

# VÝROČNÍ ZPRÁVA 2016



**S námi jste  
na dobré cestě**

## OBSAH

1	ZÁKLADNÍ PŘEDMĚTY ČINNOSTI.....	3
2	ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI .....	3
2.1	PŘEDSTAVENSTVO.....	3
2.2	DOZORČÍ RADA.....	3
3	VEDENÍ SPOLEČNOSTI.....	3
4	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI.....	3
5	CERTIFIKOVANÉ ČINNOSTI.....	5
6	AKCIE.....	6
7	DCEŘINÉ SPOLEČNOSTI.....	6
8	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI .....	7
9	REGIONY PŮSOBNOSTI SPOLEČNOSTI .....	8
10	ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI SPOLEČNOSTI .....	9
11	ZPRÁVA AUDITORA.....	10
12	ÚČETNÍ ZÁVĚRKA .....	13
13	ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI .....	29
14	STANOVISKO DOZORČÍ RADY .....	34

## 1 ZÁKLADNÍ PŘEDMĚTY ČINNOSTI

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- provozování drážní dopravy dle zákona č.266/1994 Sb. v rozsahu vydané licence
- silniční motorová doprava - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu nejvýše 9 osob včetně řidiče

## 2 ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

### 2.1 Představenstvo

Peter Bosáček	předseda představenstva
Ing. Pavel Faugner	člen představenstva
Ing. Miroslav Jemelka	člen představenstva (den vzniku členství: 1. února 2017)
Ing. Pavel Fábera	člen představenstva (den vzniku členství: 1. února 2017)

### 2.2 Dozorčí rada

Robert Krigar	člen dozorčí rady
---------------	-------------------

## 3 VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Peter Bosáček  
Ing. Pavel Faugner  
Ing. Miroslav Jemelka  
Ing. Pavel Fábera

## 4 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Název:	GW Train Regio a.s.
Sídlo:	Ústí nad Labem, Střekov, U Stanice 827/9, PSČ 400 03
Bankovní spojení:	Československá obchodní banka, a.s.
Číslo účtu:	117570453/0300
IČ:	286 64 116
DIČ:	CZ 286 64 116
IBAN:	CZ 2903000000000117570453
SWIFT:	CEKOCZPP
e-mail:	info@gwtr.cz
web:	www.gwtr.cz

Obchodní rejstřík: Společnost je zapsána v Obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka č. 1942.

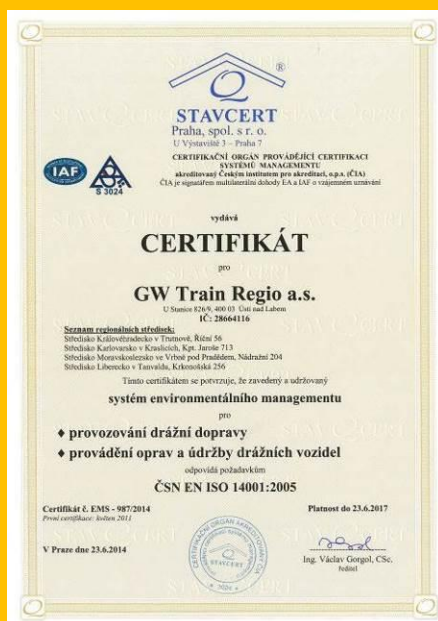
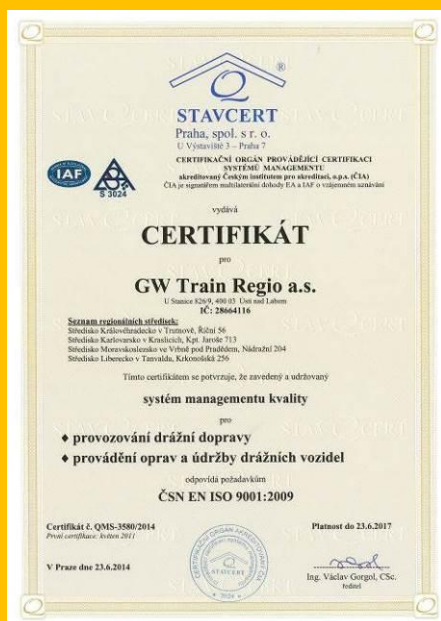
Společnost za rok 2016 dosáhla těchto výsledků hospodaření (v tisících Kč):

Aktiva celkem	236 479	Pasiva celkem	236 479	Výnosy celkem	123 391
Dlouhodobý majetek	162 668	Vlastní kapitál	37 137	Náklady celkem	117 879
Oběžná aktiva	72 750	Cizí zdroje	199 069	HV	5 512

## 5 CERTIFIKOVANÉ ČINNOSTI

Společnost GW Train Regio a.s. je i nadále držitelem certifikátů s platností do 23. 6. 2017.

- Systém managementu kvality pro provozování drážní dopravy a pro provozování silniční motorové dopravy dle ČSN EN ISO 9001:2009,
- Systém environmentálního managementu pro provozování drážní dopravy a pro provozování silniční motorové dopravy dle ČSN EN ISO 14001:2005,
- Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci pro provozování drážní dopravy a pro provozování silniční motorové dopravy dle ČSN OHSAS 18001:2008.



## 6 AKCIE

Základní kapitál: 18.500.000,- Kč

185 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč

## 7 DCEŘINÉ SPOLEČNOSTI

### VIALTE s.r.o.

V roce 2011 došlo k založení společného podniku pro provozování osobní drážní dopravy na Slovensku se společností LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o., společností VIALTE s.r.o. Podíl GW Train Regio a.s. v této společnosti činí 100 %.

VIALTE s.r.o.

Kopčianska 1

851 02 Bratislava

Slovensko

IČ: 46334629

zapsaná v OR OS Bratislava 1 v odd. Sro vo vložke č.75711/B.

Dne 14. 5. 2012 udělil Úrad pre reguláciu železničnej dopravy, sekcia regulácie na železničných dráhach, Miletičova 19, 820 05 Bratislava, spoločnosti VIALTE s.r.o. LICENCIU, ev.č. 1385/2012/L, na poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach.

Dne 24. 09. 2012 udělil Úrad pre reguláciu železničnej dopravy, sekcia bezpečnosti a štátneho dozoru na dráhach, Miletičova 19, 820 05 Bratislava, spoločnosti VIALTE s.r.o. BEZPEČNOSTNÉ OSVEDČENIE, ev.č.: SK112012000.

Bezpečnostné osvedčenie potvrdzuje schválení:

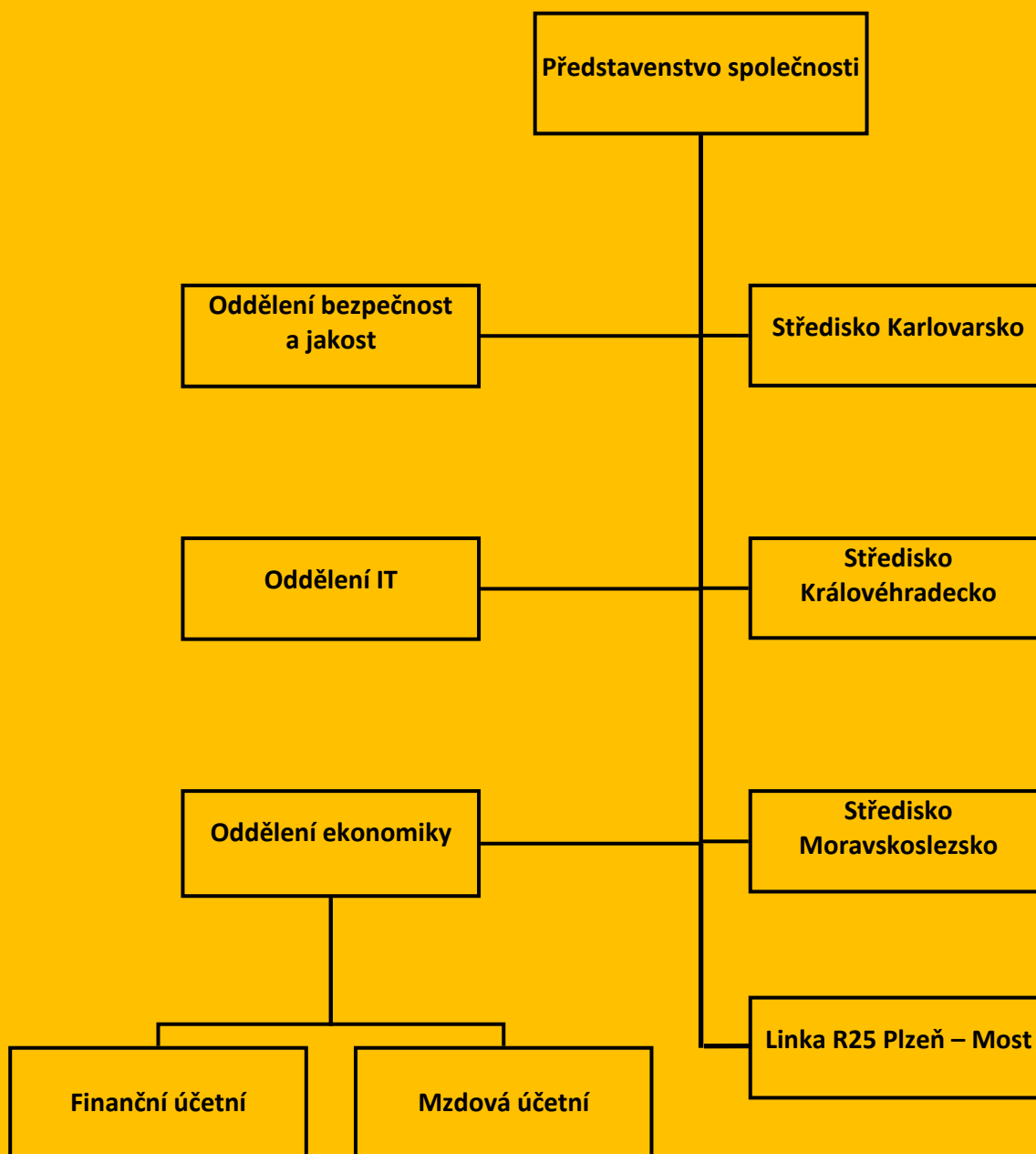
- a) systému řízení bezpečnosti železničního podniku,
- b) opatření přijatých železničním podnikem na splnění specifických požadavků potřebných na bezpečnou dopravu v železniční síti.

### Výsledky hospodaření:

Vlastní kapitál ke dni 31. 12. 2016: - 8 997,- EUR

Účetní výsledek hospodaření za rok 2016: 3 612,- EUR

8 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI



## 9 REGIONY PŮSOBNOSTI SPOLEČNOSTI

GW Train Regio a.s.  
(sídlo společnosti) U Stanice 827/9, 400 03 Ústí nad Labem – Střekov

Středisko Karlovarsko Jaroslav Šeda – vedoucí střediska  
Kpt. Jaroše 713, 358 01 Kraslice

Středisko Královéhradecko Ing. Jan Ivanko – vedoucí střediska  
Říční 56, 541 01 Trutnov

Středisko Moravskoslezsko Jiřina Kováčová – pověřený vedoucí střediska  
Nádražní 204, 793 26 Vrbno pod Pradědem

Linka R25 Plzeň – Most František Adolf – vedoucí provozu  
Nádražní 774/1, 434 01 Most



## 10 ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI SPOLEČNOSTI

### Zpráva o činnosti společnosti GW Train Regio a.s. za rok 2016

Společnost GW Train Regio a.s. je provozovatelem regionální osobní drážní dopravy v závazku veřejné služby ve třech krajích České republiky (Karlovarský, Královéhradecký a Moravskoslezský) a ve spolupráci se zahraničními dopravci provozuje osobní drážní dopravu na dvou drážních hraničních přechodech (Kraslice – Klingenthal mezi Českou republikou a Spolkovou republikou Německo, Královec – Lubawka mezi Českou republikou a Polskem). V prosinci 2016 byl zahájen provoz na rychlíkové lince R25 Plzeň – Most na základě Smlouvy o veřejných službách v přepravě cestujících veřejnou drážní osobní dopravou k zajištění dopravní obslužnosti vlaky celostátní dopravy pro objednatele Česká republika – Ministerstvo dopravy.

Společnost GW Train Regio a.s. v roce 2016 skončila s kladným hospodářským výsledkem. Vlaky společnosti GW Train Regio a.s. bylo přepraveno 894 tisíc cestujících. Společnost zaměstnávala dle průměrného ročního přepočteného počtu celkem 76 zaměstnanců.

V listopadu 2016 došlo k podpisu Smlouvy o veřejných službách v přepravě cestujících veřejnou drážní osobní dopravou k zajištění dopravní obslužnosti vlaky regionální dopravy v rámci „Provozního souboru Šumava“ mezi Jihočeským krajem a společností GW Train Regio a.s. Od prosince 2017 bude společnost GW Train Regio a.s. v Jihočeském kraji zajišťovat po dobu 15 let osobní železniční dopravu v závazku veřejné služby v ročním objemu cca 1,337 mil. vlkm.

Představenstvo opětovně oceňuje podíl všech zaměstnanců společnosti na hospodářských výsledcích společnosti a zejména pak si váží způsobu, jakým se zaměstnanci zapojují do procesů zajišťujících stabilizaci společnosti, tak i do dalších činností směřujících k jejímu dalšímu rozvoji. Společnost GW Train Regio a.s. se tak již stala uznávanou a stabilní veličinou na dopravním trhu České republiky, prioritně orientovanou na podnikání v osobní drážní dopravě, finančně stabilizovanou, s vytvořenými předpoklady pro firemní růst, s pozitivní image u zákazníků, objednatelů dopravy, veřejnosti i obchodních partnerů a s pozitivní firemní kulturou.



Peter Bosáček  
předseda představenstva  
GW Train Regio a.s.

## 11 ZPRÁVA AUDITORA

### ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI GW Train Regio a.s.

#### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti GW Train Regio a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti GW Train Regio a.s. k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.**

#### Základ pro výrok

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

#### Ostatní informace

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

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

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

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

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

### **Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku**

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

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

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

### **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná

(materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Tuto zprávu vypracovala jménem společnosti AUDIT JIH, s.r.o. auditorka Ing. Lenka Marková, oprávnění KA ČR č. 1848, jednatelka společnosti AUDIT JIH, s.r.o.

V Jindřichově Hradci, dne 19. 5. 2017

**AUDIT JIH, s.r.o.**

Jindřiš 73, Rodvínov, PSČ: 377 01

Auditorská společnost, oprávnění KA ČR č. 473

Zaps. u Krajského soudu v Č. Budějovicích, oddíl C, vložka 14951



Ing. Lenka Marková



## 12 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Minimální závazný výčet informací  
uvedený ve Vyhlášce  
500/2002/Sb.

### ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni

**31.12.2016**

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČO
2016	12	28664116

Obchodní firma nebo  
jiný název účetní jednotky

**GW Train Regio a.s.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**U Stanice 827/9**

**400 03 Ústí nad Labem**

označ.	AKTIVA	č. řád	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>1</b>	<b>277 976</b>	<b>-41 497</b>	<b>236 479</b>	<b>152 180</b>
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	<b>2</b>				
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>3</b>	<b>204 165</b>	<b>-41 497</b>	<b>162 668</b>	<b>108 617</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>4</b>	<b>1 213</b>	<b>-1 213</b>		<b>71</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	5				
2.	Ocenitelná práva	6	1 213	-1 213		71
2.1.	Software	7	1 213	-1 213		71
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	8				
3.	Goodwill	9				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>14</b>	<b>202 803</b>	<b>-40 135</b>	<b>162 668</b>	<b>108 546</b>
1.	Pozemky a stavby	15	584	-24	560	578
1.1.	Pozemky	16	39		39	39
1.2.	Stavby	17	545	-24	521	539
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	183 257	-33 526	149 731	94 493
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	16 462	-6 585	9 877	10 975
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20				
4.1.	Pěstítelenské celky trvalých porostů	21				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	2 500		2 500	2 500
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	2 500		2 500	2 500
<b>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>27</b>	<b>149</b>	<b>-149</b>		
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28	149	-149		
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29				
3.	Podíly - podstatný vliv	30				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				

označ.	AKTIVA	č. řád	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>37</b>	<b>72 750</b>		<b>72 750</b>	<b>42 688</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>38</b>				
1.	Materiál	39				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
3.	Výrobky a zboží	41				
3.1.	Výrobky	41				
3.2.	Zboží	42				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	42				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	43				
<b>C. II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>43</b>	<b>26 222</b>		<b>26 222</b>	<b>25 304</b>
1.	Dlouhodobé pohledávky	44	265		265	83
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	44				
1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	45	265		265	83
1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	45				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	46				
1.5.	Pohledávky - ostatní	46				
1.5.1.	Pohledávky za společníky	46				
1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	47				
1.5.3.	Dohadné účty aktivní	48				
1.5.4.	Jiné pohledávky	49				
2.	Krátkodobé pohledávky	50	25 957		25 957	25 221
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	51	4 312		4 312	21 911
2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	52	868		868	
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	53				
2.4.	Pohledávky - ostatní	54	20 777		20 777	3 310
2.4.1.	Pohledávky za společníky	54				
2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	55				
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	56	17 588		17 588	2 812
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	57	549		549	391
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	58	2 626		2 626	47
2.4.6.	Jiné pohledávky	59	14		14	60
<b>C. III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>60</b>				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	61				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	62				
<b>C. IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>63</b>	<b>46 528</b>		<b>46 528</b>	<b>17 384</b>
1.	Peněžní prostředky v pokladně	64	1 023		1 023	814
2.	Peněžní prostředky na účtech	65	45 505		45 505	16 570
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>66</b>	<b>1 061</b>		<b>1 061</b>	<b>875</b>
1.	Náklady příštích období	67	1 053		1 053	875
2.	Komplexní náklady příštích období	68				
3.	Příjmy příštích období	69	8		8	

označ.	PASIVA	č. řád	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>69</b>	<b>236 479</b>	<b>152 180</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>70</b>	<b>37 137</b>	<b>31 885</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>71</b>	<b>18 500</b>	<b>18 500</b>
1.	Základní kapitál	72	18 500	18 500
2.	Vlastní podíly	73		
3.	Změny základního kapitálu	74		
<b>A. II.</b>	<b>Ažio a kapitálové fondy</b>	<b>75</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
1.	Ážio	76	8	8
2.	Kapitálové fondy	77		
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	78		
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	79		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	80		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	81		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	82		
<b>A. III.</b>	<b>Fondy ze zisku</b>	<b>83</b>	<b>414</b>	<b>374</b>
1.	Ostatní rezervní fondy	84		
2.	Statutární a ostatní fondy	85	414	374
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b>	<b>86</b>	<b>12 703</b>	<b>8 651</b>
1.	Nerozdělený zisk minulých let	87	12 703	8 651
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	88		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	89		
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>	<b>90</b>	<b>5 512</b>	<b>4 352</b>
<b>A. VI.</b>	<b>Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku</b>	<b>91</b>		
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>92</b>	<b>199 069</b>	<b>120 159</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>93</b>	<b>3 948</b>	<b>1 986</b>
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	94		
2.	Rezerva na daň z příjmů	95		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	96		
4.	Ostatní rezervy	97	3 948	1 986
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>98</b>	<b>195 121</b>	<b>118 173</b>
<b>C. I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>99</b>	<b>142 588</b>	<b>91 258</b>
1.	Vydané dluhopisy	100		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	101		
1.2.	Ostatní dluhopisy	102		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	103		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	104		
4.	Závazky z obchodních vztahů	105		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	106		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	107	136 761	87 415
7.	Závazky - podstatný vliv	108		
8.	Odložený daňový závazek	109	5 504	3 586
9.	Závazky - ostatní	110	323	257
9.1.	Závazky ke společníkům	111		
9.2.	Dohadné účty pasivní	112		
9.3.	Jiné závazky	113	323	257

označ.	PASIVA	č. řád	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
<b>C. II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>114</b>	<b>52 533</b>	<b>26 915</b>
1.	Vydané dluhopisy	115		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	116		
1.2.	Ostatní dluhopisy	117		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	118		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	119	1 000	
4.	Závazky z obchodních vztahů	120	11 740	11 140
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	121		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	122	32 495	10 927
7.	Závazky - podstatný vliv	123		
8.	Závazky - ostatní	124	7 298	4 848
8.1.	Závazky ke společníkům	125		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	126		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	127	2 290	2 386
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	128	1 302	1 228
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	129	378	465
8.6.	Dohadné účty pasivní	130	2 580	332
8.7.	Jiné závazky	131	748	437
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>132</b>	<b>273</b>	<b>136</b>
1.	Výdaje příštích období	133	232	136
2.	Výnosy příštích období	134	41	



Minimální závazný výčet informací  
uvedený ve Vyhlášce  
500/2002 Sb.

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni

**31.12.2016**

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČO
2016	12	28664116

Obchodní firma nebo  
jiný název účetní jednotky

**GW Train Regio a.s.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**U Stanice 827/9**

**400 03 Ústí nad Labem**

Označení	TEXT		Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	34 061	32 746
II.	Tržby za prodej zboží	2		
A.	Výkonová spotřeba	3	55 491	62 948
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		
2.	Spotřeba materiálu a energie	5	16 874	18 419
3.	Služby	6	38 617	44 529
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	7		
C.	Aktivace	8		
D.	Osobní náklady	9	40 309	41 794
1.	Mzdové náklady	10	29 112	30 334
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	11 197	11 460
2.1.	<i>Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění</i>	12	9 557	9 939
2.2.	<i>Ostatní náklady</i>	13	1 640	1 521
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	14	15 903	9 535
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	15 903	9 535
1.1.	<i>Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé</i>	16	14 286	9 535
1.2.	<i>Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné</i>	17	1 617	
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy	20	89 253	94 151
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	147	1 230
2.	Tržby z prodeje materiálu	22		
3.	Jiné provozní výnosy	23	89 106	92 921
F.	Ostatní provozní náklady	24	3 946	7 130
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		5 701
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
3.	Daně a poplatky	27	168	148
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	1 963	-611
5.	Jiné provozní náklady	29	1 815	1 892
*	Provozní výsledek hospodaření	30	7 665	5 490

Označení	TEXT		Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	<b>36</b>	<b>21</b>
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	6	2
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	30	19
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	<b>81</b>	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	<b>20</b>	<b>28</b>
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		18
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	20	10
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	<b>41</b>	<b>150</b>
K.	Ostatní finanční náklady	47	<b>246</b>	<b>330</b>
*	Finanční výsledek hospodaření	48	<b>-270</b>	<b>-187</b>
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	49	<b>7 395</b>	<b>5 303</b>
L.	Daň z příjmů	50	<b>1 883</b>	<b>951</b>
1.	Daň z příjmů splatná	51	-35	384
2.	Daň z příjmů odložená	52	1 918	567
**	Výsledek hospodaření po zdanění	53	<b>5 512</b>	<b>4 352</b>
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	55	<b>5 512</b>	<b>4 352</b>
*	Čistý obrat za účetní období	56	<b>123 391</b>	<b>127 068</b>

Zpracováno v souladu  
s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

## PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

( výkaz cash-flow )

ke dni 31.12.2016

( v celých tisících Kč )

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**GW Train Regio a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

**U Stanice 827/9**

**400 03 Ústí nad Labem**

<b>P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>		17 384
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	7 395
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	16 091
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	14 286
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	1 962
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-147
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-10
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	<b>Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami</b>	23 486
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	24 700
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-918
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	25 618
A. 2 3	Změna stavu zásob	0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	48 186
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-20
A. 4	Přijaté úroky	30
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulé období	-301
A. 6	Přijaté podíly na zisku	0
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	47 895
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-69 968
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	147
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	-69 821
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	51 330
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-260
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-260
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	51 070
F.	<b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>	29 144
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		46 528

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY V PLNÉM ROZSAHU ZA ROK 2016**

společnosti **GW Train Regio a.s.** sestavená dle Vyhlášky č. 500/2002 Sb. (§ 39)

**HLAVA IV - § 39****(1) POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY**

**Název:** GW Train Regio a.s.  
**Sídlo:** U Stanice 827/9  
400 03 Ústí nad Labem – Střekov  
**Právní forma:** akciová společnost  
**Datum vzniku:** 19. 6. 2008  
**IČ:** 28664116  
**DIČ:** CZ28664116  
**telefon:** 475 351 540

**Bankovní spojení:** č. účtu 117570453/0300, ČSOB a.s.

**Rozhodující předmět činnosti:**

Provozování drážní dopravy dle zák. č.266/1994 Sb., v rozsahu vydaných licencí

**Akcionář:** GW JIHOTRANS a.s., IČ: 043 56 411, 100 %

**Obchodní společnost zapsána do OR 19. 6. 2008 u Krajského soudu v Ústí nad Labem, spisová značka B 1942.**

**Rozvahový den:** 31.12.2016

**Účetní období:** 1.1.2016 – 31.12.2016

**Okamžik sestavení účetní závěrky:** 28.3.2017

**Statutární orgány k rozvahovému dni:**

**Představenstvo** Peter Bosáček – předseda  
Ing. Pavel Faugner – člen  
Ing. Miroslav Jemelka – člen (den vzniku členství: 1. února 2017)  
Ing. Pavel Fábera – člen (den vzniku členství: 1. února 2017)

**Dozorčí rada:** Robert Krigar – člen

**Organizační struktura**

Společnost řídí představenstvo. Představenstvo řídí jednotlivé vedoucí oddělení a vedoucí středisek. Vedoucí oddělení a vedoucí střediska přímo odpovídají za svěřenou oblast.

**Změny a dodatky provedené v Obchodním rejstříku během účetního období:**

V uvedeném období nebyly provedeny žádné změny ani dodatky.

**(2) OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI, V NICHŽ MÁ GW TRAIN REGIO A.S. PODSTATNÝ NEBO ROZHODUJÍCÍ VLIV**
**VIALTE s.r.o. - podíl na základním kapitálu 100 %**

Kopčianska 1, 851 01 Bratislava, Slovensko

IČO: 46 334 629

Vlastní kapitál k rozvahovému dni: -8 997,- EUR

Výsledek hospodaření za účetní období: 3 612,- EUR

**Ovládací smlouvy ani smlouvy o převodech zisku nebyly uzavřeny.**
**(3) OSOBNÍ NÁKLADY A ODMĚNY VYPLACENÉ BĚHEM ÚČETNÍHO OBDOBÍ V TIS. KČ**

Osobní náklady	GW Train Regio a.s.	Z toho členové řídicích orgánů
<i>Průměrný přepočtený počet zaměstnanců včetně členů orgánů obch. korporace</i>	76	2
Mzdové náklady	27 152	0
Odměny členům orgánů obch. korporace	1 960	1 960
Náklady na soc. zabezpečení a zdr. pojištění	9 557	666
Sociální náklady	1 640	98
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>40 309</b>	<b>2 724</b>

**(4) INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH**
**a) Informace o aplikaci obecných účetních zásad, použitých účetních metodách, způsobech oceňování a odpisování**

Zpracování účetnictví se řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, Vyhláškou 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy v platném znění.

**Zásoby**

Účetní jednotka obchoduje s movitými věcmi za účelem prodeje a pro tento účel eviduje Zboží dle vyhlášky 500/2002 Sb. O zboží účetní jednotka účtuje v souladu s Českým účetním standardem č. 15 metodou B tak, že v průběhu účetního období se nakoupené zboží účtuje na vrub účtů skupiny 50 – Spotřebované nákupy a při uzavírání účetních knih se na základě fyzické inventury a cen pořízení konečný a počáteční stav převedou na příslušné účty skupiny 13 – Zboží. Žádné jiné skladové zásoby účetní jednotka nevlastní.

Hmotný majetek s pořizovací cenou do 40 000,- Kč v jednotlivém případě a dobou použitelnosti delší, než jeden rok není dlouhodobým majetkem. Při pořízení se o tomto majetku ihned po pořízení účtuje do nákladů na analytický účet 501 400.

**Dlouhodobý majetek**

Dlouhodobý majetek se v souladu se zákonem oceňuje pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou a vlastními náklady.

**Dlouhodobým nehmotným majetkem** jsou zřizovací náklady, nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti, software, ocenitelná práva, jejichž ocenění je vyšší než 60 000,- Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti delší než 1 rok (§ 6 Vyhlášky 500/2002 Sb.)

Technickým zhodnocením dlouhodobého nehmotného majetku jsou výdaje, převyšující částku 40 000,- Kč v roce.

Účetní odpisy dlouhodobého nehmotného majetku jsou rovnoměrné po celou dobu odpisování. Délka účetních odpisů je stanovena individuálně podle toho, o jaký majetek a jaké předpokládané využití se jedná, na základě posouzení a rozhodnutí provozních a technických zaměstnanců společnosti. Majetek se začíná účetně odpisovat v měsíci následujícím po zařazení do používání.

**Dlouhodobým hmotným majetkem** jsou pozemky, stavby, budovy, samostatné movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok, jejichž ocenění je vyšší než 40 000,- Kč (§ 7 Vyhlášky 500/2002 Sb.).

Technickým zhodnocením dlouhodobého hmotného majetku jsou výdaje převyšující částku 40 000,- Kč v účetním období.

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného majetku jsou rovnoměrné po celou dobu odpisování. Délka účetních odpisů je stanovena individuálně podle toho, o jaký majetek a jaké předpokládané využití se jedná, na základě posouzení a rozhodnutí provozních a technických zaměstnanců společnosti. Majetek se začíná účetně odpisovat v měsíci následujícím po zařazení do používání.

Hmotný majetek, který není vymezen pro účely zákona o dani z příjmu jako hmotný majetek (§ 26, odst. 2 a 3), jehož ocenění je nižší než 40 000,- Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok, je účtován na analytickém účtu 022 028 – Samostatné movité věci a soubory MV – drobný. Tento majetek se na majetkovém účtu účtuje po individuálním posouzení a rozhodnutí účetní jednotky. Doba odpisování je stanovena také individuálně.

**Dlouhodobým finančním majetkem** je majetek vymezený v § 8 Vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Majetkové účasti ve společnosti (bod (2) přílohy) jsou vedeny na rozvahovém účtu 061 – Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem jsou oceněny pořizovací cenou dle Zákona o účetnictví platného pro rok zpracovávané účetní období. Jelikož je podíl splacen v EUR, je cena podílu přepočtena kurzem EUR platným k rozvahovému dni.

#### **b) Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví**

Účetní jednotka nepoužila během účetního období žádné odchylky od účetních metod stanovených prováděcími právními předpisy, jejichž použití dává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situaci účetní jednotky.

#### **c) Způsob stanovení opravných položek a oprávek k majetku, přepočty údajů v cizích měnách, stanovení reálné hodnoty majetku, použití ekvivalence**

##### **Opravné položky k pohledávkám**

Jsou účtovány účetní i daňově účinné opravné položky k pohledávkám. Daňově účinné opravné položky jsou účtovány dle Zák. č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů v aktuálním znění. Účetní jednotka nemá k rozvahovému dni žádné pohledávky po splatnosti, ke kterým by vytvářela účetní nebo daňové opravné položky.

##### **Opravná položka k nabytému majetku**

Její cena je rozdílem mezi oceněním části podniku a hodnotou vložených aktiv a pasiv při vkladu části podniku k 1.1.2011. Opravná položka se odepisuje 180 měsíců dle Vyhlášky 500/2002 Sb. § 7.

#### Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

V účetní jednotce se pro přepočet cizích měn na českou měnu používá denní kurz České národní banky, platný v den uskutečnění účetního případu. Denní kurz České národní banky pro přepočet ocenění majetku a závazků k rozvahovému dni je 27,02 Kč za 1 EUR a 6,126 Kč za 1 PLN.

#### Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou

Takový majetek účetní jednotka nevlastní.

#### Ocenění podílů ekvivalencí

Možnost ocenit podíly, které představují účast s rozhodujícím nebo podstatným vlivem ekvivalencí (§ 27, odst. (7) zákona o účetnictví) nebyla využita.

Účetní závěrka společnosti byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění. Společnost používá pouze účetní metody a postupy stanovené prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., v platném znění, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele. Společnost nepoužívá zvláštní metody, které by nebyly popsány níže a měly vliv na posouzení situace společnosti. Účetní závěrka k rozvahovému dni podléhá dle platných norem auditu. Níže uvedené metody vyplývají z vnitřní směrnice účetní jednotky. Pokud není uvedeno jinak, údaje (v tabulkách) jsou vykázány v tis. Kč.

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1.1.2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisků a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok 2015 příslušně reklasifikovány. Společnost postupovala v souladu s Českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

### (5) DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

#### ROZVAHA:

<b>ř. 019 – Oceňovací rozdíl k nabytému majetku</b>	<b>16 462 tis. Kč</b>
Rozdíl mezi oceněním části podniku a hodnotou vložených aktiv a pasiv při vkladu části podniku	16 462 tis. Kč
<b>ř. 056 – Stát – daňové pohledávky</b>	<b>17 588 tis. Kč</b>
Přeplatek na DPPO	1 174 tis. Kč
DPH, nadměrný odpočet	16 047 tis. Kč
Dotace ze státního rozpočtu	231 tis. Kč
Dotace z ÚP	136 tis. Kč
<b>ř. 097 – Ostatní rezervy</b>	<b>3 948 tis. Kč</b>
Účetní rezervy na opravy vyšších stupňů železničních kolejových vozidel dle rozhodnutí účetní jednotky	3 948 tis. Kč
<b>ř. 107 – Závazky – ovládající nebo ovládaná osoba dlouhodobé</b>	<b>136 761 tis. Kč</b>
Závazek z titulu pořízení železničních vozidel	136 761 tis. Kč
<b>ř. 122 – Závazky – ovládající nebo ovládaná osoba krátkodobé</b>	<b>32 495 tis. Kč</b>
Závazek z titulu pořízení železničních vozidel	31 687 tis. Kč

Ostatní závazky – ovládající nebo ovládaná osoba 808 tis. Kč

**ř. 128 – Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění 1 302 tis. Kč**

Sociální zabezpečení z mezd před lhůtou splatnosti 911 tis. Kč

Zdravotní pojištění z mezd před lhůtou splatnosti 391 tis. Kč

**ř. 129 – Stát – daňové závazky a dotace 378 tis. Kč**

Záloha na daň z příjmu FO ze závislé činnosti z mezd před lhůtou splatnosti 364 tis. Kč

Daň z příjmů FO odváděná srážkou z mezd před lhůtou splatnosti 9 tis. Kč

Silniční daň za rok před lhůtou splatnosti 5 tis. Kč

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

**ř. 17 – Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné 1 617 tis. Kč**

Opravná položka k majetku – snížení hodnoty majetku v důsledku poškození při dopravní nehodě. 1 617 tis. Kč

**ř. 23 – Jiné provozní výnosy 89 106 tis. Kč**

Dotace k zajištění dopravní obslužnosti celkem 85 380 tis. Kč

Dotace od Úřadu práce 261 tis. Kč

Úhrady od pojišťoven 2 632 tis. Kč

Ostatní provozní výnosy 833 tis. Kč

**(6) DŮLEŽITÉ INFORMACE O MAJETKU A ZÁVAZCÍCH**

**DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK**

Skupina (v tis. Kč)	Pořizovací cena				Oprávký			
	Stav k 1.1.16	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.16	Stav k 1.1.16	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.16
Stroje	113 238	69 954	0	183 192	18 745	14 716	0	33 461
Hmotný majetek drobný	69	0	4	65	69	0	4	65
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	16 462	0	0	16 462	5 487	1098	0	6 585
Stavby	545	0	0	545	6	18	0	24
Pozemky	39	0	0	39	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý HM	2 500	69954	69 954	2 500	0	0	0	0
<b>CELKEM</b>	<b>132 853</b>	<b>139 908</b>	<b>69 958</b>	<b>202 803</b>	<b>24 307</b>	<b>15 832</b>	<b>4</b>	<b>40 135</b>

**DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK**

Skupina (v tis. Kč)	Pořizovací cena				Oprávký			
	Stav k 1.1.16	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.16	Stav k 1.1.16	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.16
Software	1 213	0	0	1 213	1 142	71	0	1 213
<b>CELKEM</b>	<b>1 213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 213</b>	<b>1 142</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>1 213</b>



**DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK**

Skupina (v tis. Kč)	Pořizovací cena			Opravná položka				
	Stav k 1.1.16	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.16	Stav k 1.1.16	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.16
Podíly - ovládaná osoba	68	81	0	149	68	81	0	149
<b>CELKEM</b>	<b>68</b>	<b>81</b>	<b>0</b>	<b>149</b>	<b>68</b>	<b>81</b>	<b>0</b>	<b>149</b>

**FINANČNÍ LEASING K ROZVAHOVÉMU DNI**

Účetní jednotka nemá k rozvahovému dni žádný závazek z titulu pořízení majetku na finanční leasing.

**ZÁSTAVNÍ PRÁVO K HMOTNÉMU MAJETKU**

Zástavní právo k hmotnému majetku nebylo zřízeno.

**POHLEDÁVKY**

**Pohledávky z obchodních vztahů k rozvahovému dni celkem** **4 312 tis. Kč**

Pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k rozvahovému dni: 164 tis. Kč

Pohledávky z obchodních vztahů ve skupině JIHOTRANS:

GW JIHOTRANS a.s. před splatností 867 679,71 Kč

Pohledávky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší, než pět let k rozvahovému dni účetní jednotka nemá.

**ZÁVAZKY**

**Závazky z obchodních vztahů k rozvahovému dni celkem** **11 740 tis. Kč**

Závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k rozvahovému dni účetní jednotka nemá.

Závazky z obchodních vztahů ve skupině JIHOTRANS:

GW JIHOTRANS a.s. před splatností 808 324,00 Kč

GW DIESEL a.s. před splatností 1 005 976,00 Kč

Závazky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než 5 let k rozvahovému dni účetní jednotka nemá.

**OSTATNÍ ZÁVAZKY**

Závazek z titulu pořízení železničních vozidel

**Zůstatek k rozvahovému dni** **168 448 tis. Kč**

Krátkodobé závazky 31 687 tis. Kč

Dlouhodobé závazky 136 761 tis. Kč

Úvěr na pořízení OA

**Zůstatek k rozvahovému dni** **999 tis. Kč**

Krátkodobé závazky 676 tis. Kč

Dlouhodobé závazky 323 tis. Kč

**VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI MEZI ROZVAHOVÝM DNEM A OKAMŽIKEM SESTAVENÍ ÚČETNÍ UZÁVĚRKY**

Žádné takové události nenastaly.

**(7) VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

Účetní jednotka nesestavuje Výkaz zisku a ztráty dle účelového členění.

**(8) INFORMACE NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE****Drobný hmotný majetek**

Hodnota drobného majetku, který je účtován při nákupu ihned do spotřeby, je v operativní evidenci k rozvahovému dni ve výši 4 399 tis. Kč.

**Rizikové transakce**

Žádné takové transakce účetní jednotka neuskutečnila.

**(9) INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNOU STRANOU**

Účetní jednotka neuzavřela žádné transakce se spřízněnou stranou, které by nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

**(10) INFORMACE O NÁKLADECH NA ODMĚNY STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI NEBO AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI**

Náklady na odměny za audit účetní závěrky: 60 000,- Kč

**(11) POČET A JMENOVITÁ HODNOTA AKCIÍ, ZMĚNY VLASTNÍHO KAPITÁLU****ZÁKLADNÍ KAPITÁL**

- splaceno 100 % hodnoty akcií
- akcie jsou vydány na jméno v tištěné podobě a jsou veřejně neobchodovatelné
- základní kapitál zapsaný v Obchodním rejstříku: 18 500 000,- Kč

Nominální hodnota akcie	Počet vydaných akcií
100 000,- Kč	185

Rozdělení zisku za rok 2015 dle rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady ze dne 22.6.2016:

Zisk ve výši 4.352.073,69 Kč byl rozdělen takto:

- |                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| a) Sociální fond             | 300.000,00 Kč   |
| b) Nerozdělený zisk min. let | 4.052.073,69 Kč |

**VLASTNÍ KAPITÁL**

Řádek	Název účtu vlastního kapitálu		Rok 2016	Rok 2015
A.	Základní kapitál zapsaný v OŘ (účet 411)	1. Počáteční zůstatek	18 500	18 500
		2. Zvýšení	0	0
		3. Snížení	0	0
		4. Konečný zůstatek	18 500	18 500
B.	Rezervní fond (účet 421)	1. Počáteční zůstatek	0	559
		2. Zvýšení	0	0
		3. Snížení	0	559
		4. Konečný zůstatek	0	0
C.	Ostatní fondy ze zisku (účet 427)	1. Počáteční zůstatek	374	225
		2. Zvýšení	300	400
		3. Snížení	260	251
		4. Konečný zůstatek	414	374
D.	Nerozdělený zisk minulých let (účet 428)	1. Počáteční zůstatek	8651	2327
		2. Zvýšení	4052	6324
		3. Snížení	0	0
		4. Konečný zůstatek	12 703	8651
E.	Neuhrazená ztráta minulých let (-) (účet 429)	1. Počáteční zůstatek	0	0
		2. Zvýšení	0	0
		3. Snížení	0	0
		4. Konečný zůstatek	0	0
F.	Ážio (účet 412)	1. Počáteční zůstatek	8	8
		2. Zvýšení	0	0
		3. Snížení	0	0
		4. Konečný zůstatek	8	8
G.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (účet 414)	1. Počáteční zůstatek	0	0
		2. Zvýšení	0	0
		3. Snížení	0	0
		4. Konečný zůstatek	0	0
H.	Zisk+/ztráta – za účet. období po zdanění		5 512	4 352
I.	Vlastní kapitál na konci účetního období	KZ (A+B+C+D+E+F+G+H)	37 137	31 885

**(12) ROZDĚLENÍ VÝNOSU PODLE DRUHU ČINNOSTÍ**

Druh výnosů	Částka v tisících Kč
Tržby za služby v osobní dopravě – tuzemsko	20 200
Tržby za služby v osobní dopravě – zahraničí	13 855
Dotace k zajištění dopravní obslužnosti	85 380
Tržby za služby ostatní	6
<b>CELKEM</b>	<b>119 434</b>

**(13) PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI**

Účetní závěrka k rozvahovému dni byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

V Ústí nad Labem dne 28. března 2017



Peter Bosáček  
předseda představenstva  
GW Train Regio a.s.

## 13 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

### ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI GW TRAIN REGIO A. S. O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI SESTAVENÁ V SOULADU S USTANOVENÍM § 82 ZÁKONA O OBCHODNÍCH KORPORACÍCH

#### Oddíl I. Osoby tvořící holding

##### 1 Ovládaná osoba

Společnost **GW Train Regio a.s.**

se sídlem U Stanice 827/9, Střekov, 400 03 Ústí nad Labem

IČ: 286 64 116

zapsaná ve veřejném rejstříku – obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1942

Statutární orgán:

- Peter Bosáček, předseda představenstva
- Ing. Pavel Faugner, člen představenstva
- Ing. Miroslav Jemelka – člen (den vzniku členství: 1. února 2017)
- Ing. Pavel Fábera – člen (den vzniku členství: 1. února 2017)

(dále „ovládaná osoba“)

##### 2 Ovládající osoba

Společnost **GW JIHOTRANS a.s.**

se sídlem Pekárenská 255/77, České Budějovice 4, 370 04 České Budějovice

IČ: 043 56 411

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle B, vložka B 2293

Statutární orgán:

- Ing. Miloslav Mrkvička, předseda představenstva
- Robert Krigar, člen představenstva
- Ing. František Lafata, člen představenstva

(dále „ovládající osoba“)

**Charakter vlivu:** přímý

**Struktura propojení:** ovládající osoba vlastní 100 % akcií v ovládané osobě.

### **3 Další propojené osoby**

#### **3.1 GW LOGISTICS a.s.**

se sídlem Pekárenská 255/77, České Budějovice 4, 370 04 České Budějovice

IČ: 043 56 535

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle B, vložka B 2294

#### **3.2 GW BUS a.s.**

se sídlem Pekárenská 255/77, České Budějovice 4, 370 04 České Budějovice

IČ: 043 56 683

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle B, vložka B 2295

#### **3.3 GW DIESEL a.s.**

se sídlem Pekárenská 255/77, České Budějovice 4, 370 04 České Budějovice

IČ: 043 56 845

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle B, vložka B 2296

#### **3.4 ČSAD JIHOTRANS a.s.**

se sídlem Pekárenská 255/77, České Budějovice 4, 370 04 České Budějovice

IČ: 251 71 216

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle B, vložka B 892

#### **3.5 ČSAD STTRANS a.s.**

se sídlem Strakonice, U Nádraží 984, PSČ 38613

IČ: 251 98 688

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle B, vložka 1018

#### **3.6 AUTA BOREK a.s.**

se sídlem Borek, Pražská 285, PSČ 37367

IČ: 251 63 051

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle B, vložka 843

#### **3.7 TBT SERVIS a.s.**

se sídlem Borek, Pražská 285, PSČ 37367

IČ: 260 42 118

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle B, vložka 1234

#### **3.8 TACHOSERVIS s.r.o.**

se sídlem Pekárenská 255/77, České Budějovice 4, 370 04 České Budějovice

IČ: 260 31 698

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddíle C, vložka 10247

### **3.9 Allport Cargo Services Czech s.r.o**

se sídlem U silnice 949/11, Ruzyně, 161 00 Praha 6, Westpoint Distribution Park

IČ: 281 57 991

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddíle C, vložka 202048

### **3.10 VIALTE s.r.o.**

se sídlem Kopčianska 1, Bratislava 851 01, Slovensko

IČ: 46 334 629

zapsaná v obchodním rejstříku u Okresního soudu v Bratislavě, v oddíle Sro, vložka 75711/B

## **Oddíl II. Rozhodné období**

Tato zpráva je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016.

## **Oddíl III. Smlouvy a dohody uzavřené mezi osobami holdingu a ovládanou společností**

1. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 122 smluvních vztahů s ovládající osobou GW JIHOTRANS a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- 77 faktur přijatých v celkové hodnotě 69 858 576,48 Kč, jejichž předmětem plnění jsou především železniční vozidla, pronájem vozidel, servisní služby, materiál a náhradní díly, služby, půjčky.
- 45 faktur vydaných v celkové hodnotě 5 817 908,26 Kč, jejichž předmětem plnění jsou především služby.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S ovládající osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

2. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 11 smluvních vztahů s propojenou osobou GW LOGISTICS a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- 11 faktur přijatých v celkové hodnotě 94 814,00 Kč, jejichž předmětem plnění jsou především materiál a náhradní díly, služby.
- 0 faktur vydaných.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

3. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 0 smluvních vztahů s propojenou osobou GW BUS a.s.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

4. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 16 smluvních vztahů s propojenou osobou GW DIESEL a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- 16 faktur přijatých v celkové hodnotě 2 584 601,02 Kč, jejichž předmětem plnění jsou dodávky materiálu.
- 0 faktur vydaných.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

5. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 0 smluvních vztahů s propojenou osobou ČSAD JIHOTRANS a.s.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

6. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 0 smluvních vztahů s propojenou osobou ČSAD STTRANS a.s.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

7. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 11 smluvních vztahů s propojenou osobou AUTA BOREK a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- 11 faktur přijatých v celkové hodnotě 2 436 966,48 Kč, jejímž předmětem plnění je koupě dlouhodobého majetku a náhradních dílů.
- 0 faktur vydaných.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

8. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 0 smluvních vztahů s propojenou osobou TBT SERVIS a.s.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

9. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 0 smluvních vztahů s propojenou osobou TACHOSERVIS s.r.o.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

10. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 0 smluvních vztahů s propojenou osobou Allport Cargo Services Czech s.r.o.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

11. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 3 smluvní vztahy s propojenou osobou VIALTE s.r.o, a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- 0 faktur přijatých.
- 3 faktury vydané v celkové hodnotě 5 626,10 Kč, jejichž předmětem jsou úroky z půjček.

#### **Oddíl IV.**

##### **Jiné právní úkony učiněné v zájmu propojených osob**

Společnost neučinila v roce 2016 žádné jiné právní úkony ve prospěch ovládajících nebo propojených osob (než uzavřené smlouvy uvedené v oddílu III. této zprávy).



**Oddíl V.****Ostatní opatření přijatá nebo uskutečněná v zájmu nebo na popud propojených osob ovládanou osobou**

Společností nebyla v roce 2016 přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření v zájmu nebo na popud ovládajících nebo propojených osob.

**Oddíl VI.****Závěr**

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby společnosti GW Train Regio a.s. dne 30. 03. 2017.



Peter Bosáček  
předseda představenstva  
GW Train Regio a.s.

## 14 STANOVISKO DOZORČÍ RADY

### Stanovisko dozorčí rady k účetní závěrce 2016 a návrhu na rozdělení zisku GW Train Regio a.s.

Dozorčí rada se zabývala problematikou, která jí přísluší podle stanov společnosti a pracovala v souladu s pravomocemi delegovanými obecně závaznými právními předpisy, zejména obchodním zákoníkem. Dozorčí rada dohlížela na výkon působnosti představenstva, v rámci zasedání během roku 2016 sledovala, kontrolovala a pravidelně projednávala plnění podnikatelského plánu, výsledky hospodaření a finanční situaci společnosti. Představenstvo společnosti poskytovalo dozorčí radě všechny potřebné podklady a informace.

Dozorčí rada přezkoumala účetní závěrku za rok 2016 a konstatuje, že účetní závěrka byla sestavena na základě řádně vedeného účetnictví v souladu s obecně závaznými předpisy. Účetní závěrka a výroční zpráva byla podrobena externímu auditu, který provedla společnost AUDIT JIH s.r.o. Auditorická společnost došla k závěru, že účetní závěrka a výroční zpráva je v souladu se zákonem o účetnictví č.563/1991 Sb., ve všech významných aspektech věrně zobrazuje majetek, závazky, vlastní kapitál, finanční situaci k 31.12.2016 a výsledky hospodaření za rok 2016.

Dozorčí rada posoudila hospodaření společnosti a s přihlédnutím ke stanovisku auditora konstatuje, že účetní závěrka poskytuje úplné a věrohodné informace o majetku, závazcích, vlastním kapitálu a finanční situaci společnosti k 31.12.2016, nákladů, výnosů, výsledku hospodaření za rok 2016 a souhlasí s návrhem představenstva na rozdělení zisku.

V Ústí nad Labem 28.04.2017



Robert Krigar  
člen dozorčí rady  
GW Train Regio a.s.