací cena | Reálná hodnota | Počet CP | Nominální hodnota CP v Kč | Podíl v % |
|---------------------------|-----------------|----------------|----------|---------------------------|-----------|
| CELKEM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3.3.3. Půjčky a úvěry – ovládající a řídící osoba, podstatný vliv

| Společnost | Částka | Úroková sazba p.a. | Úrok za rok | Datum splatnosti | Zajištění |
|---------------|----------|--------------------|-------------|------------------|-----------|
| CELKEM | 0 | | 0 | | |

3.3.4. Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem

V roce 2015 je zastaven nemovitý majetek společnosti DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s. částečně ve prospěch Sberbank CZ, a.s. zástavní smlouvou ze dne 13.10.2006 a částečně ve prospěch PPF banka, a.s. zástavní smlouvou ZN/40088312 ze dne 17.9.2012.

3.4. Zásoby

Opravné položky k zásobám

V roce 2015 nebyla vytvořena opravná položka k zásobám.

| Zásoby | 2015 | Přírůstky | Úbytky | 2014 |
|-----------------------------|----------------------|-----------|--------------------|----------------------|
| Materiál | 2 127 636 | 0 | 37 033 | 2 164 669 |
| Nedokončená výroba | 1 025 917 913 | 0 | 471 134 615 | 1 497 052 528 |
| Poskytnuté zálohy na zásoby | 54 773 855 | 0 | 85 367 671 | 140 141 526 |
| CELKEM | 1 082 819 404 | 0 | 556 539 320 | 1 639 358 724 |

Součástí každoroční inventarizace zásob je i posuzování všech možných snížení hodnoty těchto zásob zejména ve vztahu k jejich prodejnosti, případně využitelnosti. Zásoby, které jsou z jakéhokoliv důvodu ohroženy snížením jejich hodnoty, jsou vykazovány na zvláštních inventurních soupisech s tím, že u každé položky tohoto soupisu inventarizační komise navrhne výši opravné položky, kterou by bylo vhodné vytvořit. Takto vytvořené inventurní soupisy jsou posuzovány obchodním útvarem a po případné korekci předkládány vedení společnosti ke schválení. Na základě těchto podkladů vedení společnosti rozhoduje, v jaké výši mají být opravné položky vytvořeny. Toto rozhodnutí se předkládá k zaúčtování. Opravné položky se ruší, pokud příslušná položka zásob je prodána nebo vyřazena z jiného důvodu.

3.5. Pohledávky

3.5.1. Pohledávky z obchodních vztahů (tis. Kč)

| Pohledávky | 2015 | | 2014 | |
|--|------------------|---------------|----------------|---------------|
| | Stav | OP | Stav | OP |
| Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem (účet.skupina 31) | 84 367 | - | 200 626 | - |
| Odběratelé | 84 367 | - | 200 626 | - |
| Ostatní pohledávky | 0 | | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem (účet.skupina 31 a krátkodobé poskytnuté zálohy) | 1 163 580 | 20 391 | 636 052 | 20 041 |
| Odběratelé | 1 163 580 | 20 391 | 636 052 | 20 041 |
| Směnky k inkasu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohledávky za eskontované CP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní pohledávky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM brutto | 1 247 947 | X | 836 678 | X |
| CELKEM netto | 1 227 556 | X | 816 637 | X |

Významné skutečnosti

Dlouhodobé obchodní pohledávky představuje především zádržné, jehož vypořádání je očekáváno za dobu delší než 12 měsíců od data rozvahy a neočekává se, že bude převedeno na bankovní záruky.

3.5.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

2015

| Kategorie | Do splatnosti | Po splatnosti | | | | | Celkem |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| | | 0–90 dní | 91–180 dní | 181–360 dní | 1–2 roky | 2 roky a více | |
| Krátkodobé | 1 023 408 | 71 226 | 41 232 | 1 736 | 16 418 | 9 560 | 1 163 580 |
| OP | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 831 | 9 560 | 20 391 |
| Dlouhodobé | 84 367 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 367 |
| OP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM netto | 1 107 775 | 71 226 | 41 232 | 1 736 | 5 587 | 0 | 1 227 556 |

2014

| Kategorie | Do splatnosti | Po splatnosti | | | | | Celkem |
|---------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | | 0–90 dní | 91–180 dní | 181–360 dní | 1–2 roky | 2 roky a více | |
| Krátkodobé | 542 196 | 22 689 | 1 388 | 40 082 | 4 088 | 21 232 | 631 675 |
| OP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 041 | 20 041 |
| Dlouhodobé | 200 626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200 626 |
| OP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM netto | 742 822 | 22 689 | 1 388 | 40 082 | 4 088 | 1 191 | 812 260 |

3.5.3. Pohledávky určené k obchodování

Žádné pohledávky nejsou určeny k obchodování.

3.5.4. Poskytnuté zálohy

| Text | 2014 | 2015 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 0 | 0 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy | 144 519 | 61 291 |
| CELKEM | 144 519 | 61 291 |

3.5.5. Pohledávky – k podnikům ve skupině

Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině v tis. Kč

| Krátkodobé pohledávky | Název společnosti | 2014 | 2015 |
|--|------------------------------------|-------|-------|
| Pohledávky z obchodních vztahů | Dceřiné společnosti: | | |
| | DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s. | 1 344 | 2 117 |
| | Zámeček Sluncová, s.r.o. | | 5 |
| | Přidružené společnosti: | | |
| | ČKD ELEKTROTECHNIKA, a.s. | 38 | 91 |
| | ČKD ENERGY, a.s. | 2 458 | 2 414 |
| | Mateřská společnost: | | |
| | ČKD PRAHA HOLDING, a.s. | 1 416 | 2 508 |
| Celkem pohledávky ve skupině z obchodních vztahů | | 5 257 | 7 135 |

3.5.6. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní obsahují odhad fakturace za provedené výkony a rovněž nepřipsané úroky za rok 2015 z termínovaného vkladu.

3.5.7. Jiné pohledávky

Nejvýznamnější část těchto pohledávek tvoří postoupené pohledávky 53 196 tis. Kč, penále 28 002 tis. Kč a půjčky 17 035 tis. Kč.

3.5.8. Pohledávky kryté zástavním právem nebo jinou formou zajištění

Společnost má na základě úvěrových smluv zřízena zástavní práva k pohledávkám u Komerční banky, a.s. u SBERBANK CZ, a.s. a u Raiffeisenbank, a.s. za standardních tržních podmínek.

3.6. Krátkodobý finanční majetek

| Krátkodobý finanční majetek | 2015 | 2014 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Peníze | 1 830 223,08 | 1 532 750,31 |
| Účty v bankách | 566 898 249,23 | 357 424 483,95 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Krátkodobé cenné papíry a podíly | 0 | 0 |
| Pořizovaný krátkodobý finanční majetek | 0 | 0 |
| CELKEM | 568 728 472,31 | 358 957 234,26 |

Společnost nevlastní krátkodobé cenné papíry.

3.7. Časové rozlišení

| | 2015 | 2014 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Náklady příštích období | 2 336 637,82 | 2 020 388,53 |
| Výdaje příštích období | 1 158 795,07 | 594 071,35 |
| Výnosy příštích období | 95 678,00 | 740 020,27 |
| Příjmy příštích období | 230 949,04 | 263 421,80 |
| CELKEM | 3 822 059,93 | 3 619 915,95 |

Nejvýznamnější částky nákladů příštích období tvoří předem zaplacené pojistné, poplatky za bankovní záruky, předem zaplacené služby atd. Výdaje příštích období představují zejména spotřeby energie, výnosy příštích období představují zejména pronájmy a příjmy příštích období obsahují časové rozlišení nájemného a úroků.

3.8. Vlastní kapitál

| Změny / zůstatky | Zákl. kapitál | Kap. fondy | ZRF | Ostatní. fondy ze zisku | Neroz. Zisk/neuhr. ztráta | VH ve schval. řízení/HVBO | VK celkem |
|--|----------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| Zůstatky k 31.12.2015 | 720 000 | -9 061 | 59 887 | 0 | 654 034 | -1 063 315 | 361 545 |
| Rozdělení VH roku 2014 | | | | | 92 498 | | |
| Dividendy | | | | | | | |
| Ostatní změny | | | | | | | |
| Výsledek hospodaření za účetní období 2015 | | | | | | -1 063 315 | |
| Zůstatky k 31.12.2014 | 720 000 | -4 926 | 59 887 | 0 | 561 539 | 92 498 | 1 428 996 |
| Rozdělení VH roku 2013 | | | | | 62 637 | | |
| Dividendy | | | | | | | |
| Ostatní změny | | | | | | | |
| Výsledek hospodaření za účetní období 2014 | | | | | | 92 498 | |
| Zůstatky k 31.12.2013 | 520 000 | -1 559 | 59 887 | 0 | 498 900 | 62 637 | 1 139 865 |
| Rozdělení VH roku 2012 | | | 2 217 | | 42 563 | | |
| Dividendy | | | | | | | |
| Ostatní změny | | 666 | | | | | |
| Výsledek hospodaření za účetní období 2013 | | | | | | 62 637 | |

3.8.1. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti je k 31.12.2015 je rozdělen na 520 000 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě s nominální hodnotou 1.000 Kč na jednu akcii a 200 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě s nominální hodnotou 1.000.000.- Kč na jednu akcii. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

Akcie společnosti

| Druh akcií | Počet | Nominální hodnota | Nesplaceno | Lhůta splatnosti |
|------------------------------------|----------------|--------------------|------------|------------------|
| Na jméno | 0 | 0 | 0 | |
| Na majitele | 720 000 200 | 1 000 1 000 000 | 0 | |
| Prioritní a jiné | 0 | 0 | 0 | |
| Dluhopisy s právem výměny za akcie | 0 | 0 | 0 | |

3.9. Rezervy

Rezervy nebyly v roce 2015 tvořeny. Byla rozpuštěna rezerva na daň z příjmu za rok 2014.

3.10. Závazky

3.10.1. Závazky z obchodních vztahů (tis. Kč)

| Závazky | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|
| Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů celkem | 77 506 | 150 763 |
| Dodavatelé | 77 506 | 150 763 |
| Ostatní závazky | 0 | 0 |
| Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem | 1 808 978 | 1 355 797 |
| Dodavatelé | 1 257 917 | 1 181 586 |
| Směnky k úhradě | 0 | 0 |
| Ostatní závazky | 551 061 | 174 211 |
| CELKEM ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ | 1 886 484 | 1 506 560 |

Dlouhodobé závazky obsahují především zádržné, které nebude uhrazeno v roce 2016 ani přeměněno na bankovní záruky.

Ostatní krátkodobé obchodní závazky jsou tvořeny přijatými zálohami od odběratelů v souvislosti s realizací projektů.

3.10.2. Věková struktura závazků z obchodních vztahů (v tis. Kč)

2015

| Kategorie | Do splatnosti | Po splatnosti | | | | | Celkem |
|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|----------|---------------|------------------|
| | | 0–90 dní | 91–180 dní | 181–360 dní | 1–2 roky | 2 roky a více | |
| Kr. závazky | 813 272 | 373 758 | 54 534 | 11 740 | 1 676 | 2 937 | 1 257 917 |
| Dl. Závazky | 77 506 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77 506 |

2014

| Kategorie | Do splatnosti | Po splatnosti | | | | | Celkem |
|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|----------|---------------|------------------|
| | | 0–90 dní | 91–180 dní | 181–360 dní | 1–2 roky | 2 roky a více | |
| Kr. závazky | 1 066 924 | 104 924 | 546 | 1 740 | 3 338 | 4 114 | 1 181 586 |
| Dl. závazky | 150 763 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150 763 |

3.10.3. Závazky k podnikům ve skupině

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině (v tis. Kč)

| Krátkodobé závazky | Název společnosti | 2015 | 2014 |
|----------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------|
| Závazky z obchodních vztahů | Dceřiné společnosti: | | |
| | DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s. | 4 464 | 16 031 |
| | Zámeček Sluncová, s.r.o. | 676 | |
| | ČKD Slovensko s.r.o. | 504 | |
| | Přidružené společnosti: | | |
| | ČKD GROUP, a.s. | 859 | 6 093 |
| | ČKD ENERGY, a.s. | 170775 | 810 |
| | ČKD ELEKTROTECHNIKA, a.s. | 2 | |
| | Mateřská společnost: | | |
| | ČKD PRAHA HOLDING, a.s. | | 1 288 |
| Celkem závazky ve skupině | | 177 280 | 24 222 |

3.10.4. Závazky vůči státu a institucím SZ a ZP v ČR

| Závazek | 2015 celkem | Z toho splatné | 2014 celkem | Z toho splatné |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| Pojistné na sociální zabezpečení | 4 392 736 | 0 | 4 463 796 | 0 |
| Pojistné na zdravotní pojištění | 1 753 329 | 0 | 2 067 595 | 0 |
| Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění celkem | 6 146 065 | 0 | 6 531 391 | 0 |
| Daň z příjmů | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z přidané hodnoty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní daně | 1 953 486 | 0 | 1 833 346 | 0 |
| Daňové nedoplatky celkem | 1 953 486 | 0 | 1 833 346 | 0 |
| CELKEM | 9 214 533 | 0 | 8 364 737 | 0 |

3.10.5. Přijaté zálohy v tis. Kč

| Text | 2015 | 2014 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Dlouhodobé přijaté zálohy | 0 | 0 |
| Krátkodobé přijaté zálohy | 551 061 | 174 211 |
| CELKEM | 551 061 | 174 211 |

3.10.6. Dohadné účty pasivní

Největší částky dohadných účtů pasivních představují nevyfakturované dodávky od dodavatelů a dohadná položka na nevyfakturované stavebně montážní pojištění.

3.10.7. Jiné závazky a závazky vůči zaměstnancům

Nejvýznamnější položku jiných závazků tvoří závazek z půjčky 14 415 tis. Závazky vůči zaměstnancům jsou tvořeny nevyplacenou mzdou za prosinec 2015, mzda byla uhrazena v lednu 2016.

3.11. BANKOVNÍ ÚVĚRY A DLUHOPISY

Bankovní úvěry

2015

| Banka | Účel úvěru | Měna | Zůstatek k 31.12.15 v měně | Zůstatek k 31.12.15 v Kč | Úrok. sazba | Splatnost |
|---------------------------|--|-------------------|--|--|----------------------------|--------------------------|
| Bankovní úvěry krátkodobé | | | | | | |
| Komerční banka, a.s. (1*) | financování pohledávek | CZK | 181 534 696,35 | dtto | O/N PRIBOR + 2,1 % p.a. | postupně v r. 2016 |
| Komerční banka, a.s. (2*) | financování pohledávek | CZK | 119 394 414,73 | dtto | O/N PRIBOR + 2,1 % p.a. | postupně v r. 2016 |
| Komerční banka, a.s. (3*) | financování provozních potřeb | CZK USD EUR | 38 878 904,31 11 023,00 1 251 404,59 | 38 878 904,31 273 634,95 33 819 209,04 | O/N PRIBOR + 2,1 % p.a. | 30.6.2016 |
| Komerční banka, a.s. (4*) | financování pohledávek | EUR | 6 016 895,48 | 162 606 600,35 | O/N LIBOR EUR + 2,1 % p.a. | postupně v r. 2016 |
| PPF banka a.s. (5*) | financování investičních potřeb | CZK | 13 283 369,46 | dtto | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | 01/2016 |
| Bankovní úvěry dlouhodobé | | | | | | |
| PPF banka a.s. (6*) | financování investičních a provozních potřeb | CZK | 30 242 000,00 | dtto | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | čtvrtletně až do 03/2020 |
| PPF banka a.s. (6*) | financování investičních a provozních potřeb | CZK | 24 292 000,00 | dtto | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | čtvrtletně až do 03/2020 |
| PPF banka a.s. (6*) | financování investičních | CZK | 32 278 853,33 | dtto | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | čtvrtletně až do 09/2019 |

| | | | | | | |
|-----------------------|--|-----|----------------|----------------|------------------------|--------------------------|
| | a provozních potřeb | | | | | |
| PPF banka a.s. (6*) | financování investičních a provozních potřeb | CZK | 17 565 777,21 | dtto | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | čtvrtletně až do 09/2022 |
| Expobank CZ a.s. (7*) | financování pohledávek | CZK | 300 000 000,00 | dtto | 1M PRIBOR + 3,4 % p.a. | měsíčně až do 31.12.2020 |
| CELKEM | | CZK | | 954 169 459,73 | | |

Zajištění úvěrů

- (1*) zejména zástavním právem k pohledávkám z kontraktu
- (2*) zejména zástavním právem k pohledávkám z kontraktu
- (3*) zejména zástavním právem k nemovitostem
- (4*) zejména zástavním právem k pohledávkám z kontraktů
- (5*) zejména ručitelským prohlášením spol. ČKD ASSET, a.s.
- (6*) zejména zástavním právem k nemovitostem
- (7*) zejména zástavním právem k pohledávce z kontraktu

2014

| Banka | Účel úvěru | Měna | Zůstatek k 31.12.14 měně | v | Zůstatek k 31.12.14 v Kč | Úrok. sazba | Splatnost |
|---------------------------|--|------|--------------------------|------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Bankovní úvěry krátkodobé | | | | | | | |
| Raiffeisenbank, a.s. (1*) | financování pohledávek | CZK | 19 500 000,00 | dtto | | 1M PRIBOR +1,25 % p.a. | 9.1.2015 |
| Sberbank CZ, a.s. (2*) | financování pohledávek | CZK | 280 904,36 | dtto | | 3M PRIBOR +2,5 % p.a. | rok 2015 |
| Komerční banka, a.s. (3*) | financování pohledávek | EUR | 8 525 539,00 | | 236 370 568,78 | O/N LIBOR EUR +1,8 % p.a. | postupně v r. 2015 |
| Komerční banka, a.s. (3*) | financování pohledávek | CZK | 210 000 000,00 | dtto | | O/N PRIBOR +1,8 % p.a. | rok 2015 |
| Bankovní úvěry dlouhodobé | | | | | | | |
| PPF banka a.s. (4*) | financování investičních a provozních potřeb | CZK | 37 354 000,00 | dtto | | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | čtvrtletně až do 03/2020 |
| PPF banka a.s. (4*) | financování investičních a provozních potřeb | CZK | 30 004 000,00 | dtto | | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | čtvrtletně až do 03/2020 |
| PPF banka a.s. (4*) | financování investičních a provozních potřeb | CZK | 40 850 853,33 | dtto | | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | čtvrtletně až do 09/2019 |

| | | | | | | |
|---------------------|--|-----|---------------|----------------|-----------------------|--------------------------|
| PPF banka a.s. (4*) | financování investičních a provozních potřeb | CZK | 20 545 777,21 | dtto | 3M PRIBOR +4,5 % p.a. | čtvrtletně až do 09/2022 |
| CELKEM | | CZK | | 594 906 103,68 | | |

Zajištění úvěrů

(1*) zejména blankosměnkou společnosti avalovanou spol. ČKD ASSET, a.s.

(2*) zejména zastavením právem k pohledávkám a nemovitostem

(3*) zejména zástavním právem k pohledávkám a vlastní blankosměnkou s avalem ČKD PRAHA HOLDING, a.s.

(4*) zejména zástavním právem k nemovitostem spol. DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s.

3.12. Souhrnná splatnost bankovních úvěrů a dlouhodobých závazků

| Splátky v roce | 2016 | 2017 | V dalších letech | Celkem |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| Bankovní úvěry | 613 866 829 | 74 076 000 | 266 226 631 | 954 169 460 |
| Dl. závazky - ovládající a řídící osoba | | | | |
| Dl. závazky – podstatný vliv | | | | |
| Ostatní dl. Závazky | 0 | 6 295 517 | 71 210 804 | 77 506 321 |
| CELKEM | 613 866 829 | 80 371 517 | 337 437 435 | 1 031 675 781 |

3.13. Odložená daň

Odložená daň vyplývá z dočasných rozdílů mezi daňovou a účetní hodnotou aktiv a pasiv.

Odložená daň za rok 2015 byla vypočítána pomocí daňové sazby daně z příjmů pro rok 2016 ve výši 19 %.

| Rozdíly z: | 2015 | | 2014 | |
|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|
| | odložený daňový závazek | odložená daňová pohledávka | odložený daňový závazek | odložená daňová pohledávka |
| ZC dlouhodobého majetku (ÚZC - DZC) | 2 354 807,90 | | 1 273 149,30 | |
| Opravné položky na zásoby | 0 | | 0 | |
| Penále výnosy – nezaplacené | 3 501 707,98 | | 2 136 692,50 | |
| Celkem | 5 856 515,88 | | 3 409 841,80 | |
| Po kompenzaci | 5 856 515,88 | | 3 409 841,80 | |

3.14. Transakce se společnostmi v konsolidačním celku

3.14.1. Výnosy realizované s podniky v konsolidačním celku (tis. Kč)

2015

| Název společnosti | Zboží | Dodávky invest. celků | Služby | Finanční výnosy | Ostatní výnosy | Celkem |
|------------------------------------|-------|-----------------------|--------------|-----------------|----------------|--------------|
| DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s. | | | 3 664 | | | 3 664 |
| ČKD ELEKTROTECHNIKA, a.s. | | | 572 | | | 572 |
| ČKD GROUP, a.s. | | | 94 | | | 94 |
| ČKD ENERGY, a.s. | | | 1 426 | | | 1 426 |
| CELKEM | | | 5 756 | | | 5 756 |

2014

| Název společnosti | Zboží | Dodávky invest. celků | Služby | Finanční výnosy | Ostatní výnosy | Celkem |
|------------------------------------|-------|-----------------------|--------------|-----------------|----------------|--------------|
| ČKD ELEKTROTECHNIKA, a.s. | | | 521 | | | 521 |
| ČKD ENERGY a.s. | | | 1 239 | | | 1 239 |
| DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s. | | | 5 076 | | | 5 076 |
| CELKEM | | | 6 836 | | | 6 836 |

3.14.2. Náklady realizované se společnostmi v konsolidačním celku (v tis. Kč)

2015

| Název společnosti | Zboží | Výrobky | Služby | Finanční náklady | Ostatní náklady | Celkem |
|------------------------------------|----------|----------|----------------|------------------|-----------------|----------------|
| ČKD PRAHA HOLDING, a.s. | | | 20 985 | | | 20 985 |
| ČKD ENERGY, a.s. | | | 445 852 | | | 445 852 |
| DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s. | | | 7 643 | 611 | | 8 254 |
| ČKD GROUP, a.s. | | | 16 655 | | | 16 929 |
| CELKEM | 0 | 0 | 491 135 | 611 | 0 | 492 020 |

2014

| Název společnosti | Zboží | Výrobky | Služby | Finanční náklady | Ostatní náklady | Celkem |
|------------------------------------|----------|------------|---------------|------------------|-----------------|---------------|
| ČKD PRAHA HOLDING, a.s. | | | 20 928 | | | 20 928 |
| ČKD ASSET, a.s. | | | 46 | | | 46 |
| DCD-DAŇKOVA CITY DEVELOPMENT, a.s. | | | 7 644 | 616 | | 8 260 |
| ČKD ENERGY, a.s. | | | 41 283 | | | 41 283 |
| ČKD GROUP, a.s. | | 150 | 17 096 | | | 17 246 |
| CELKEM | 0 | 150 | 86 997 | 616 | 0 | 87 763 |

3.14.3. Nákupy a prodeje dlouhodobého majetku realizované s podniky v konsolidačním celku

Součástí nákupů realizovaných se společnostmi v konsolidačním celku je i nákup osobního vozidla od společnosti ČKD GROUP, a.s. ve výši 274 tis. Kč bez DPH.

3.15. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb (tis. Kč)

| Hlavní činnosti | 2014 | | | 2015 | | |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | Tuzemsko | Zahraníčí | Celkem | Tuzemsko | Zahraníčí | Celkem |
| realizační činnost | 4 133 285 | 428 534 | 4 561 819 | 1 918 297 | 428 025 | 2 346 322 |
| stavební činnost | 135 002 | 24 021 | 159 023 | 0 | 0 | 0 |
| montáž | 28 677 | 15 272 | 43 949 | 21 050 | 41 069 | 62 119 |
| projekce | 51 842 | 12 306 | 64 148 | 25 575 | 21 826 | 47 401 |
| zkoušky | 12 666 | 2 357 | 15 024 | 11 529 | 19 346 | 30 875 |
| ostatní | 19 077 | 7 676 | 26 753 | 23 525 | 25 088 | 48 613 |
| CELKEM | 4 380 550 | 490 166 | 4 870 716 | 1 999 976 | 535 354 | 2 535 330 |

4. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

4.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za účetní období 2013 a 2014 jsou následující:

2015

| | Počet | Mzdové náklady | Pojistné na SZ a ZP | Odměny členům orgánů | Ostatní osob. náklady | Osobní náklady celkem |
|--------------------|------------|----------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Zaměstnanci | 283 | 163 954 | 55 744 | 0 | 9 993 | 229 691 |
| Vedení společnosti | 7 | 12 418 | 4 222 | 96 | 0 | 16 736 |
| CELKEM | 290 | 176 372 | 59 966 | 96 | 9 993 | 246 427 |

2014

| | Počet | Mzdové náklady | Pojistné na SZ a ZP | Odměny členům orgánů | Ostatní osob. náklady | Osobní náklady celkem |
|--------------------|------------|----------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Zaměstnanci | 317 | 166 967 | 56 769 | 0 | 8 897 | 232 633 |
| Vedení společnosti | 11 | 15 739 | 5 351 | 108 | 1 189 | 22 387 |
| CELKEM | 328 | 182 706 | 62 120 | 108 | 10 086 | 255 020 |

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Finanční údaje jsou v tis. Kč.

4.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

Vedení společnosti byla poskytnuta osobní auta i pro vlastní potřebu, plnění činilo 656 tis. Kč a dále byl poskytnut příspěvek na penzijní připojištění v celkové výši 109 tis. Kč.

5. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

5.1. Mimobilanční směnky k 31.12.2015

5.1.1. Zajišťovací směnky k závazkům nevykázaným v rozvaze

| Věřitel | Ručení za | Druh směnky | Částka | Splatno dne |
|--|--|---------------------------------------|-----------|-------------|
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | Smlouva o poskytnutí bankovní záruky č. 1120/11T-120 | blankosměnka AVAL: ČKD ASSET, a.s. | neuvedena | neuvedeno |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | Rámcová smlouva o poskytování bankovních záruk č. 522/09-120 | blankosměnka AVAL: ČKD ASSET, a.s. | neuvedena | neuvedeno |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | Smlouva o poskytnutí bankovní záruky č. 654-15T-120 | blankosměnka | neuvedena | neuvedeno |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | Smlouva o poskytnutí bankovní záruky č. 933-15-120 | blankosměnka s avalem ČKD ASSET, a.s. | neuvedena | neuvedeno |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | Smlouva o poskytnutí bankovní záruky č. 935-15-120 | blankosměnka s avalem ČKD ASSET, a.s. | neuvedena | neuvedeno |
| Citibank Europe plc. | Treasury rámcová smlouva | blankosměnka AVAL: ČKD ASSET, a.s. | neuvedena | na viděnou |
| Sberbank CZ, a.s. | Úvěrová smlouva – úvěrový rámec | 2 blankosměnky | neuvedena | neuvedeno |
| Raiffeisenbank, a.s. | Úvěrová smlouva č. 289565/2010/01 | blankosměnka s avalem ČKD ASSET, a.s. | neuvedena | neuvedeno |
| Citibank Europe plc. | Smlouva o úvěrových a dalších produktech | blankosměnka AVAL: ČKD ASSET, a.s. | neuvedena | na viděnou |

5.1.2. Zajišťovací směnky k závazkům vykázaným v rozvaze

| Věřitel | Ručení za | Druh směnky | Částka | Splatno dne |
|----------------------|--|--|-----------|-------------|
| Komerční banka, a.s. | Rámcová smlouva o poskytování finančních služeb č. 9900036179000 | 2 blankosměnky, první s avalem ČKD PRAHA HOLDING, a.s. a druhá s avalem pana Petra Speychala | neuvedena | neuvedeno |
| Expobank CZ a.s. | Úvěrová smlouva č. 18/15 | blankosměnka s avalem ČKD ASSET, a.s. a avalem pana Petra Speychala | neuvedena | neuvedeno |

Přistoupení k úvěrovému závazku společnosti ČKD PRAHA HOLDING, a.s. (Smlouva o investičním úvěru č. 111237/2011/01). Aktuální výše závazku k 31.12.2015 činí 68 253 500,- Kč s tím, že tento závazek je zajištěn, kromě jiného, i všemi akciemi ČKD PRAHA DIZ, a.s.

5.2. Termínované kontrakty

K datu 31.12.2015 měla společnost celkem sjednaných 5 termínových operací typu měnových forwardů a swapů.

Tyto instrumenty slouží jako zajišťovací deriváty garantující fixní korunovou resp. eurovou (EUR) a i librovou (GBP) hodnotu očekávaných, ale zatím nerealizovaných nákladů i výnosů.