

Příloha účetní závěrky k 31.12.2016 společnosti

ČKD PRAHA DIZ, a.s

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Název účetní jednotky: ČKD PRAHA DIZ, a.s.

Právní forma: Akciová společnost

Datum vzniku společnosti: 1.10.1990

Sídlo účetní jednotky: Kolbenova 942/38a

Praha 9

PSČ 190 02

IČ: 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 %)	
	2015	2016
ČKD PRAHA HOLDING, a.s.	72,2	72,2
ČKD Investment, a.s.	27,8	27,8

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

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

1.4. Organizační struktura společnosti

K 31.12.2016 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 31.12.2016 bylo složení statutárních orgánů následující:

Představenstvo	
Předseda představenstva	Mgr. Robert Wolf
Místopředseda představenstva	Štěpán Sádecký
Členka představenstva	Kristýna Dyntarová

Dozorčí rada	
Člen dozorčí rady	Ing. Ondřej Kohout

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 opravek. Reprodukční pořizovací cena takového majetku je stanovena na základě odborného odhadu.

Technické zhodnocení, jehož hodnota v úhrnu za zdaňovací období převyší 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 převyší u jednotlivého nehmotného majetku částku 40 000,- Kč jednotlivě.

V roce 2016 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 oceněn metodou ekvivalence stavem k 31.12.2015 na základě účetních výkazů jednotlivých společností k 31.12.2015 jelikož účetní výkazy ke dni závěrky nebyly u těchto společností k dispozici. 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 roce 2016 společnost nové opravné položky k pohledávkám netvořila.

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 2016 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 byly pohledávky a závazky a finanční majetek vyjádřené v cizí měně přepočítány kurzem devizového trhu vyhlášeným ČNB a platným dne 31.12.2016.

2.3. Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci

Leasingové splátky vyplývající ze smluv o finančním pronájmu s následnou koupí najaté věci 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.

K datu sestavení účetní závěrky měla účetní jednotka najatý majetek pouze formou operativního leasingu.

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. Přechodné 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 2016 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 31.12.2016 pohledávky za upsaný vlastní kapitál.

3.2. Dlouhodobý majetek

3.2.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek	Pořizovací cena			
	31.12.2016	Přírůstky	Úbytky	8.9.2016
Software	32 628 380	0	0	32 628 380
Jiný DNM	300 000	0	0	300 000
Nedokončený DNM	0	0	0	0
CELKEM	32 928 380		0	32 928 380

Zůstatková cena a oprávky

Dlouhodobý nehmotný majetek	Zůstatková cena		Oprávky	
	31.12.2016	8.9.2016	31.12.2016	8.9.2016
Software	2 769 989	3 100 549	29 858 391	29 527 831
Jiný DNM	0	0	300 000	300 000
Nedokončený DNM	0	0	0	0
CELKEM	2 769 989	3 100 549	30 158 391	29 827 831

Významné položky dlouhodobého nehmotného majetku

Nejvýznamnější položka DNM je SW IS MS DYNAMICS v pořizovací ceně 13,5 mil. Kč včetně technického zhodnocení a licencí.

Nehmotný majetek zaúčtovaný do nákladů

Nehmotný majetek zaúčtovaný do nákladů činil v roce 2016 po úpadku částku 896 tis. Kč, v období do úpadku 1.851 tis. Kč a v roce 2015 2.926 tis. Kč, v roce 2014 činil 2.585 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů v roce 2016 činily po úpadku 331 tis. Kč, v období do úpadku 872 tis. Kč, v roce 2015 představovaly 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			
	31.12.2016	Přírůstky	Úbytky	8.9.2016
Pozemky	13 389 962	0	0	13 389 962
Stavby	20 352 152	0	0	20 352 152
Samostatné movité věci	78 708 260	0	0	78 708 260
Stroje, přístroje a zařízení	34 189 087			34 189 087
Dopravní prostředky	43 813 692	0	0	43 813 692
Inventář	705 481		0	705 481
Jiný DHM	844 532	0	0	844 532
Nedokončený DHM	326 806	89 000	0	237 806
Zálohy na DHM	0	0	0	0
CELKEM	113 621 712	0	0	113 532 712

Zůstatková

cena a oprávky

Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatková cena		Oprávk	
	31.12.2016	8.9.2016	31.12.2016	8.9.2016
Pozemky	13 389 962	13 389 962	0	0
Stavby	11 854 225	12 083 633	8 497 927	8 268 519
Samostatné movité věci	7 119 272	8 655 353	71 588 988	70 052 907
Stroje a zařízení	1 035 675	1 291 912	33 153 412	32 897 175
Dopravní prostředky	6 083 597	7 363 441	37 730 095	36 450 251
Inventář	0	0	705 481	705 481
Jiný DHM	844 532	844 532	0	0
Nedokončený DHM	326 806	237 806	0	0
CELKEM	33 534 797	35 211 286	80 086 915	78 321 426

Nedokončený majetek představuje realizaci některého technické zhodnocení prostor po přestěhování, které nebylo předáno k datu závěrky.

Hmotný majetek zaúčtovaný do nákladů

Hmotný majetek zaúčtovaný do nákladů od 9.9.2016 do 31.12.2016 nebyl, v roce 2016 do 8.9.2016 činil 140 tis. Kč, 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 nevlastní majetek, jehož tržní ocenění by bylo výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví.

3.2.4. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost byla zavázána platit leasingové splátky za pronájem některé výpočetní techniky formou operativního leasingu. V červnu 207 došlo však k předčasnému ukončení operativního leasingu a odkupu této výpočetní techniky a zařazení do majetku účetní jednotky.

Společnost nemá majetek najatý formou finančního leasingu.

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Pořizovací cena

Dlouhodobý finanční majetek	Pořizovací cena			
	K 31.12.2016	Přírůstky	Úbytky	K 8.9.2016
Podíly v ovládaných a řízených osobách	9 300 382	0	0	9 300 382
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	9 300 382	0	0	9 300 382

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
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

3.4. Zásoby

Opravné položky k zásobám

V roce 2016 nebyla tvořena opravná položka k zásobám.

Zásoby	31.12.2016	Přírůstky	Úbytky	8.9.2016
Materiál	2 438 626	2 425 156	0	13 470
Nedokončená výroba	603 388 015	0	0	603 388 015
Poskytnuté zálohy na zásoby	47 763 169	0	5 652 898	53 416 067
CELKEM	653 589 810	2 425 156	5 652 898	656 817 552

3.5. Pohledávky

3.5.1. Pohledávky z obchodních vztahů (tis. Kč)

Pohledávky	31.12.2016		8.9.2016	
	Stav	OP	Stav	OP
Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem (účet.skupina 31)	-	-		
Odběratelé	-	-		
Ostatní pohledávky				
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem (účet.skupina 31 a krátkodobé poskytnuté zálohy)	1 412 384	20 391	1 415 632	20 391
Odběratelé	1 412 384	20 391	1 415 632	20 391
Směnky k inkasu	0	0	0	0
Pohledávky za eskontované CP	0	0	0	0
Ostatní pohledávky	0	0	0	0
CELKEM brutto	1 412 384	X	1 415 632	0
CELKEM netto	1 391 993	X	1 395 241	0

3.5.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

k 31.12.2016

Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
		0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 roky a více	
Krátkodobé	115 547	96 904	135 893	390 631	657 415	15 994	1 412 384
OP	0	0	0	0	4 397	15 994	20 391
Dlouhodobé	0	0	0	0	0	0	0
OP	0	0	0	0	0	0	0

CELKEM netto	115 547	96 904	135 893	390 631	653 018	0	1 391 993
k 8.9.2016							
Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
		0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 roky a více	
Krátkodobé	62 674	272 822	314 294	125 593	630 694	9 555	1 415 632
OP	0	0	0	0	10 836	9 555	20 391
Dlouhodobé	0	0	0	0	0	0	0
OP	0	0	0	0	0	0	0
CELKEM netto	62 674	272 822	314 294	125 593	619 858	0	1 395 241

3.5.3. Pohledávky určené k obchodování

Žádné pohledávky nejsou určené k obchodování.

3.5.4. Poskytnuté zálohy

Text	K 8.9.2016	K 31.12.2016
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	0	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy	59 710	53 849
CELKEM	59 710	53 849

3.5.5. Pohledávky – k podnikům ve skupině

Účetní jednotka neeviduje pohledávky vůči podnikům ve skupině.

3.5.6. Dohadné účty aktivní

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

3.5.7. Jiné pohledávky

Nejvýznamnější část těchto pohledávek tvoří penalizační faktury ve výši 84.257 tis. Kč a daňové pohledávky ve výši 192.953 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	31.12.2016	8.9.2016
Peníze a ceniny	1 703 936	2 727 132
Účty v bankách	46 381 967	64 381 729
CELKEM	48 085 903	67 108 861

Společnost nevlastní krátkodobé cenné papíry.

3.7. Časové rozlišení

	31.12.2016	8.9.2016
Náklady příštích období	938 103,00	1 063 221,00
Výdaje příštích období	733 174,00	0,00
Výnosy příštích období	0,00	0,00
Příjmy příštích období	69 051,00	69 051,00
CELKEM	3 822 059,93	1 132 272,00

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

3.8. Vlastní kapitál

Změny / zůstatky	Zákl. kapitál	Kap. Fondy/přecenění majetku	ZRF	Ostatní. fondy ze zisku	Neroz. Zisk/neuhr. ztráta	VH ve schval. řízení/HVBO	VK celkem
Zůstatky k 31.12.2016	720 000	-1 971	59 887	0	-689 801	-24 731	63 384
Rozdělení VH 1.1.2016 až 8.9.2016					-280 520		
Dividendy							
Ostatní změny							
Zůstatky k 8.9.2016	720 000	-1 971	59 887	0	654 034	-280 520	88 115
Rozdělení VH roku 2015					-1 063 315		
Dividendy							
Ostatní změny							
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							
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							

3.8.1. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti 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 letech 2015 a 2016 tvořeny.

3.10. Závazky

3.10.1. Závazky z obchodních vztahů (tis. Kč)

Závazky	31.12.2016	8.9.2016
Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů celkem	0	0
Dodavatelé	0	0
Ostatní závazky	0	0
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	1 373 420	1 352 822
Dodavatelé	1 207 750	1 186 957
Směnky k úhradě	0	0
Ostatní závazky (kr.přijaté zálohy)	165 670	165 865
CELKEM ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	1 373 420	1 352 822

Ostatní krátkodobé obchodní závazky jsou přijaté zálohy od odběratelů v souvislosti s realizací projektů.

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

8.9.2016

Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
		0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 roky a více	
Kr. závazky	111 045	264 037	301 219	484 734	22 299	3 623	1 186 957

31.12.2016

Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
		0–90 dní	91–180 dní	181–360 dní	1–2 roky	2 roky a více	
Kr. závazky	87 941	69 977	229 708	577 001	238 966	4 157	1 207 750

3.10.3. Závazky k podnikům ve skupině

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

Krátkodobé závazky	Název společnosti	8.9.2016	31.12.2016
Závazky z obchodních vztahů	Dceřiné společnosti:		
	Zámeček Sluncová, s.r.o.	1 397	1397
	Přidružené společnosti:		
	ČKD GROUP, a.s.	2 748	2 748
	ČKD ENERGY, a.s.	86	86
	ČKD ELEKTROTECHNIKA, a.s.	3 043	3043
	Mateřská společnost:		
ČKD PRAHA HOLDING, a.s.	15	15	
Celkem závazky ve skupině		7 289	7 289

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

Závazek	K 8.9.2016	K 31.12.2016
Pojistné na sociální zabezpečení	29 484 396	29 441 514
Pojistné na zdravotní pojištění	11 821 685	12 623 947
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění celkem	41 306 081	42 065 461
Daň z příjmů	16 855 820	17 204 589
Daň z přidané hodnoty	0	0
Ostatní daně	94 218	96 925
Daňové nedoplatky celkem	16 950 038	17 301 514
CELKEM	58 256 119	59 366 975

3.10.5. Přijaté zálohy v tis. Kč

Text	31.12.2016	8.9.2016
Dlouhodobé přijaté zálohy	0	0
Krátkodobé přijaté zálohy	165 670	165 856
CELKEM	165 670	168 865

3.10.6. Jiné závazky a závazky vůči zaměstnancům

Nejvýznamnější položku jiných závazků tvoří závazek z půjčky na úhradu DPH za 12/2015 ve výši 27.560 tis. Kč a zůstatek jistiny z půjčky původně od DCD - Daňkova city development, a.s. ve výši 24.000 tis. Kč.

3.11. BANKOVNÍ ÚVĚRY A DLUHOPISY

Bankovní úvěry

Úvěr	Zůstatek
Revolving - KB (CZK)	207 086 688
Podnikatelský úvěr - KB (EUR)	71 334 599
Krátkodobý bankovní úvěr - KB (CZK)	38 045 128
Krátkodobý bankovní úvěr - KB (EUR)	32 095 630
Krátkodobý bankovní úvěr - KB (USD)	273 635
EXPO BANK (CZK)	286 666 667
CELKEM	635 502 347

Bankovní úvěry jsou poskytnuty za standardních tržních úvěrových podmínek.

3.12. Transakce se společnostmi v konsolidačním celku

Účetní jednotka v období od 9.9.2016 do 31.12.2016 neprováděla transakce s propojenými osobami a společnostmi v konsolidačním celku.

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

Hlavní činnosti	2016 (od 9.9.2016)			2016 (do 9.9.)		
	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
realizační činnost	0	6 593	6 593	554 967	256 379	811 346
stavební činnost	0	0	0	0	0	0
montáž	0	0	0	1 802	848	2 650
projekce	0	0	0	8 921	0	8 921
zkoušky	0	0	0	627	0	627
ostatní	22	0	22	4 680	0	4 680
CELKEM	22	6 593	6 615	570 997	257 227	828 224

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 1.1.-8.9.2016 a účetní období 9.9.2016-31.12.2016 jsou následující:

1.1.2016-8.9.2016

	Počet	Mzdové náklady	Pojistné na SZ a ZP	Odměny členům orgánů	Ostatní osob. náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	225	99 665	33 886	35	26 128	159 714
Vedení společnosti	7	10 762	2 659	400	2638	17 459
CELKEM	232	110 427	37 545	435	28 766	177 173

9.9.2016-31.12.2016

	Počet	Mzdové náklady	Pojistné na SZ a ZP	Odměny členům orgánů	Ostatní osob. náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	14	1 686	573	10	784	3 053
Vedení společnosti	1	709	241	0	0	950
CELKEM	15	2 395	814	10	784	4 003

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

4.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V daném období nebylo poskytnuto.