

Výroční zpráva společnosti

Alstom Czech Republic a.s.

k 31.březnu 2023

Obsah

1. **Úvodní slovo statutárního ředitele**
2. **Profil společnosti**
 - 2.1 Členové orgánů společnosti k 31. března 2023
 - 2.2 Zařazení společnosti do organizační struktury Alstom k 31. března 2023
 - 2.3 Poslání a vize společnosti
 - 2.4 Priorita společnosti
3. **Zpráva o činnosti společnosti v roce 2023**
 - 3.1 Výrobní program
 - 3.2 Hospodářské výsledky
 - 3.3 Lidské zdroje
 - 3.4 Investice
 - 3.5 Integrovaný systém řízení jakosti, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, ochrana životního prostředí
 - 3.6 Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje
4. **Závěr**
5. **Přílohy**
 - 5.1 Výrok auditora
 - 5.2 Účetní závěrka sestavena k 31. března 2023
 - 5.3 Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami k 31. března 2023

1. Úvodní slovo statutárního ředitele

Vážení akcionáři,

Rok 2022 lze z pohledu ALSTOM hodnotit jako velmi úspěšný, byť jsme byli nuceni čelit poměrně velkým turbulencím v evropské ekonomice, způsobené především válkou na Ukrajině, která vyvrstila pocovidovou inflaci do ještě vyšších hodnot, které se blížily téměř 20 % a skončila na průměrné hodnotě 15,1 %. Přesto se jak celé skupině Alstom Group, tak i naší společnosti Alstom Czech Republic, a.s. v roce 2022 dařilo.

V dubnu roku 2022 došlo také k zásadní legislativní změně. Společnost Bombardier Transportation Czech Republic se sídlem v České Lípě byla přejmenována na Alstom Czech Republic, a.s. a zároveň byl zrušen odštěpný závod Alstom Deutschland GmbH, který se staral o prodeje výrobků Alstom v České republice a tato aktivita přešla na Alstom Czech Republic. Závod v České Lípě se tak stal odštěpným závodem Alstom Czech Republic, a.s., který má sídlo na adrese Václavské náměstí 2132/47, 110 00 Praha 1.

Právě v oblasti zajištění prodeje výrobků Alstom v České Republice se nám dařilo, když jsme na český trh dokázali umístit výrobky v hodnotě 164 mil. EUR. Jednalo se zejména o lokomotivy Traxx 3MS, určené pro společnosti ČD Cargo a RegioJet a speciální sety tzv. Evropské zabezpečovače ETCS L2, kterým jsou nově osazovány lokomotivy a jednotky na hlavních železničních koridorech v České republice.

Závod v České Lípě měl taktéž úspěšný rok, byť zvýšená inflace a s tím spojený nárůst cen energií, technických plynů a dalších materiálových vstupů vytvořil ještě větší tlak na zvyšování efektivity a produktivity práce, s čímž souvisel i s odborovou organizací dohodnutý nárůst mezd.

Ne vždy se podařilo tyto zvýšené náklady promítnout do finální ceny a to zvláště v případech, kdy smlouvy se zákazníky byly uzavřeny již dříve, za standardní jednociferné inflace a s pevnou cenou. Být by se mohlo zdát, že válka na Ukrajině nás přímo neovlivňuje, není tomu tak. Některé komponenty pro naši výrobu, zejména ze speciálních ocelí, byly nakupovány pro svoji jedinečnost právě na východní Ukrajině a po začátku konfliktu jsme byli nuceni najít a kvalifikovat alternativní dodavatele, což se projevilo v prodloužení termínů dodávek.

Abychom dokázali úspěšně splnit požadavky na již výše zmíněný nárůst efektivity a produktivity, bylo a je třeba měnit a změnit vybrané procesy tak, aby se celková výkonnost firmy zlepšila.

Nově byla zřízeno oddělení APSYS (Alstom Production System), které má na starosti zavádět inovativní metody řízení výroby využívající pokročilé komunikační technologie a nejnovější standardy APSYS. Tyto standardy jsou implementovány lokálním týmem expertů s cílem maximalizovat efektivitu výrobních i nevýrobních procesů a spokojenost finálního zákazníka. Pravidelně probíhají benchmarky s ostatními závody a implementace zlepšující aktivity, tak aby si firma udržela dlouhodobě náskok před konkurencí a dominantní postavení na železničním trhu v Evropě.

Velkou prioritou, která bude pokračovat v ještě větší míře i v nadcházejících letech jsou zaměstnanecké programy směřující na etiku, ochranu zdraví a bezpečnost práce. I nadále je právě ochrana zdraví a bezpečnost práce základní prioritou naší práce.

Klíčovým cílem pro rok 2022 bylo udržet a ještě zlepšit výsledky v oblasti včasnosti dodávek, udržet vysokou úroveň kvality, zaměřit se na oblast BOZP a zlepšit finanční hospodaření závodu. Ze střednědobého pohledu pak podpora nových výrobních projektů pro zajištění výroby v našem závodě v období 2023-2025.

Hlavními cíli Alstom Czech Republic, a.s. je jednak již zmíněný prodej výrobků Alstom v České republice a na Slovensku a jednak kvalitní výroba podsestav a sestav skříní pro kolejová vozidla v odštěpném závodě v České Lípě, ale ne jenom to. V České Lípě výrazně investujeme do inovací ve sváření, robotů a kobotů a také do alternativních zdrojů energie – fotovoltaiky.

Na základě našeho výhledu a strategického plánování jsou budoucí roky pozitivní z hlediska náplně práce a požadavků na nárůst počtu zaměstnanců v závodě, kdy plánujeme navýšení až o 20 %.

Dalším velmi významným cílem je edukativní činnost v oblasti alternativních pohonů, a to především vodíkových a bateriových. Česká železnice zná momentálně jen elektrickou a dieselovou trakci. Vzhledem k tomu, že Alstom je lídrem v alternativních bezemisních řešeních, vytyčili jsme si dlouhodobější cíl, přivést na českou železnici bezemisní řešení v podobě vodíkových vlaků, jako zcela nové, čisté trakce. Jako každá zcela nová záležitost, bude i vodíkový pohon potřebovat nějaký čas, než se prosadí. Intenzivně na tom ale pracujeme – v květnu roku 2022 jsme uskutečnili v České republice a na Slovensku předváděcí jízdu našeho vodíkového vlaku iLint, pod názvem „iLint Railshow“, když jsme získali homologaci do zkušební provozu s cestujícími. V průběhu téměř dvou týdnů jsme svezli naším vlakem přes 15.000 lidí, ujeli na vodík 1.334 km a absolvovali 32 prezentací ve všech vybraných městech, včetně Prahy a České Lípy. Díky této akci jsme získali speciální ocenění – zlatého lemura pro nejlepší propagační akci v České republice za rok 2022.

Rok 2023 by měl být rokem dalšího nárůstu výroby v závodě v České Lípě a rokem rozvoje železnice v České republice. Čím dál tím blíže je období výstavby vysokorychlostních tratí, kde Alstom hraje ve světě klíčovou roli. Na budoucnost se díváme pozitivně.

Generální ředitel České republiky a Slovenska

2. Profil společnosti

Obchodní firma:	Alstom Czech Republic a.s.
Sídlo:	Václavské náměstí 2132/47, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	499 02 083
DIČ:	CZ-49902083
Právní forma:	akciová společnost
Předmět podnikání:	výroba, montáž, opravy a rekonstrukce kolejových vozidel,
Základní kapitál:	272 150 400 Kč
Datum vzniku společnosti:	1. ledna 1994
Majoritní akcionář:	ALSTOM Holdings SA, vlastníci 98,354 %

V průběhu účetního období kalendářního roku 2023 Společnost nenabyla žádné vlastní akcie nebo podíly.

2.1. Členové orgánů společnosti k 31. března 2023

Správní rada:

Předseda správní rady:	Marco-Eric Michel
Členové správní rady:	Xavier Antoine Dulac Vincent Prou Aleksei Grekov

Prokuristé:	Ing. Daniel Kurucz, MBA Ing. Kamil Nosál, Ph.D Ing. Štěpán Skrbek
-------------	---

2.2. Zařazení společnosti do organizační struktury Alstom k 31. března 2023

Společnost je zařazena do regionu „Central & Eastern Europe“, klaster Rolling Stock & Components Product Line.

Operativní činnost společnosti je řízena vedením společnosti, v jehož čele stojí generální ředitel pro Českou republiku a Slovensko. Jemu jsou podřízeni ředitelé a manažeři odborných útvarů.

Společnost nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

2.3. Poslání a vize společnosti

Posláním společnosti Alstom Czech Republic, a.s. je být inovativním lídrem v železničním průmyslu ČR, zejména v oblasti

- bezemisní alternativní trakce – vodíkové a bateriové pohony
- bezpečné železnice – díky vedoucímu postavení v dodávkách ETCS, zvýšit bezpečnost provozu na české železnici.

Umístit na trhu ty nejlepší výrobky společnosti Alstom a být největší společností v oblasti svařování železničních kolejových vozidel.

Posláním odštěpného závodu v České Lípě je udržet si klíčovou pozici v oblasti svařování všech podskupin, stavby vozových skříní, finálních nátěrů a rozšířit výrobu základním vybavení vozů pro naše zákazníky (SNCF, SNCB, DB, STIB, ZUR, WLB).

Vize společnosti je stát se lídrem technologie světové třídy ve svařování oceli.

2.4. Priorita společnosti

Hlavní priority společnosti na rok 2023 a následující roky je:

- vícesystémové lokomotivy
- inovativní řešení v městské dopravě
- etika, bezpečnost práce a životní prostředí
- zvyšování produktivity závodu zaváděním metod štíhlé výroby a automatizace
- pozitivní hospodaření závodu
- plně podpořit globální strategií společnosti

3. Zpráva o činnosti společnosti k 31.březnu 2023.

3.1. Výrobní program za fiskální rok 2022-23

Výrobní program společnosti se znovu soustředil na realizaci zakázek pro ostatní závody skupiny Alstom Group. Celkem za rok 2022 a první čtvrtletí roku 2023 bylo odvedeno 1 349 792 výrobních hodin. Našimi odběrateli byli zejména Crespin ve Francii a Vídeň v Rakousku. V tomto období byl úspěšně ukončen po 16 letech projekt NAT.

Přehled zakázek podle podílu ve výrobě, zákazníka a typu produktu k 31. březnu 2023:

Projekt	% z celkové produkce	Zákazník	Typ výrobku
Régio2N	66 %	BT Francie	Vozové skříně SD, Podskupiny DD
NAT	4 %	BT Francie	Podskupiny SD
RER	16 %	BT Francie	Podskupiny DD
M7	6 %	BT Francie	Podskupiny DD
LRV	7 %	BT Vídeň	Moduly tramvají, lak, výroba
Ostatní	1 %	Various customers	Small – scale production
CELKEM	100 %		

3.2. Hospodářské výsledky fiskálního roku k 31. březnu 2023.

Hospodaření společnosti k 31. březnu 2023 skončilo ziskem po zdanění 497 766 tisíc Kč.
Celkové tržby za prodej vlastních výrobků a služeb společnosti v 2021 činily 3 585 976 tisíc Kč.
Provozní hospodářský výsledek společnosti k 31. březnu 2023 činil zisk ve výši 234 021 tisíc Kč.
Finanční výsledek společnosti k 31. březnu 2023 činil zisk 378 345 tisíc Kč.

Celkem výsledek hospodaření před zdaněním činil zisk ve výši 612 366 tisíc Kč.

Nákladové úroky z cash poolingů, tj. operativního financování potřeb hotovosti, činily 29 126 tisíc Kč.
Společnost vykázala v hospodářském výsledku úrokové výnosy ve výši 0 Kč.

Hlavní údaje účetní závěrky k 31. březnu 2023 (v tis. Kč):

Aktiva celkem	5 641 436	Pasiva celkem	5 641 436	Tvorba zisku:	
Stálá aktiva	1 648 546	Vlastní kapitál	2 043 524	Výnosy	4 080 005
Oběžná aktiva	3 916 685	Cizí zdroje	3 597 912	Náklady	3 467 639
Ostatní aktiva	76 205	Ostatní pasiva	0	HV za úč. Období	612 366

Krátkodobé závazky společnosti k 31. březnu 2023 činily 3 070 617 tisíc Kč.
Krátkodobé pohledávky společnosti k 31. březnu 2023 činily 1 777 810 tisíc Kč.

3.3. Lidské zdroje

Počet kmenových zaměstnanců k 31. březnu 2023 činil 918 a 204 agenturních zaměstnanců.

Školení a vzdělávání

Vzdělávání a školení se realizuje na základě ročního plánu, který zahrnuje jak obecná školení daná zákonem či jiným předpisem (EMS, BOZP, PO, SŘJ), tak i speciální odborná školení pro zvýšení znalostí a kvalifikace zaměstnanců podle potřeby jednotlivých útvarů, případně požadavků zákazníků. Plán vzdělávání zabezpečoval všechny druhy vzdělávání, týkající se funkcí a profesí ovlivňujících jakost.

Formou instruktáží, seminářů, kurzů, online školení, webinářů a jiných vzdělávacích akcí byla personálním útvarům realizována tato školení:

- nástupní školení, včetně základního školení BOZP, PO, QMS (systém řízení jakosti) a EMS (environmentální systém)
- periodická školení z oblastí BOZP, PO, QMS, EMS
- speciální školení daná zákonem, normami a předpisy, např. pro pracovníky kvality v oblasti destruktivního testování
- speciální odborná školení pro rozšíření znalostí a kvalifikací THP pracovníků, např. kurz interního ergonomu, který jsme poskytli 2 zaměstnancům, společnost tak získá 2 interní ergonomy
- povinná školení, která jsou součástí interního procesu na Alstom University, cílem je snížení nákladů a školení zaměstnanců pomocí interních nástrojů společnosti
- rozvoj talentů v rámci Alstom Akademie

Vzdělávací akce byly hrazeny zejména z prostředků společnosti Alstom Czech Republic, a.s.

V období leden 2022 až březen 2023 prošlo svářečskou školou Alstom Czech Republic 1026 svářečů, kteří provedli celkem 8034 praktických zkoušek.

Plánované náklady na školení do 31. dubna 2023 nebyly překročeny.

3.4. Investice

V roce 2022 bylo celkem investováno 52 185 tisíc Kč / 2 099 tisíc EUR bez DPH. Hlavní investice směřovaly do těchto oblastí:

Kategorie	Částka v tis. Kč	Název akce
Projektově orientované investice	2 840	<ul style="list-style-type: none">➤ Svařovací simulátor Binzel pro sv. školu➤ LRV strategie fáze1 - BVG2020 + fáze2 rozšíření
Investice do zvýšení výkonnosti závodu	8 212	<ul style="list-style-type: none">➤ Pila laboratoř➤ Příprava pro obráběcí stroj - náhrada Kuřim FSQ 80➤ Laserový měřič Faro pro Regio2N➤ Obráběcí hala OMG pro FOX80
Investice do zvýšení kapacity závodu	7 156	<ul style="list-style-type: none">➤ Přípravná fáze pro fotovoltaiku➤ Zvedáky pro finální přejímku v hale D5➤ Nábytek kanceláře Praha➤ Rekonstrukce odsávání pracoviště broušení hala F➤ Filtrace vzduchu pro kabiny hala D5➤ Žíhací pec pro nástrojárnu➤ Přečerpávání a míchadlo oplachových vod➤ Jeřáb 8 t na hale C
Investice do údržby závodu	12 668	<ul style="list-style-type: none">➤ Rekonstrukce komunikace za halou A,B➤ Rekonstrukce podlahy v hale A➤ Rekonstrukce kanalizace a vodovodu➤ Rekonstrukce venkovní skladovací plochy - 1. fáze➤ Rekonstrukce trafostanice u haly L
Investice do HSE	15 542	<ul style="list-style-type: none">➤ Rekonstrukce střechy garáží/azbest➤ Čistírna odpadních vod lakovna➤ Rekonstrukce světel v hale L a F a administrativní budova A➤ HSE - výrobní linky Regio a RER➤ Rekonstrukce světel v hale A a D1➤ Rekonstrukce osvětlení WC+svačिनové koutky➤ Rekonstrukce kanceláře nástrojárny➤ Rekonstrukce světel v hale V - nástrojárna➤ Chodníčky v areálu➤ Vodovod pro Demi vodu a ČOV

Největší část směřovala do EHS v oblasti zlepšování pracovního prostředí. Podařilo se vyměnit kompletní osvětlení na hale L, F, H, části haly V, v kancelářích, sociálním zařízení a svačिनových koutech. Staré výbojkové či zářivkové osvětlení nahradilo moderní LED osvětlení. V této aktivitě chceme pokračovat i nadále. Zároveň všechny naše haly realizované v posledních letech jsou již od prvopočátku vybaveny LED osvětlením, a to nejen ve výrobních a venkovních prostorech, ale i v kancelářích. Dále bylo instalováno několik hliníkových zábradlí a schodišť proti zajištění bezpečné práce ve výškách na výrobních linkách.

V rámci EHS akcí se nám podařilo provést nákup a instalaci čistírny odpadních vod pro proplachové vodouředitelné vody z lakovny. Pro tento účel byla provedena nová přípojka pro čerpání podzemní vody z vrtu, která se též využívá pro technologii zvlhčování stříkacích kabin. Toto vede k úspoře nákladů v oblasti spotřeby pitné vody a snížení ceny za likvidaci nebezpečných odpadů. A poslední významnou akcí je odstranění střešní azbestové krytiny z objektu garáží a instalace nové nezávadné krytiny.

Další významnou investicí je údržba závodu a to zejména rekonstrukce komunikace za halou A,B a venkovní skladovací plochy za skladem materiálu N2.

V oblasti zvýšení kapacity závodu jsou nejvýznamnější investice do jeřábu 8t v hale C a polohovadel 4x5 t pro finální kontrolu a přejímku v hale D5.

Nákup a investice do vlastní výroby přípravků pro projekt LRV strategie fáze1 - BVG2020 + fáze2 a rozšíření linky F2, dojde ke zvýšení kadence výroby tramvají.

Další investice směřuje do obnovy obráběcího stroje v hale L. Jedná se o nákup stroje Corea včetně příslušenství. Jedná se o strategickou investici společnosti, která rozšíří rozsah obrábění a výroby v primárních provozech.

Další významnou investicí je příprava pro nákup a dotaci fotovoltaiky o výkonu 686 kWp s umístěním na střechu haly D5 a svařovací školy.

V oblasti kontroly kvality jsme investovali do nákupu dalších 6 ks laserový měřičů Faro pro projekt Regio2N. Pro zlepšení výuky svářečů byl zakoupen svařovací simulátor Binzel pro svařovací školu.

Vlivem těchto zásadních investic dojde ke zvýšení výrobních kapacit v oblasti obrábění, svařování a lakování. V roce 2022 byla dokončena kolaudace technologie a haly nové lakovny D5.

3.5. Integrovaný systém řízení jakosti, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, ochrany životního prostředí

Politika kvality

Cíle a politika jakosti byly v daném roce aktualizovány. Účinnost a dodržování systému jakosti je průběžně kontrolována na základě interních auditů.

2022: Při 4 denním dozorovém auditu certifikační společností AFNOR Certification, jsme obhájili certifikát ISO/TS 22163:2017. Skórem 71 % jsme dosáhli bronzové úrovně.

V roce 2022 společnost úspěšně obhájila níže uvedené certifikáty:

Certifikát	Certifikační společnost
Certifikát dle IRIS Standard Rev. 03, ISO/TS22163 :2017	AFNOR Certification
Certifikát dle DIN EN ISO 14001:2015	AFNOR Certification
Certifikát dle ISO 45001:2018	AFNOR Certification
Svařovací certifikát dle DIN EN 15085-2	SVV Praha
Svařovací certifikát dle ČSN EN ISO 3834-2	SVV Praha
Certifikát lepení dle DIN 6701-2:2015	SVV Praha
Zkušební laboratoř, certifikát dle ČSN EN ISO/IEC 17025:2005	Český institut pro akreditaci.o.p.s, Praha

V 2022 byly realizovány 4 interní audity. Z toho jeden audit byl zaměřen na kompletní prověření systému řízení jakosti dle ISO/TS 22163. Trval 6 dnů a byly při něm prověřeny všechny oblasti normy.

Bylo realizováno 7 auditů certifikačními společnostmi a obhájeny všechny certifikáty závodu. V roce 2022 vykonány 3 zákaznické audity (SNCF, SNCB), 1 RATP. Dále byly realizovány plánované zákaznické přejímky. STIB – 58 přejímek, Zürich-197 přejímek. Všechny vozy byly zástupcem zákazníka převzaty.

Provedené prověrky procesů byly využity k ověření funkčnosti systému a k ověření funkčnosti nápravných opatření z let minulých.

Nálezy z interních prověrek a následně realizovaná opatření přinesla další potenciál k vylepšení našich procesů a dobrý základ ke zlepšení interních procesů. Současně nám v budoucnu pomůže k získání stříbrné či zlaté úrovně certifikátu z dozorového auditu IRIS i dozorových svářečských auditů.

Zákaznické audity dokládají, že doporučení ze zákaznických auditů jsou pro nás zdrojem pro zlepšování, je možné stále odhalovat interní potenciál ke zlepšení našich procesů a jsme schopni v zavedeném systému jakosti vyrábět produkty na požadované úrovni.

System EMS dle ISO 14001:2016

Ve sledovaném období se veškerá činnost v oblasti ochrany životního prostředí zaměřila na naplňování politiky EHS v oblasti ochrany životního prostředí, implementaci nových legislativních požadavků a požadavků orgánů státní správy do podnikové praxe, a plnění stanovených environmentálních cílů.

Vyhodnocení environmentálních cílů je shrnuto v následující tabulce:

MAIN FUNCTION KPIS & AIM KPIS	1.1.2022 – 31.3.2023	
	CÍLOVÁ HODNOTA TARGET VALUE	VÝROČNÍ HODNOCENÍ ANNUAL EVALUATION
Waste Recycling	85%	NESPLNĚNO NON-FULFILLED DOSAŽENÁ HODNOTA ACHIEVED VALUE 83,51%
Waste Recovery	90%	SPLNĚNO FULFILLED DOSAŽENÁ HODNOTA ACHIEVED VALUE 91,95%
Renewable energy from supply	7%	SPLNĚNO FULFILLED DOSAŽENÁ HODNOTA ACHIEVED VALUE 12,4%
ISO 14001 certification	keep certificate	SPLNĚNO FULFILLED DOSAŽENÁ HODNOTA ACHIEVED VALUE CERTIFIKÁT DO ROKU 2026 CERTIFICATE UNTIL 2026

Mimo těchto stanovených cílů jsme dále sledovali i jiná KPI v souvislosti se snižováním energetické náročnosti, např.:

Energy Intensity (*kWh/hours worked*), v tomto ukazateli jsme dosáhli snížení energetické náročnosti oproti předchozímu období o více než 1 kWh: (FY 2021/2022 – **12,28**; 1.1.2022-31.3.2023 – **11,14**)

V prosinci jsme absolvovali recertifikační audit systému ochrany životního prostředí dle ČSN EN ISO 14 001:2016, který byl proveden auditorem firmy AFNOR. V průběhu auditu nebyla identifikována žádná majoritní ani minoritní odchylka od požadavků referenční normy a naopak bylo identifikováno 14 „strengths“ a 6 „opportunities for improvement“. Celkově byl tento systém vyhodnocen jako vyspělý s pragmatickou organizací, která zajišťuje jeho spolehlivost v každé fázi výroby produktu.

V průběhu sledovaného období se v podniku neuskutečnila žádná kontrola ze strany orgánů státní správy a ani v jedné ze všech oblastí ochrany životního prostředí náš podnik neobdržel žádné sankce, stížnosti nebo výtky od orgánů státní správy, nestátních organizací nebo od veřejnosti.

Všechna zákonná hlášení byla prostřednictvím systému ISPOP podána v požadovaných termínech a kvalitě.

System BOZP (EHS) dle ISO 45001:2018

V roce 2022 se činnosti v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci zaměřovaly zejména na naplňování politiky EHS pro tuto oblast, plnění legislativních a ostatních požadavků, implementaci standardů stanovených vedením Alstom Czech Republic a.s. a přípravou na recertifikaci dle nové mezinárodní normy pro oblast bezpečnosti a ochrany zdraví při práci ISO 45001:2018.

V prosinci roku 2022 úspěšně proběhl recertifikační audit podle ISO 45001:2018. Vedle toho probíhaly pravidelně kontroly dodržování pravidel EHS prováděné zaměstnanci na všech úrovních řízení. Dále byl důsledně dodržován plán školení v oblasti EHS tak, aby byl splněn stanovený cíl v průměru 8 hodin školení zaměřených na oblast EHS na jednoho zaměstnance a rok.

Cílem všech opatření v rámci systému řízení OHSMS je neustálé zlepšování bezpečnosti a ochrany zdraví při práci v podniku, identifikace nebezpečí a minimalizace rizik v této oblasti a přizpůsobování činností v podniku neustálé se měnícím okolnostem a potřebám výroby.

V průběhu roku 2022 neproběhla žádná kontrola ze strany správních nebo inspekčních orgánů. Byla provedena pouze každoroční kontrola odborovou organizací OS KOVO (zjištěno několika drobných nedostatků, které byly v krátkém termínu odstraněny) a poskytovatelem pracovně-lékařských služeb (nebyl zjištěn žádný nedostatek, pouze byly upřesněny požadavky na lékařské prohlídky zaměstnanců dle nové kategorizace prací a nových požadavků legislativy).

Za rok 2022 se podařilo dosáhnout cílů stanovených pro ukazatele úrazovosti, resp. závažnosti úrazů – u četnosti úrazů (TRIR) bylo dosaženo hodnoty 0,5 (cíl 2,3), u četnosti úrazů s následnou pracovní neschopností bylo dosaženo hodnoty 0,5 (cíl 1,2).

Jedním z hlavních proaktivních ukazatelů v oblasti bezpečnosti práce je počet reportovaných a vyřešených bezpečnostních pozorování (tj. skoronehod a nebezpečných situací /chování/ podmínek) reportovaných našimi zaměstnanci, kdy celkový počet reportovaných pozorování byl 5 472 (cíl 5 050) a s uzavřeností 99,3 % (cíl 95 %) na konci roku 2022.

Dalším proaktivním ukazatelem je počet kontrol v oblasti HSE provedených členy vedení společnosti a vedoucími pracovníky na svěřených pracovištích. Management tým provedl v roce 2022 celkem 320 kontrol (cíl 260) a supervizoři s teamleadři pak celkem 3 384 kontrol (cíl 2 500).

V prosinci jsme absolvovali recertifikační audit systému ochrany životního prostředí dle ČSN EN ISO 45001 2018, který byl proveden auditorem firmy AFNOR. V průběhu auditu nebyla identifikována žádná majoritní ani minoritní odchylka od požadavků referenční normy a naopak bylo identifikováno 7 „strengths“ a 3 „opportunities for improvement“. Celkově byl tento systém vyhodnocen jako vyspělý s pragmatickou organizací, která zajišťuje jeho spolehlivost v každé fázi výroby produktu.

3.6. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Alstom Czech Republic a.s. v rámci svých aktivit realizuje projekty, které splňují kritéria výzkumu a vývoje. Společnost dlouhodobě spolupracuje s poradenskou firmou SmarTech Solutions, která disponuje technickou expertízou a zkušenostmi s posouzením, zda dané projekty spadají do výzkumu a vývoje či nikoliv – zejména se jedná o posouzení ocenitelného prvku novosti, vyjasnění výzkumných a technických nejistot a systematického přístupu. V období 1/2022 až 03/2023 byly realizovány tři výzkumné a vývojové projekty („Vývoj nové technologické linky pro výrobu vlaků RER“, který byl zahájen v roce 2017, „Vývoj nové technologické linky pro výrobu vlaků MING“ zahájený v roce 2022 a „Vývoj přípravků a technologického postupu pro výrobu vozů FNM HMU“ zahájený v roce 2022). Odhadované uznatelné náklady za období 1/2022 až 3/2023 nejsou v době zpracování finančních výkazů známy.

4. Závěr

V následujícím období je naším cílem udržet progres dosažený v oblasti navyšování kapacit, zlepšit hospodářské výsledky závodu, udržet spokojenost našich zákazníků, které jsme dosáhli v roce 2022 a nadále ji zlepšovat. Tento trend podpoříme zvyšováním produktivity na zakázkách, stabilizací kvality produktů a udržením nákladů v mezích plánovaných rozpočtů.

Dne 22. června 2023



Ing. Daniel Kurucz, MBA
Generální ředitel pro Českou republiku a Slovensko

5. Přílohy

- 5.1 Výrok auditora
- 5.2 Účetní závěrka sestavená k 31. března 2023
- 5.3 Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami k 31. března 2023

Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti ALSTOM Czech Republic a.s.

Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ALSTOM Czech Republic a.s., se sídlem Václavské náměstí 2132/47, Nové Město, 110 00 Prague 1 („Společnost“) k 31. březnu 2023 a její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za období 15 měsíců končící 31. března 2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 31. březnu 2023,
- výkazu zisku a ztráty za období 15 měsíců končící 31. března 2023,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za období 15 měsíců končící 31. března 2023,
- přehledu o peněžních tocích za období 15 měsíců končící 31. března 2023, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami (společně „auditorské předpisy“). Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Nezávislost

V souladu s Mezinárodním etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky (včetně Mezinárodních standardů nezávislosti) vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních („kodex IESBA“) a přijatým Komorou auditorů České republiky a se zákonem o auditorech jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z kodexu IESBA a ze zákona o auditorech.

Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá správní rada Společnosti. Jak je definováno v § 2 písm. b) zákona o auditorech, ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také jsme posoudili, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti i na postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika
T: +420 251 151 111, www.pwc.com/cz

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod evidenčním číslem 021.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme nezjistili.

Odpovědnost správní rady Společnosti za účetní závěrku

Správní rada 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je správní rada Společnosti povinna 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 správní rada plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 auditorskými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 auditorskými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, 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 správní rada Společnosti uvedla v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky správní radou, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 správní 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.

22. června 2023

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

ALSTOM Czech Republic a.s.
Účetní závěrka

31. března 2023

Firma: Alstom Czech Republic a.s
 Identifikační číslo: 49902083
 Právní forma: Akciová společnost
 Předmět podnikání: kovářství, podkovářství
 Rozvahový den: 31. března 2023
 Datum sestavení účetní závěrky: 22. června 2023

ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

označ.	AKTIVA	řád.	31.03.2023			31.12.2021
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM	001	6 977 300	-1 335 864	5 641 436	4 367 539
B.	Stálá aktiva	003	2 982 505	-1 333 959	1 648 546	1 704 168
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	6 215	-6 215	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	6 215	-6 215	0	0
B. I. 2. 1.	Software	007	6 215	-6 215	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	2 976 290	-1 327 744	1 648 546	1 704 168
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	1 547 328	-559 205	988 123	1 012 345
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	9 841	0	9 841	9 841
B. II. 1. 2.	Stavby	017	1 537 487	-559 205	978 282	1 002 504
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 401 287	-768 539	632 748	609 954
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	27 675	0	27 675	81 869
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	1 055	0	1 055	1 610
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	26 620	0	26 620	80 259
C.	Oběžná aktiva	037	3 918 590	-1 905	3 916 685	2 644 000
C. I.	Zásoby	038	2 114 112	-1 905	2 112 207	1 457 800
C. I. 1.	Materiál	039	69 963	-1 905	68 058	57 157
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	1 697 463	0	1 697 463	1 327 718
C. I. 3.	Výrobky a zboží	041	346 686	0	346 686	72 925
C. I. 3. 1.	Výrobky	042	346 686	0	346 686	72 925
C. II.	Pohledávky	046	1 804 399	0	1 804 399	1 185 367
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	26 589	0	26 589	76 268
C. II. 1. 4.	Odložená daňová pohledávka	051	26 589	0	26 589	76 268
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	1 777 810	0	1 777 810	1 109 099
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	1 299 699	0	1 299 699	798 671
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	478 111	0	478 111	310 428
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	54 245	0	54 245	161 115
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 854	0	1 854	42 642
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	135 035	0	135 035	29 406
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	286 977	0	286 977	77 265
C. IV.	Peněžní prostředky	075	79	0	79	833
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	79	0	79	833
D.	Časové rozlišení aktiv	078	76 205	0	76 205	19 371
D. 1.	Náklady příštích období	079	9 585	0	9 585	1 483
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	080	767	0	767	767
D. 3.	Příjmy příštích období	081	65 853	0	65 853	17 121

označ.	PASIVA	řád.	31.03.2023	31.12.2021
			5	6
a	b	c		
	PASIVA CELKEM	082	5 641 436	4 367 539
A.	Vlastní kapitál	083	2 043 524	1 545 756
A. I.	Základní kapitál	084	272 150	272 150
A. I. 1.	Základní kapitál	085	272 150	272 150
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	120 482	120 482
A. II. 1.	Ážio	089	120 482	120 482
A. III.	Fondy ze zisku	096	85 698	78 603
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	097	85 698	78 603
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	1 067 428	932 632
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	1 067 428	932 632
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	497 766	141 889
B. + C.	Cizí zdroje	104	3 597 912	2 821 783
B.	Rezervy	105	527 295	628 185
B. 4.	Ostatní rezervy	109	527 295	628 185
C.	Závazky	110	3 070 617	2 193 598
C. II.	Krátkodobé závazky	126	3 070 617	2 193 598
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	137 437	641 210
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	636 209	632 607
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	1 965 921	604 721
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	331 050	315 060
C. II. 8. 1.	Závazky ke společníkům	137	2 202	1 758
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	48 324	35 500
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	16 215	18 824
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	14 441	4 745
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	249 868	254 233

Firma: Alstom Czech Republic a.s
 Identifikační číslo: 49902083
 Právní forma: Akciová společnost
 Předmět podnikání: kovářství, podkovářství
 Rozvahový den: 31. března 2023
 Datum sestavení účetní závěrky: 22. června 2023

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2023 1	2022 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	3 585 976	2 746 548
A.	Výkonová spotřeba	03	2 943 858	2 307 561
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1 707 121	1 280 566
A. 3.	Služby	06	1 236 737	1 026 995
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-644 090	-282 140
D.	Osobní náklady	09	940 819	725 959
D. 1.	Mzdové náklady	10	686 740	530 017
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	254 079	195 942
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	229 847	177 417
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	24 232	18 525
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	166 694	125 351
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	165 840	125 207
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	165 840	125 207
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	854	144
III.	Ostatní provozní výnosy	20	86 558	42 797
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	15 463	20 019
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	71 095	22 778
F.	Ostatní provozní náklady	24	31 232	-188 297
F. 2.	Prodaný materiál	26	4 968	18 287
F. 3.	Daně a poplatky	27	2 519	2 124
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-100 890	-248 208
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	124 635	39 500
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	234 021	100 911
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	29 126	7 144
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	29 126	7 144
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	407 471	88 133
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	378 345	80 989
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	612 366	181 900
L.	Daň z příjmů	50	114 600	40 011
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	64 921	0
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	49 679	40 011
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	497 766	141 889
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	497 766	141 889
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	4 080 005	2 877 478

Firma: Alstom Czech Republic a.s
 Identifikační číslo: 49902083
 Právní forma: Akciová společnost
 Předmět podnikání: kovářství, podkovářství
 Rozvahový den: 31. března 2023
 Datum sestavení účetní závěrky: 22. června 2023

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		2023	2022
		1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	612 366	181 900
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	-47 646	-142 084
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	165 840	125 207
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-100 036	-248 064
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	29 126	7 144
A. 1. 6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	-142 576	-26 371
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	564 720	39 816
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-1 834 918	807 553
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-644 781	836 078
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	-534 876	258 336
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-655 261	-286 861
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-1 270 198	847 369
A. 3.	Vyplacené úroky	-29 126	-7 144
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	47 144	-62 485
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-1 252 180	777 740
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-110 218	-117 338
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-110 218	-117 338
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	1 361 644	-386 300
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	0	-273 538
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	0	-273 538
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	1 361 644	-659 838
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-754	564
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	833	269
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	79	833

Firma: Alstom Czech Republic a.s
Identifikační číslo: 49902083
Právní forma: Akciová společnost
Předmět podnikání: kovářství, podkovářství
Rozvahový den: 31. března 2023
Datum sestavení účetní závěrky: 22. června 2023

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v cenách tisících Kč)

	Základní kapitál	Ážio	Ostatní rezervní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2021	272 150	120 482	64 206	1 220 567	1 677 405
Příděly do fondů	0	0	14 397	-14 397	0
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	-273 538	-273 538
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	141 889	141 889
Zůstatek k 31. prosinci 2021	272 150	120 482	78 603	1 074 521	1 545 756
Příděly do fondů	0	0	7 094	-7 094	0
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	497 766	497 766
Zaokrouhlení	0	0	1	1	2
Zůstatek k 31. březnu 2023	272 150	120 482	85 698	1 565 194	2 043 524

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

ALSTOM Czech Republic a.s. (dále jen „Společnost“) je akciová společnost, která vznikla dne 1. ledna 1994 a nově sídlí v ulici Václavské náměstí 47, 110 00 Praha 1, Česká republika, identifikační číslo Společnosti je 499 02 083. Hlavním předmětem její činnosti je výroba, montáž, opravy a rekonstrukce kolejových vozidel, jednoúčelových a speciálních kolejových zařízení.

Mateřskou společností Společnosti byl do 29.3.2023 Bombardier Transportation (Bahntechnologie) Holdings Berlín, SRN. K 30.3.2023 došlo k prodeji celé Společnosti a jejím novým vlastníkem je ALSTOM Holdings SA, který vlastní 98,354 % podílu na základním kapitálu společnosti. Mateřskou společností celé skupiny je ALSTOM Holdings SA, rue Albert Dhalenne, 93400 Saint Ouen, Francie.

Členové statutárních orgánů k 31. březnu 2023:

Správní rada

Předseda: Marco-Eric Michel
Členové: Aleksei Grekov
Xavier Antoine Dulac
Vincent Prou

Prokuristé

Daniel Kurucz
Kamil Nosál
Štěpán Skrbek

Společnost se člení na organizační útvary, které řídí ředitel závodu, ředitelé odborů a oddělení, které řídí ostatní manažeři.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí a není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

V roce 2022 se Společnost rozhodla přejít z tradičního kalendářního roku na fiskální rok. Toto rozhodnutí bylo učiněno z důvodu přechodu na období mateřské společnosti ALSTOM Holdings SA, které začíná v dubnu a končí v březnu následujícího roku. V souladu s tímto novým přístupem byl kalendářní rok 2022 rozšířen o 3 měsíce roku 2023. Rok 2022 tedy začínal 1. ledna 2022 a končil 31. března 2023, celkem měl 15 měsíců.

1.2. Současná ekonomická situace

Současná ekonomická situace je poznamenána především důsledky války na Ukrajině, která započala 24. února 2022, včetně souvisejících sankcí vůči Rusku, narušenými dodavatelskými řetězci, energetickou krizí, nejistotou na komoditních a finančních trzích a v neposlední řadě negativním trendem klíčových makroekonomických ukazatelů s dopadem na podnikání, jako jsou míra inflace, růst úrokových sazeb, volatilita měnových kurzů a další.

Vedení Společnosti zhodnotilo vliv současné ekonomické situace. Toto zhodnocení je uvedeno ve výroční zprávě Společnosti.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro velké účetní jednotky a je sestavena v historických cenách, s výjimkou finančních derivátů, které jsou vykázány v reálné hodnotě.

2.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 40 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý hmotný majetek.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady z jeho pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti.

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

Očekávaná životnost je stanovena takto:

Dlouhodobý hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Stavby	20-40 let
Stroje a zařízení	5-10 let
Inventář	4-10 let
Motorová vozidla	5-10 let

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

2.3. Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu váženého průměru.

Zásoby vlastní výroby, tj. nedokončená výroba a hotové výrobky, jsou oceňovány vlastními výrobními náklady sníženými o opravnou položku. Vlastní výrobní náklady zahrnují přímý a nepřímý materiál, přímé a nepřímé mzdy a výrobní režii.

Opravná položka k pomaluobrátkovým a zastaralým zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

2.4. Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. Společnost netvoří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

2.5. Přepočet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Majetek pořízený v cizí měně se oceňuje v českých korunách (pevným kurzem stanoveným k 1. lednu příslušného roku dle kurzu vyhlášeného Českou národní bankou).

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty a jsou vykázány souhrnně.

2.6. Deriváty

Deriváty se prvotně oceňují pořizovacími cenami. V příložené rozvaze jsou deriváty vykázány jako součást jiných krátkodobých pohledávek, resp. závazků.

K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. Změny reálných hodnot derivátů určených k obchodování se účtují do finančních nákladů, resp. výnosů.

Společnost účtuje o všech derivátech jako o derivátech určených k obchodování.

2.7. Stanovení reálné hodnoty

Společnost oceňuje reálnou hodnotou finanční deriváty.

K určení reálné hodnoty finančních derivátů, které jsou obchodovány na aktivním trhu, používá Společnost kotovanou tržní cenu k datu účetní závěrky.

K určení reálné hodnoty finančních derivátů, které nejsou obchodovány na aktivním trhu, používá Společnost oceňovací metodu diskontovaných peněžních toků.

Pro měření reálné hodnoty finančních derivátů využívá společnost standardní modely s využitím výhradně tržních parametrů.

2.8. Rezervy

Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek, je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a existuje spolehlivý odhad výše závazku.

Společnost tvoří rezervu na závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

O zisku vyplývajícím z dlouhodobých výrobních zakázek se účtuje až v okamžiku dokončení a vyfakturování zakázky nebo její části. Pokud společnost očekává ztrátu z dlouhodobých výrobních zakázek, tvoří na tuto ztrátu rezervu k datu zjištění této ztráty v souladu s principem opatrnosti.

2.9. Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu doručení výrobků nebo zboží a jeho akceptace zákazníkem a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

2.10. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

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

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 10.

2.11. Leasing

Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou zveřejněny v příloze, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

2.12. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.13. Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou.

Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

2.14. Přehled o peněžních tocích

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. cash-pooling. Pohledávky, resp. závazky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky peníze a nepeněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash-poolingu představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za peníze a peněžní ekvivalenty.

2.15. Následné události

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

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

3. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2022	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. března 2023
Pořizovací cena				
Pozemky	9 841	0	0	9 841
Stavby	1 500 010	37 477	0	1 537 487
Stroje a přístroje a zařízení	1 166 669	121 751	- 17 228	1 271 192
Dopravní prostředky	83 946	794	- 2 307	82 433
Inventář	43 271	4 391	0	47 662
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	81 869	- 54 194	0	27 675
Celkem	2 885 607	110 219	- 19 535	2 976 290
Oprávký				
Stavby	- 497 506	- 61 699	0	- 559 205
Stroje a přístroje a zařízení	- 570 367	- 95 029	15 888	- 649 508
Dopravní prostředky	- 79 122	- 1 892	2 307	- 78 707
Inventář	- 34 443	- 5 881	0	- 40 324
Celkem	- 1 181 439	- 164 501	18 195	- 1 327 744
Zůstatková hodnota	1 704 168			1 648 546

(tis. Kč)	1. ledna 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2021
Pořizovací cena				
Pozemky	9 841	0	0	9 841
Stavby	1 449 704	50 306	0	1 500 010
Stroje a přístroje a zařízení	1 150 508	40 623	- 24 462	1 166 669
Dopravní prostředky	83 100	1 218	- 372	83 946
Inventář	42 322	949	0	43 271
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	51 617	30 252	0	81 869
Celkem	2 787 092	123 348	- 24 834	2 885 606
Oprávký				
Stavby	- 449 249	- 48 257	0	- 497 506
Stroje a přístroje a zařízení	- 526 034	- 68 796	24 462	- 570 367
Dopravní prostředky	- 78 034	- 1 460	372	- 79 122
Inventář	- 27 768	- 6 675	0	- 34 443
Celkem	- 1 081 085	- 125 187	24 834	- 1 181 438
Zůstatková hodnota	1 712 018			1 704 168

4. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám k 31. březnu 2023 ve výši 1 905 tis. Kč (k 31. prosinci 2021: 1 051 tis. Kč).

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 31. března 2023 činily 253 241 tis. Kč (k 31. prosinci 2021: 210 457 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 23 423 tis. Kč zaplacené Společností k 31. března 2023 (k 31. prosinci 2021: 70 567 tis. Kč). Rezerva na daň z příjmu činila k 31. březnu 2023 64 921 tis. Kč, (k 31. prosinci 2021: 65 507 tis. Kč).

6. Vlastní kapitál

Společnost je od 30. března 2023 plně vlastněna společností ALSTOM Holdings SA.

Společnost ALSTOM Holdings SA, se sídlem Rue Albert Dhalenne 48, 93400 Saint-Ouen, Francie sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejužší a nejširší skupinu je možné získat na webových stránkách společnosti.

Vzhledem k tomu, že Společnost nepřistoupila k zákonu o obchodních korporacích jako celku, rezervní fond je tvořen ze zisku podle zákona a nelze jej rozdělit mezi akcionáře, ale lze jej použít výhradně k úhradě ztrát.

Dne 28. června 2022 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2021 a rozhodla o rozdělení zisku za rok 2021 ve výši 141 890 tis. Kč. Do rezervního fondu Společnosti bylo přiděleno 7 094 tis. Kč, zbylá částka 134 795 tis. Kč byla přidělena do nerozděleného zisku společnosti.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla Společnost rozdělení zisku za rok 2022.

7. Rezervy

(tis. Kč)	31. března 2023	31. prosince 2021
Na nevyčerpanou dovolenou a odměny manažerů	14 134	10 864
Na záruční opravy výrobků	2 433	5 661
Na budoucí ztráty z projektů	510 728	611 660
Celkem	527 295	628 185

8. Závazky

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu k 31. březnu 2023, činila 8 811 tis. Kč (k 31. prosinci 2021 4 004 tis. Kč).

Společnost neposkytla žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 31. březnu 2023.

9. Deriváty

Společnost má uzavřené smlouvy o derivátech, o kterých dále účtuje jako o derivátech určených k obchodování. K 31. 03. 2023 a k 31. 12. 2021 společnost přecenila deriváty na reálnou hodnotu a kladné, resp. záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v jiných pohledávkách, resp. v jiných závazcích (viz bod 8).

V následující tabulce je uveden přehled nominálních částek a kladných a záporných reálných hodnot otevřených derivátů určených k obchodování k 31. 03. 2023.

(tis. Kč)	31.03.2023			31.12.2021		
	Smluvní/ Nominální	Reálná hodnota Kladná	Záporná	Smluvní/ Nominální	Reálná hodnota Kladná	Záporná
Měnové forwardy	3 648 629	286 667	-	10 262 500	77 209	-
Deriváty určené k obchodování celkem	3 648 629	286 667	-	10 262 500	77 209	-

10. Tržby

Tržby lze členit následovně:

(tis. Kč)	Od 1. ledna 2022 do 31. března 2023	Od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021
Prodej výrobků		
Evropa	3 276 795	2 710 406
Prodej služeb		
Evropa	309 181	36 142
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb celkem	3 585 976	2 746 548

11. Transakce se spřízněnými stranami

(tis. Kč)	Od 1. ledna 2022 do 31. března 2023	Od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021
Výnosy		
Prodej služeb	309 181	36 142
Prodej výrobků	3 276 781	2 709 559
Ostatní výnosy	10 849	3 902
Celkem	3 596 811	2 747 603
Náklady		
Nákup zboží pro další prodej	384 561	240 487
Úrokové náklady	29 126	7 144
Poplatky za řízení Společnosti	311 338	108 578
Celkem	725 025	356 209

12. Zaměstnanci

	Od 1. ledna 2022 do 31. března 2023		Od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	13	29 047	12	12 353
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	918	657 693	997	517 664
Náklady na sociální zabezpečení		229 847		177 417
Ostatní sociální náklady		24 232		18 525
Osobní náklady celkem	931	940 819	1 009	725 959

Ostatní vedoucí zaměstnanci zahrnují vedoucí zaměstnance, kteří jsou přímo podřízeni členům statutárního orgánu.

Členům správní rady nebyla v roce 2022/2023 ani 2021 vyplacena žádná odměna.

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 10 Transakce se spřízněnými stranami.

13. Odměna auditorské společnosti

Celková odměna auditorské společnosti PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. za povinný audit účetní závěrky za fiskální rok končící 2023 činila 1 044 tis. Kč.

14. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Od 1. ledna 2022 do 31. března 2023	Od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021
Splatná daň	64 921	0
Odložená daň	49 679	40 011
Daňový náklad celkem	114 600	40 011

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2022/23 a následující).
Splatná daň byla vypočítána následovně:

(tis. Kč)	Od 1. ledna 2022 do 31. března 2023	Od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021
Zisk před zdaněním	612 366	181 901
Rozdíl účetních a daňových odpisů, rezerv a ostatních nedaňových nákladů	- 155 385	- 299 684
Daňová ztráta minulých let	- 115 292	0
Daňový základ	341 689	0
Daň z příjmů právnických osob ve výši 19 %	64 921	0

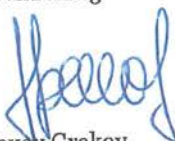
Odloženou daňovou pohledávku (+) / závazek (-) lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	31. března 2023	31. prosince 2021
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 73 959	- 65 666
rezerv, opravných položek a ostatních přechodných rozdílů	100 548	119 555
daňové ztráty minulých let	0	22 379
Čistá odložená daňová pohledávka	26 589	76 268

15. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. březnu 2023

22. června 2023


Alexey Grekov
člen správní rady


Xavier Dulac
člen správní rady

Zpráva o vztazích

společnosti

ALSTOM Czech Republic a.s.

podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích

za účetní období k 31. březnu 2023

Správní rada společnosti ALSTOM Czech Republic a.s. se sídlem Václavské náměstí 47, 110 00 Praha 1, Česká republika, IČ 499 02 083, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze B, vložka 27259 od 1. ledna 1994 (v této zprávě též jen „**Společnost**“) zpracovala následující zprávu o vztazích ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (dále jen „**Zákon o obchodních korporacích**“), za účetní období kalendářního roku 2022/2023 (dále jen „**Rozhodné období**“).

1. Struktura vztahů

- 1.1 Podle informací dostupných Správní radě Společnosti jednající s péčí řádného hospodáře byla Společnost po celé Rozhodné období součástí skupiny ALSTOM Holdings SA, se sídlem Rue Albert Dhalenne 48, 93400 Saint-Ouen, Francie. Přímo ovládající osobou Společnosti byla do 29. března 2023 společnost Bombardier Transportation (Bahntechnologie) Holdings Germany GmbH, Schöneberger Ufer 1, 10785 Berlín, Spolková republika Německo (dále jen „**Skupina**“). Od 30. března 2023 je plně ovládající osobou společnost ALSTOM Holdings SA se sídlem Rue Albert Dhalenne 48, 93400 Saint-Ouen-sur-Seine, France. Údaje o osobách náležejících do Skupiny se uvádí k 31. březnu 2023, a to dle informací dostupných statutárnímu orgánu Společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře. Struktura vztahů ve Skupině je graficky znázorněna v Příloze č. 1.

1.1.1 Ovládající osoba

ALSTOM Holdings SA, se sídlem Rue Albert Dhalenne 48, 93400 Saint-Ouen, Francie, identifikační číslo 389 058 447 R.C.S. Bobigny, (v této zprávě též jen „**Ovládající osoba**“) přímo ovládá Společnost a je většinovým akcionářem Společnosti.

2. Úloha Společnosti ve Skupině

Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba, montáž, opravy a rekonstrukce částí kolejových vozidel, jednoúčelových a speciálních kolejových zařízení, přičemž takové části jsou prodávány pouze v rámci Skupiny. Telegraficky uvedeno, Společnost z velké většiny připravuje samonosné karoserie osobních vlaků, které jsou v rámci Skupiny osazovány podvozky, řídicími kabinami a dalšími komponenty, a nakonec finalizovány u jiných osob ze Skupiny, než jakou je Společnost. Společnost tedy neprodukuje a neprodává hotové k provozu určené vlaky.

3. Způsob a prostředky ovládnání

Ovládající osoba ALSTOM Holdings SA od 30. března 2023 přímo ovládá Společnost a byla v Rozhodném období jediným společníkem. K ovládnání Společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valné hromadě Společnosti.

4. Přehled vzájemných smluv v rámci Skupiny

- 4.1 Smlouvy uzavřené mezi Společností a Ovládající osobou, které byly v Rozhodném období platné:

Společnost neměla uzavřenou žádnou smlouvu s Ovládající osobou, která by byla v rozhodném období platná.

- 4.2 Smlouvy uzavřené mezi Společností a jinými osobami ovládanými Ovládající osobou, které byly v Rozhodném období platné:

Název protistrany	Druh smlouvy
ALSTOM Holding Treasury & Financing, Francie	Smlouva o vzájemném financování potřeb hotovosti vč. Derivátů (cash-pooling)
ALSTOM Transportation GmbH, Německo	Smlouva o nákupu služeb, a to daňové a finanční poradenství pro zaměstnance z Indie a Filipín.
ALSTOM Transportation GmbH, Německo	Smlouva o poskytování manažerských služeb, a to marketing, engineering, MIS – licence IT služeb a produktů, korporátní poplatky
ALSTOM Transportation GmbH, Německo	Smlouva o prodeji výrobků, a to prodej svařenců a komponentů Talent, DD
ALSTOM Crespin SAS, Francie	Smlouva o prodeji výrobků, a to prodej svařenců a komponentů PH, NAT, RER, M7
ALSTOM Global Share Service Romania S.R.L., Rumunsko	Smlouva o nákupu služeb, a to finančních a účetních služeb
ALSTOM Pojazdy Szynowe Sp. z o.o., Polsko	Smlouva o prodeji materiálu a nákupu služeb, a to dovoz svařenců k projektu M7, výpomoc v lakovně od zaměstnanců z Polska
ALSTOM Rail Transportation India Private Ltd., Indie	Smlouva o nákupu materiálu, a to spojovacího materiálu
ALSTOM Transport Austria GmbH, Rakousko	Smlouva o prodeji výrobků, a to prodej svařenců a komponentů LRV

5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

Během rozhodného období učinila Společnost na popud Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob níže uvedené jednání, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky k 31. prosinci 2021, tj. 154 576 tis. Kč.

Název protistrany	Popis obchodních transakcí	V tis. Kč
ALSTOM Transportation GmbH, Německo	Nákup materiálu a služeb (vč. manažerských) - materiál, a to v hodnotě 353 707 tis. Kč - jiné služby než manažerské, a to v hodnotě 83 tis. Kč - na služby manažerské, a to v hodnotě 23 998 tis. Kč	377 788
ALSTOM Crespin SAS, Francie	Nákup materiálu a služeb (vč. manažerských) - na služby manažerské, a to v hodnotě 267 075 tis. Kč	267 075
ALSTOM Transportation GmbH, Německo	Prodej materiálu, svařenců Talent, DD	58 294
ALSTOM Transport Austria GmbH, Rakousko	Prodej výrobků, LRV	579 741
ALSTOM Crespin SAS, Francie	Prodej materiálu, svařenců PH, , NAT, RER, M7	2 899 200

Průběžné čerpání peněžních prostředků na základě smlouvy o cash-poolingu uzavřené s ALSTOM Holding Treasury & Financing.

6. Posouzení újmy a jejího vyrovnání

Na základě smluv uzavřených v Rozhodném období mezi Společností a ostatními osobami ze Skupiny ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v Rozhodném období, Společnosti nevznikla žádná újma.

Název protistrany	Druh smlouvy	Posouzení
ALSTOM Holding Treasury & Financing, Francie	Smlouva o vzájemném financování potřeb hotovosti vč. Derivátů (cash-pooling)	Jedná se o službu vzájemného financování, přičemž tato služba pořízená od osoby ze Skupiny je pořizována za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem je plnění na smlouvu výhodné a není tak způsobilé přivodit újmu Společnosti.
ALSTOM Transportation GmbH, Německo	Smlouva o nákupu služeb, a to daňové a finanční poradenství pro zaměstnance z Indie a Filipín.	Tuto službu ve formě daňového a finančního poradenství si Společnost neumí zajistit vlastními prostředky, resp. za příliš vysokých nákladů, přičemž služba pořízená od osoby ze Skupiny, která ji provádí pro ostatní osoby ve skupině a tím optimalizuje její skutečné náklady je pořizována za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem plnění na smlouvu není způsobilé přivodit újmu Společnosti.
ALSTOM Crespin SAS, Francie	Smlouva o poskytování manažerských služeb, a to marketing, engineering, MIS – licence IT služeb a produktů, korporátní poplatek	Tato manažerská služba, kterou si Společnost neumí zajistit bez vysokých nákladů, je pořízená od osoby ze Skupiny, která ji poskytuje mimo jiné pro ostatní osoby ve skupině a tím pádem optimalizuje její plnění, to vše za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem plnění na smlouvu není způsobilé přivodit újmu Společnosti
ALSTOM Transportation GmbH, Německo	Smlouva o prodeji výrobků, a to prodej svařenců a komponentů Talent, DD	Jedná se o materiál, jenž si Společnost neumí zajistit u jiných osob, jelikož tyto výrobky vyrábí pouze osoba ze Skupiny, přičemž tento materiál pořízený od osoby ze Skupiny je pořizován za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem plnění na smlouvu není způsobilé přivodit újmu Společnosti.
ALSTOM Crespin SAS, Francie	Smlouva o prodeji výrobků, a to prodej svařenců a komponentů PH, NAT, RER, M7	Jedná se o materiál, jenž si Společnost neumí zajistit u jiné osoby, jelikož tyto výrobky vyrábí pouze osoba ze Skupiny, přičemž materiál pořízený od osoby ze Skupiny je pořizována za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem plnění na smlouvu není způsobilé přivodit újmu Společnosti.
ALSTOM Global Share Service Romania S.R.L., Rumunsko	Smlouva o nákupu služeb, a to finančních a účetních služeb	Tuto finanční a účetní službu je na úrovni Skupiny centralizována a Společnost si ji tak neumí zajistit vlastními prostředky, popřípadě s těžkostmi, a zároveň služba pořízená od osoby ze Skupiny je pořizována za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem plnění na smlouvu není způsobilé přivodit újmu Společnosti.
Alstom Pojazdy Szynowe Sp. z o.o., Polsko	Smlouva o prodeji materiálu a nákupu služeb, a to dovoz svařenců k projektu M7, výpomoc v lakovně od zaměstnanců z Polska	Jedná se o službu, jenž si Společnost neumí zajistit sama bez vysokých nákladů, a materiál, jenž si Společnosti neumí zajistit vlastními prostředky, přičemž služba a materiál pořízený od osoby ze

		Skupiny jsou pořizovány za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem plnění na smlouvu není způsobilé přivodit újmu Společnosti.
ALSTOM Rail Transportation India Private Ltd., Indie	Smlouva o nákupu materiálu, a to spojovacího materiálu	Jedná se o službu a materiál, jenž si Společnost neumí zajistit bez těžkostí či vysokých nákladů, přičemž služba a materiál pořízený od osoby ze Skupiny jsou pořizovány za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem plnění na smlouvu není způsobilé přivodit újmu Společnosti.
ALSTOM Transport Austria GmbH, Rakousko	Smlouva o prodeji výrobků, a to prodej svařenců a komponentů LRV	Jedná se o službu a materiál, jenž si Společnost neumí zajistit bez obtíží či vysokých nákladů, přičemž služba a materiál pořízené od osoby ze Skupiny jsou pořizovány za podmínek vyhovujících pravidlům převodních cen (transfer-pricingu) a za obvyklých obchodních podmínek, a tím pádem plnění na smlouvu není způsobilé přivodit újmu Společnosti.

7. Hodnocení vztahů a rizik v rámci Skupiny

7.1 Hodnocení výhod a nevýhod vztahů ve Skupině

Společnosti vyplývají z účasti ve Skupině zejména výhody. Skupina je předním světovým výrobcem kolejových vozidel, distributorem disponujícím silnou obchodní značkou se silným finančním zázemím a přístupem k financování, z čehož těží Společnost zejména při uzavírání obchodů se svými dodavateli a zákazníky.

Společnosti nevyplývají z účasti ve Skupině nevýhody.

7.2 Ze vztahů v rámci Skupiny neplynou pro Společnost žádná rizika.

22. června 2023



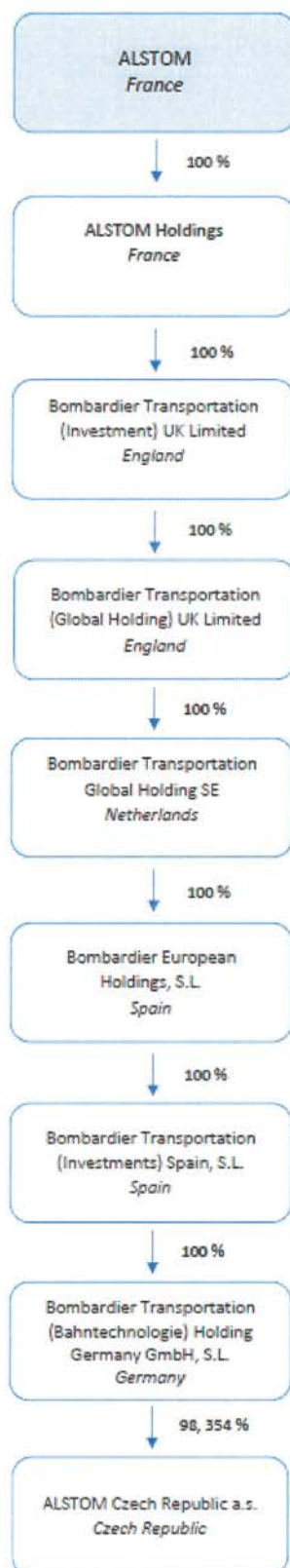
Alexey Grekov
člen správní rady



Xavier Dulac
člen správní rady

Příloha č. 1: Struktura vztahů ve Skupině

Do 29. března 2023:



Od 30. března 2023:

OWNERSHIP STRUCTURE

of

ALSTOM Czech Republic a.s.

as of 30th March 2023

ALSTOM Holdings
Reg. No.: 347951238
Reg. seat: 48 rue Albert Dhalenne,
93400 Saint-Ouen-sur-Seine, France



98,35 %

ALSTOM Czech Republic a.s.
Reg. No.: 499 02 083
Reg. seat: Václavské náměstí 2132/47,
Nové Město, 110 00 Prague 1