

VÝROČNÍ ZPRÁVA

FINANČNÍ ROK 2024

Obsah

1. OBECNÉ INFORMACE	3
1.1. Přehled strategických ukazatelů	3
1.2. Právnícké osoby, které se k 31. 12. 2024 podílely 20 a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky	3
1.3. Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku	3
1.4. Popis organizační struktury účetní jednotky	4
1.5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2024	4
2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH	5
2.1. Společnosti, v nichž má účetní jednotka k 31. 12. 2024 větší než 20 % podíl na jejich základním kapitálu	5
2.2. Dohody mezi společníky o rozhodovacích právech	5
2.3. Výše vlastního kapitálu a účetní výsledek hospodaření	5
3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2024	5
4. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI ROKU 2024	6
5. ZPRÁVA JEDNATELŮ O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A O STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI	7
5.1. Základní údaje o společnosti	7
5.2. Předpokládaný vývoj společnosti	7
5.3. Výsledek hospodaření	7
5.4. Stav majetku společnosti	7
5.5. Obchodní aktivity společnosti	8
5.6. Střednědobé strategické cíle	8
5.7. Lidské zdroje	8
6. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	9
6.1. Vymezení osob ve smyslu ustanovení § 82 Zákona č. 90/2012 Sb., ZOK, ve znění pozdějších předpisů	9
6.1.1. Ovládaná osoba	9
6.1.2. Ovládající osoba	9
6.1.3. Propojené osoby	9
6.2. Rozhodné období	10
6.3. Přehled smluv uzavřených mezi vymezenými osobami v rozhodném období 2024 v tis. Kč	11
6.4. Jiné právní úkony a ostatní opatření mezi vymezenými osobami	12
6.5. Všechna ostatní opatření přijatá nebo uskutečněná Společností v zájmu propojených osob	12
6.6. Závěr Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami	12
7. ÚDAJE O OSOBÁCH ZODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU	13

Výroční zpráva ČD travel, s.r.o. za rok 2024 čítá celkem 13 stran.

1. OBECNÉ INFORMACE

1.1. PŘEHLED STRATEGICKÝCH UKAZATELŮ

ČD travel, s.r.o. je cestovní kancelář, jejímž většinovým vlastníkem jsou České dráhy a.s. Služeb cestovní kanceláře využívají nejen železničáři, ale i ostatní široká klientela, která vyhledává kvalitní a cenově dostupné rekreace. Cestovní kancelář má jednu z nejširších nabídek na trhu: Albánie, Bulharsko, Slovinsko, Polsko, Malta, Finsko, Chorvatsko, Řecké ostrovy, Kapverdské a Kanárské ostrovy, Španělsko, Turecko a v letech 2020/2021 značně posílila nabídku na tuzemské pobyty. V letech 2018 – 2023 proběhla částečná transformace: prodej leteckých zájezdů se přesunul z vlastních pobytů na pobyty provizní prodávané. Rozšířila se tak nabídka pro klienty a snížilo riziko ztrát z neprodaných zájezdů. Strategie se ukázala správnou s ohledem na vývoj v cestovním ruchu, kdy menší CK nejsou schopné cenově konkurovat nadnárodním CK, které dominují na Českém trhu (Čedok – Ithaka, Exim a Fischer – DER Turistik, TUI – největší evropská CK).

Produkt je tedy rozdělen na tuzemské pobyty a pobyty s vlastní dopravou – vlastní produkty ČD travel a letecké pobyty – provizně prodávané od jiných CK. U tuzemských pobytů nabízí výhodné lázeňské balíčky, které jsou smluvně zajištěny přímo s lázněmi. Poskytuje tak zaměstnancům skupiny ČD i SŽ.

OBCHODNÍ FIRMA ČD TRAVEL, S.R.O.

SÍDLO	28. ŘÍJNA 372/5, STARÉ MĚSTO, 110 00 PRAHA 1
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO	27364976
PRÁVNÍ FORMA	SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM
REGISTRACE	MĚSTSKÝ SOUD V PRAZE, ODDÍL C, VLOŽKA 108644
DATUM VZNIKU:	1. SRPNA 2005
PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ:	PROVOZOVÁNÍ CESTOVNÍ KANCELÁŘE, PRŮVODCOVSKÁ ČINNOST, SMĚNÁRENSKÁ ČINNOST, REKLAMNÍ ČINNOST A MARKETING, ZPROSTŘEDKOVÁNÍ OBCHODU A SLUŽEB, POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB OSOBNÍHO CHARAKTERU, SPECIALIZOVANÝ MALOOBCHOD A MALOOBCHOD SE SMÍŠENÝM ZBOŽÍM
ROZVAHOVÝ DEN:	31. 12.

1.2. PRÁVNICKÉ OSOBY, KTERÉ SE K 31. 12. 2024 PODÍLELY 20 A VÍCE PROCENTY NA ZÁKLADNÍM KAPITÁLU ÚČETNÍ JEDNOTKY

VÝŠE PODÍLU	SUBJEKT
70/145	ODBOROVÉ SDRUŽENÍ ŽELEZNIČÁŘŮ
75/145	ČESKÉ DRÁHY, A.S.

Ve společnosti nedošlo k žádné změně ve struktuře vlastníků, ani obchodních podílů ovládajících osob.

1.3. ZMĚNY A DODATKY PROVEDENÉ V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

Není takových.

1.4. POPIS ORGANIZAČNÍ STRUKTURY ÚČETNÍ JEDNOTKY

Jménem společnosti jedná každý jednatel samostatně.

1.5. ČLENOVÉ STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ K 31. 12. 2024

Orgány dceřiné společnosti jsou valná hromada, dozorčí rada a jednatelé. Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Jednatelé společnosti: Mgr. Blanka Jíšová a Dr. Miroslav Kaprálek.

DOZORČÍ RADA	OSOBA	DEN VZNIKU ČLENSTVÍ V DOZORČÍ RADĚ
PŘEDSEDKYNĚ DOZORČÍ RADY	ING. LUCIE BAUEROVÁ	30. BŘEZNA 2022
ČLENOVÉ DOZORČÍ RADY	JUDR. PETR VEČEŘ	22. DUBNA 2016
	BC. VLADAN HORÁK	30. BŘEZNA 2022



2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

2.1. SPOLEČNOSTI, V NICHŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA K 31. 12. 2024 VĚTŠÍ NEŽ 20 % PODÍL NA JEJICH ZÁKLADNÍM KAPITÁLU

Společnost založila 6.2.2017 dceřinou společnost ČD relax s.r.o., kde vlastní 100% podíl.

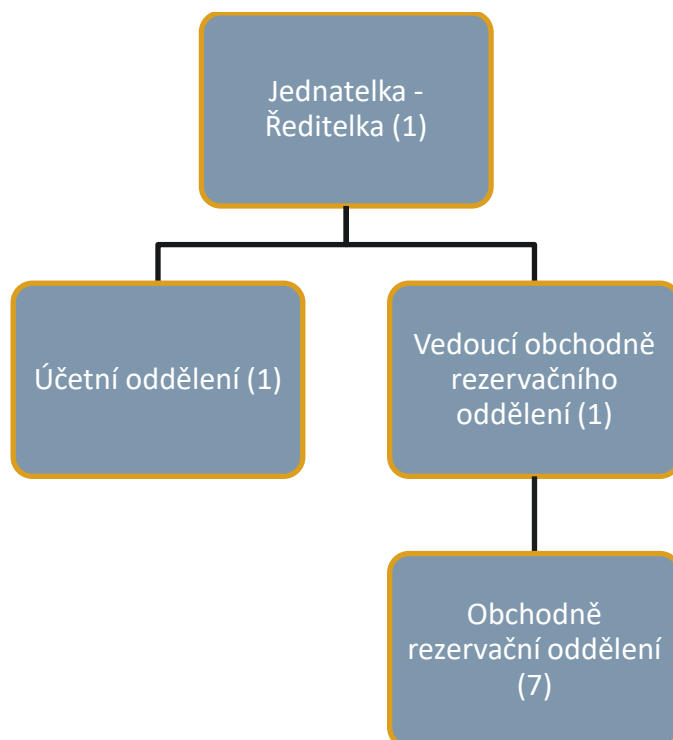
2.2. DOHODY MEZI SPOLEČNÍKY O ROZHODOVACÍCH PRÁVECH

Není takových.

2.3. VÝŠE VLASTNÍHO KAPITÁLU A ÚČETNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

ČD TRAVEL S.R.O.	VÝŠE ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU V TIS. KČ	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA POSLEDNÍ ÚČETNÍ OBDOBÍ PŘED ZDANĚNÍM V TIS. KČ
	14 500	606

3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2024



4. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI ROKU 2024

- 2.1. - Zveřejnění nabídky a potvrzování rekreací neprobíhá k určitému datu jako v minulosti, ale postupně tak, jak jsou zveřejňovány nabídky z hotelů. Je tak snížen nápor nejenom na přístup na web, ale i zaměstnance
- 15.1. – Vzhledem ke snížení objemů prostředků na FKSP/SF (balíček vládních opatření) nebyly dosud schválené dotace ani u jedné společnosti. Klienti přesto objednávají rekreace s tím, že případné dotace budou odečtené v budoucnu.
- 17.1. – Dotace odsouhlasené na ČD Cargo
- 25.1. – dotace odsouhlasené na ČD
- 5.2. – spuštěná nabídka ČD na všechny TDM, zvláštní režim
- 28.2. – Dozorčí rada projednala výsledky hospodaření a jednatele informovali o průběhu objednávek. Projednání výroční zprávy za rok 2023 včetně jejích příloh. Přijetí vyjádření dozorčí rady valné hromadě. Přezkoumání účetní závěrky za rok 2023.
- 29.2. – jednání s poskytovatelem online propojení s velkými CK – firmou CESYS
- 14.3. – online jednání o ESG a dopadech na společnost
- 27.3. – dotace odsouhlasené na SŽ
- 28.3. – dosažení 60% plánovaného obrátu i přes snížené výše příspěvků
- 10.4. - Dozorčí rada projednala výsledky hospodaření a jednatele informovali o průběhu objednávek
- 30.4. – Dozorčí rada předcházela Valné hromadě. Vzala na vědomí informaci o vývoji hospodaření společnosti.
- 30.4. - Valná hromada určila auditora na rok 2024, vzala na vědomí Zprávu auditora za rok 2023, vzala na vědomí Výroční zprávu, Zprávu o vztazích, Zprávu o podnikatelské činnosti a Zprávu o činnosti dozorčí rady za rok 2023, schválila účetní závěrku za rok 2023
- 12.5. – zklidnění náporu objednávek, vyčkávání klientů na last minute nabídky
- 28.5. – zaslání prvních last minute nabídek
- 1.7. – díky snížení výše dotace na osobu mají stále možnost čerpat zaměstnanci všech tří společností. A to i přes snížený objem prostředků.
- 15.7. – systém CESYS stále není funkční i přes četné urgencye. Komplikace způsobuje složitý výpočet dotací, který se liší u každé společnosti
- 29.7.- jednání o ESG, výpočet není přesně stanovený a současný nevychází z logických podkladů
- 20.8. – nový online systém je funkční a spuštěný v online prostředí. Je testován zaměstnanci ČD travel
- 28.8. – nové webové stránky a nový systém je představen Dozorčí radě.
- 29.8. - spuštění nových webových stránek. Klienti si postupně zvykají na nový web a jsou spokojeni s uceleností vyhledávání i šíří nabídky. Stále je možnost čerpat dotace, takže je systém testován v nezátěžovém období.
- 30.8. – první objednávka přes nový rezervační systém, v dalších dnech se objem zvyšuje, systém je funkční
- 20.9. – dotace zastaveny na SŽ, volné prostředky byly přesunuty na pomoc postiženým povodněmi. ČD a Cargo dotace stále má.
- Říjen – listopad – pracovníci CK testují pořizování zájezdů do nového systému. Jedná se o novou verzi, tak i tuto testují ve spolupráci s CESYS
- 30.10. - Dozorčí rada projednala výsledky hospodaření a jednatele informovali o průběhu objednávek. Dozorčí rada schválila auditora na rok 2025
- 15.11.- jednání o možnosti instalace AI nad webové stránky společnosti – chatbot, voicebot
- 10.12. - Dozorčí rada projednala výsledky hospodaření a byla informována o plánu, který byl předložen ČD
- 27.12. – dokončený plán na rok 2025 a předaný ke schválení DR

5. ZPRÁVA JEDNATELŮ O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A O STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI

5.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Společnost se zabývá činností v oblasti cestovního ruchu. Vyrábí a prodává zahraniční a tuzemské pobyty a zájezdy a zajišťuje služby s tím související. Dále se zabývá provizním prodejem pobytů smluvních CK. Společnost primárně zajišťuje rekreaci s příspěvkem pro zaměstnance ČD a.s., ČD Cargo, a.s. a SŽDC s.o. Společnost má nezměněnou výši základního kapitálu – 14 500 000,- Kč.

Obchodní vedení společnosti tvoří dva jednatele: Mgr. Blanka Jišová a Dr. Miroslav Kaprálek. Společnost má tři členovou dozorčí radu. Členové dozorčí rady - JUDr. Petr Večeř, Bc. Vladan Horák. Předsedkyně dozorčí rady – Ing. Lucie Bauerová.

5.2. PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI

Budoucí vývoj společnosti v nejbližší době je odvislý skutečnosti, zda společnosti ČD a.s., ČD Cargo a.s. a SŽDC s.o. schválí pravidla využívání centrálních sociálních fondů a budou tedy i nadále přispívat na dovolené pro zaměstnance. Sestavování nabídky a prodej pobytů pro zaměstnance ČD, Cargo a SŽDC je základní činností společnosti. S ohledem na předpokládaný vývoj v cestovním ruchu se společnost orientuje na provizní prodej z nabídky velkých společností. V oblasti vlastních zájezdů posiluje nabídku tuzemských pobytů, se zaměřením na lázeňské balíčky a krátkodobé, víkendové pobyty. Díky proviznímu prodeji zachytila společnost i trend exotických pobytů přímými lety, které nabízejí evropské CK.

ČD travel spustila v srpnu 2024 nové webové stránky, na kterých jsou online nabídky všech spolupracujících CK. Aktualizace zájezdů se děje každých 10 minut. Počet nabízených zájezdů dosahuje desítek tisíc. ČD travel se v roce 2024 stala největším kamenným prodejcem u CK TUI. U CK Čedok i Exim se umístila mezi prvními pěti.

Společnost se i nadále bude zaměřovat na kombinaci zájezdů vlastních a provizně prodávaných, v poměru 30:70.

Společnost zajišťuje prostřednictvím své dceřiné společnosti ČD relax s.r.o. poskytování KOP pro ČD a ČD Cargo. Tyto benefity budou pro zaměstnance pravděpodobně zachovány i do budoucna.

5.3. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

I přes snížení příspěvků na rekreaci o 75% dosáhla společnost největšího počtu klientů, téměř 19 000. V oblasti výjezdového cestovního roku byl zaznamenán opět nárůst. Největší nárůst je patrný u velkých CK s celoevropskou působností. CK střední velikosti se stále potýkají se silným konkurenčním prostředím a hledají cesty ke udržení. Díky zvolené strategii přechodu od vlastních zájezdů k proviznímu prodeji se společnost stala silným partnerem pro největší CK na trhu – Čedok, DER, TUI.

Společnost zajišťuje prostřednictvím své dceřiné společnosti ČD relax s.r.o. poskytování KOP pro ČD a ČD Cargo. Tyto benefity budou pro zaměstnance pravděpodobně zachovány i do budoucna.

Plánovaný hospodářský výsledek před zdaněním byl 452 tis. Kč, skutečnost 606 tis. Kč. Plán byl sestavován s ohledem na pravděpodobné dopady snížení objemů FKSP/SF, které se v průběhu roku neprojeví.

5.4. STAV MAJETKU SPOLEČNOSTI

Viz Příloha účetní závěrky body 6.1 a 6.2

5.5. OBCHODNÍ AKTIVITY SPOLEČNOSTI

- Kondiční a ozdravné pobyty. Agenda převedena na ČD Relax s.r.o.
- Rekreační – plán obrátu 185 429 tis. Kč, skutečnost 245 246 tis. Kč.

5.6. STŘEDNĚDOBÉ STRATEGICKÉ CÍLE

- Zachovat rozložení nabídky v poměru 30:70 vlastní/provizní, nabízet individuální turistiku
- Rozšiřovat nabídku na rekreaci ve spolupráci s jinými CK formou smluv o provizním prodeji
- Pracovat na zkvalitňování webové prezentace s ohledem na specifické požadavky skupiny ČD a SŽ
- Zapojovat AI do komunikace s klienty (vyhledávání nejvhodnějších nabídek apod.)
- Udržet kvalitu poskytovaných služeb a budovat image komerčně úspěšné CK (dodržování platební morálky, osobní přístup ke klientům, dokonalá znalost destinací, důsledné udržování zpětné vazby)

5.7. LIDSKÉ ZDROJE

Společnost měla v roce 2024 průměrný přepočtený stav zaměstnanců 8,172; evidenční stav zaměstnanců 11.

V Praze dne 31.01. 2025



Mgr. Blanka Jíšová, jednatelka společnosti



Dr. Miroslav Kaprálek, jednatel společnosti

6. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami je zpracována ve smyslu § 82 až §88 zákona č. 90/2012 Sb., zákona o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích). Jednatelka Společnosti prohlašuje, že podle aktuálního seznamu propojených osob identifikovala vztahy mezi relevantními propojenými osobami a tyto vztahy popsala ve Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami.

6.1. VYMEZENÍ OSOB VE SMYSLU USTANOVENÍ § 82 ZÁKONA Č. 90/2012 SB., ZOK, VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ

6.1.1. Ovládaná osoba

Ovládanou osobou se pro účely Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami rozumí:

OBCHODNÍ SPOLEČNOST ČD TRAVEL, S.R.O. (DÁLE JEN „SPOLEČNOST“)

SÍDLO	28. ŘÍJNA 372/5, PRAHA 1
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO	27364976
PRÁVNÍ FORMA	SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÍM
ZAPSANÁ	V OBCHODNÍM REGISTŘÍKU VEDENÉM MS V PRAZE ODD. C, VLOŽKA 108644

6.1.2. Ovládající osoba

Ovládající osobou se pro účely Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami rozumí:

OBCHODNÍ SPOLEČNOST ČESKÉ DRÁHY, A.S. (DÁLE JEN „ČD“)

SÍDLO	NÁBŘEŽÍ LUDVÍKA SVOBODY 1222, 110 15, PRAHA 1
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO	70994226
PRÁVNÍ FORMA	AKCIOVÁ SPOLEČNOST
ZAPSANÁ	V OBCHODNÍM REGISTŘÍKU VEDENÉM MS V PRAZE ODD. B, VLOŽKA 8039

6.1.3. Propojené osoby

Propojenými osobami, mezi nimiž došlo ke vztahům uvedeným ve Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, se rozumí:

OBCHODNÍ SPOLEČNOST ČD RELAX S.R.O. (DÁLE JEN „ČD RELAX“)

SÍDLO	28. ŘÍJNA 372/5, PRAHA 1
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO	05783623
PRÁVNÍ FORMA	SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÍM
ZAPSANÁ	V OBCHODNÍM REGISTŘÍKU VEDENÉM MS V PRAZE ODD. C, VLOŽKA 270678

OBCHODNÍ SPOLEČNOST ČD – TELEMATIKA, A.S

SÍDLO	PERNEROVA 2819/2 A, 130 00, PRAHA 3- ŽIŽKOV
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO	61459445
PRÁVNÍ FORMA	AKCIOVÁ SPOLEČNOST
ZAPSANÁ	V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU VEDENÉM MS V PRAZE ODD. B, VLOŽKA 8938

OBCHODNÍ SPOLEČNOST ČDT – INFORMAČNÍ SYSTÉMY, A.S.

SÍDLO	PERNEROVA 2819/2 A, 130 00, PRAHA 3- ŽIŽKOV
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO	24829871
PRÁVNÍ FORMA	AKCIOVÁ SPOLEČNOST
ZAPSANÁ	V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU VEDENÉM MS V PRAZE ODD. B, VLOŽKA 17064

OBCHODNÍ SPOLEČNOST ČD CARGO, A.S.

SÍDLO	JANKOVCOVA 1569/2 C, 170 00, PRAHA 7- HOLEŠOVICE
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO	28196678
PRÁVNÍ FORMA	AKCIOVÁ SPOLEČNOST
ZAPSANÁ	V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU VEDENÉM MS V PRAZE ODD. B, VLOŽKA 12844

6.2 ROZHODNÉ OBDOBÍ

Tato zpráva je zpracována za účetní období od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024.

6.3 PŘEHLED SMLUV UZAVŘENÝCH MEZI VYMEZENÝMI OSOBAMI V ROZHODNÉM OBDOBÍ 2024 V TIS. KČ

Subjekt	Adresa	Obsah smlouvy	Objem v tis. Kč
České dráhy, a.s. (IČ: 70994226)	Praha 1, Nové Město, nábr. Ludvíka Svobody 1222/12	Smlouvy o inzerci a propagaci v časopise Železničář a Zpravodaj	87
České dráhy, a.s. (IČ: 70994226)	Praha 1, Nové Město, nábr. Ludvíka Svobody 1222/12	Smlouva o pravidlech spolupráce v rámci poskytování podpůrných služeb (SLA)	79
České dráhy, a.s. (IČ: 70994226)	Praha 1, Nové Město, nábr. Ludvíka Svobody 1222/12	Smlouva o zajišťování kondičních pobytů zaměstnanců Českých drah a.s.	6 390
České dráhy, a.s. (IČ: 70994226)	Praha 1, Nové Město, nábr. Ludvíka Svobody 1222/12	Smlouva o e-risk	0
České dráhy, a.s. (IČ: 70994226)	Praha 1, Nové Město, nábr. Ludvíka Svobody 1222/12	Smlouva o spolupráci při zaj. pobytových zájezdů pro zaměstnance Českých drah a.s.	15 591
ČD Cargo, a.s (IČ: 28196678)	Praha 7, Holešovice, Jankovcova 1569/2c	Smlouva o spolupráci při zajišťování pobytových zájezdů pro zaměstnance ČD Cargo a.s.	5 910
ČD Telematika, a.s. (IČ: 61459445)	Praha 3, Žižkov, Perneroва 2819/2a	Smlouva o zajištění poskytování služeb elektronických komunikací v mobilních sítích	80
ČD Telematika, a.s. (IČ: 61459445)	Praha 3, Žižkov, Perneroва 2819/2a	Smlouva o poskytování služeb 2005/09/12/JK (Datové sítě)	276
ČDT–Informační Systémy, a.s. (IČ: 24829871)	Praha 3, Žižkov, Perneroва 2819/2a	Smlouva licence ESET	1
ČDT–Informační Systémy, a.s. (IČ: 24829871)	Praha 3, Žižkov, Perneroва 2819/2a	Smlouva o provozování www prezentace	44
ČDT–Informační Systémy, a.s. (IČ: 24829871)	Praha 3, Žižkov, Perneroва 2819/2a	Smlouva o službách správy a podpory IT (Mail Exchange)	20
CELKEM:			28 478

6.4. JINÉ PRÁVNÍ ÚKONY A OSTATNÍ OPATŘENÍ MEZI VYMEZENÝMI OSOBAMI

Společnost neučinila v rozhodném období žádné jiné právní úkony v zájmu propojených osob.

Společnost nepřijala v rozhodném období žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud propojených osob.

6.5. VŠECHNA OSTATNÍ OPATŘENÍ PŘIJATÁ NEBO USKUTEČNĚNÁ SPOLEČNOSTÍ V ZÁJMU PROPOJENÝCH OSOB

Společnost nepřijala žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud propojených osob mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných společností České dráhy, a.s. jakožto společníkem ve vztahu ke Společnosti.

6.6. ZÁVĚR ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Společnosti nevznikla z uzavřených smluv majetková újma.

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



Mgr. Blanka Jíšová, jednatelka společnosti



V Praze dne 31.01. 2025

Dr. Miroslav Kaprálek, jednatel společnosti

7. ÚDAJE O OSOBÁCH ZODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU



Výroční zprávu zpracoval:

Ing. Sabri Hilli, ekonom

Prohlašuji, že Výroční zpráva ČD travel, s.r.o. za rok 2024 byla vypracována s veškerou péčí a znalostí skutečností v době jejího vzniku, tj. k datu 31.01. 2025 a že žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti nebyly vynechány.



Mgr. Blanka Jíšová, jednatelka společnosti



V Praze dne 31.01. 2025

Dr. Miroslav Kaprálek, jednatel
společnosti



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky společnosti

k 31.12.2024

**Příjemce zprávy:
Společnost:**

ČD travel, s.r.o.

se sídlem 28.října 372/5, Staré Město, Praha 1, PSČ 110 00
spisová značka: C 108644 vedená u Městského soudu v Praze
IČ: 273 64 976

Ověření provedl:

Jonák Audit, s.r.o.

se sídlem Washingtonova 1624/5, Praha 1, PSČ 110 00
spisová značka: C 254446 vedená u Městského soudu v Praze
IČ: 048 39 960
oprávnění KAČR č. 566

Jonák Audit, s.r.o.

Washingtonova 1624/5, 110 00 Praha 1 • tel.: 00420 724 768 146 • e-mail: jonak@jonakaudit.cz • www.jonakaudit.cz
IČO: 04839960 • DIČ: CZ04839960 • Společnost je zapsaná v obch. rejstříku u Městského soudu v Praze, odd. C, vložka 254446



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Společníkům společnosti ČD travel, s.r.o.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČD travel, s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2024, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2024, a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2024 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2024 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) 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 uvedené ve výroční zprávě

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 odpovídají jednatelé Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením 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 ověřování účetní závěrky 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 obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatelů a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Jednatelé Společnosti odpovídají 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 jsou jednatelé Společnosti povinni 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 jednatelé plánují 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol jednateli.

- 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 vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatelé Společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednateli a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. 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 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 jednatele 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.

V Praze dne 07.02.2025



Jonák Audit, s.r.o.
Washingtonova 1624/5
110 00 Praha 1
IČO: 04839960
www.jonakaudit.cz

Jonák Audit, s.r.o.
Washingtonova 1624/5, 110 00 Praha 1
oprávnění KA ČR č. 566



Ing. Miloš Jonák
statutární auditor
oprávnění KA ČR č. 2363



Člen Skupiny ČD

FINANČNÍ VÝKAZY

FINANČNÍ ROK 2024

ROZVAHA

K 31. 12. 2024 (v celých tis.Kč)

ČD TRAVEL s.r.o.

28.října 372/5

110 00 PRAHA 1

IČ: 273 64 976

Označ. a.	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			minulé úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	001	33 070	-951	32 119	31 640
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva	003	1 560	-951	609	610
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	0	0	0	0
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	0	0	0	0
B.I.2.1.	Software	007	0	0	0	0
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.3.	Goodwill	009	0	0	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 173	-951	222	235
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	0	0	0	0
B.II.1.1.	Pozemky	016	0	0	0	0
B.II.1.2.	Stavby	017	0	0	0	0
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 093	-871	222	235
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	80	-80	0	0
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	80	-80	0	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	0	0	0	0
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	387	0	387	375
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	387	0	387	375
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

C.	Oběžná aktiva	037	30 587	0	30 587	30 396
C.I.	Zásoby	038	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	039	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
C.I.3.1.	Výrobky	042	0	0	0	0
C.I.3.2.	Zboží	043	0	0	0	0
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C.II.	Pohledávky	046	26 140	0	26 140	21 785
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	0
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	0	0	0	0
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	26 140	0	26 140	21 785
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	18 026	0	18 026	13 302
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	8 114	0	8 114	8 483
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
C.II.2.4.3.	Stát-daňové pohledávky	064	529	0	529	0
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	7 485	0	7 485	8 383
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	100	0	100	100
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	0	0	0	0
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky	071	4 447	0	4 447	8 611
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	24	0	24	15
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	4 423	0	4 423	8 596
D.	Časové rozlišení aktiv	074	923	0	923	634
D.1.	Náklady příštích období	075	923	0	923	634
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	0	0	0	0
	Kontrolní číslo AKTIVA	999	165 691	-3 884	161 807	156 194

označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné účetní období	minulé úč. období
			Netto 5	Netto 6
	PASIVA CELKEM	078	32 119	31 640
A.	Vlastní kapitál	079	15 472	15 566
A.I.	Základní kapitál	080	14 500	14 500
A.I.1.	Základní kapitál	081	14 500	14 500
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	082	0	0
A.I.3.	Změny základního kapitálu	083	0	0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	387	375
A.II.1.	Ážio	085	0	0
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	387	375
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	0	0
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	387	375
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089	0	0
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	092	0	305
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	0	305
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094	0	0
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	152	94
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	096	152	94
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	097	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	098	433	292
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	099	0	0
B.+C.	Cizí zdroje	100	4 235	3 875
B.	Rezervy	101	0	450
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	102	0	0
B.2.	Rezerva na daň z příjmu	103	0	0
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	104	0	0
B.4.	Ostatní rezervy	105	0	450
C.	Závazky	106	4 235	3 425
C.I.	Dlouhodobé závazky	107	0	0
C.I.1.	Vydané dluhopisy	108	0	0
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	109	0	0
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	110	0	0
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	111	0	0
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	112	0	0
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	113	0	0
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	114	0	0
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	115	0	0

C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	116	0	0
C.I.8.	Odložený daňový závazek	117	0	0
C.I.9.	Závazky - ostatní	118	0	0
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	119	0	0
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	120	0	0
C.I.9.3.	Jiné závazky	121	0	0
C.II.	Krátkodobé závazky	122	4 235	3 425
C.II.1.	Vydané dluhopisy	123	0	0
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	124	0	0
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	125	0	0
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	126	0	0
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	127	0	0
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	128	3 115	1 631
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	129	0	0
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	130	0	0
C.II.7.	Závazky – podstatný vliv	131	0	0
C.II.8.	Závazky ostatní	132	1 120	1 794
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	133	0	0
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	134	0	0
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	135	452	412
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	136	252	205
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	56	620
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	138	339	546
C.II.8.7.	Jiné závazky	139	21	11
D.	Časové rozlišení pasiv	140	12 412	12 199
D.1.	Výdaje příštích období	141	0	0
D.2.	Výnosy příštích období	142	12 412	12 199
	Kontrolní číslo PASIVA	999	121 373	119 663

Dne: 31.01.2025

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:


Mgr. Blanka Jíšová

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

K 31. 12. 2024 (v celých tis.Kč)

ČD TRAVEL s.r.o.

28.října 372/5

110 00 PRAHA 1

IČ: 273 64 97

označ. a	Text b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	0001	245 246	267 039
II.	Tržby za prodej zboží	0002	0	0
A.	Výkonová spotřeba	0003	237 647	256 205
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	0004	0	0
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	0005	352	505
A.3.	Služby	0006	237 295	255 700
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	0007	0	0
C.	Aktivace (-)	0008	0	0
D.	Osobní náklady	0009	8 696	8 183
D.1.	Mzdové náklady	010	6 331	5 946
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	011	2 365	2 237
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	2 096	1 993
D.2.2.	Ostatní náklady	013	269	244
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	014	119	97
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	015	119	97
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	119	97
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	017	0	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	018	0	0
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy	020	1 541	1 494
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	0	0
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	022	0	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	1 541	1 494
F.	Ostatní provozní náklady	024	584	4 975
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	025	0	0
F.2.	Prodaný materiál	026	0	0
F.3.	Daně a poplatky	027	7	14
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	028	-450	400
F.5.	Jiné provozní náklady	029	1 027	4 561
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	-259	-927

IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	031	0	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	032	0	0
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	033	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	034	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	035	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	036	0	0
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	037	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	038	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	1 001	1 936
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	040	0	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	1 001	1 936
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	042	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	043	0	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	044	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	046	80	262
K.	Ostatní finanční náklady	047	216	349
*	Finanční výsledek hospodaření	048	865	1 849
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	606	922
L.	Daň z příjmů	050	173	630
L.1.	Daň z příjmů splatná	051	173	630
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	052	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	433	292
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	054	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období	055	433	292
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	056	245 246	0
	Kontrolní číslo	099	994 753	819 355

Dne: 31.01.2025

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:


Mgr. Blanka Jíšová

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

K 31. 12. 2024 (v celých tis.Kč)

ČD TRAVEL s.r.o.

28.října 372/5

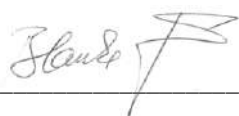
110 00 PRAHA 1

IČ: 273 64 976

označ. a	Text b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	8 610	3 285
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	606	922
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-1 332	-1 439
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	119	97
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-450	400
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	0	0
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-1 001	-1 936
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-726	-517
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-2 824	4 215
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-5 373	-1 227
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	2 549	5 442
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv		0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-3 550	3 698
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	1 001	1 936
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-970	-419
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-3 519	5 215
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-106	392
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-106	392
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků/úvěrů		0
C.2.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti, na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-538	-281
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia, popřípadě fondů ze zisku včetně složených záloh na toto zvýšení (+)		0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	-281	-281
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-538	-281
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-4 163	5 326
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	4 447	8 611

Dne: 31.01.2025

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:



Mgr. Blanka Jíšová

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

K 31. 12. 2024 (v celých tis.Kč)

ČD TRAVEL s.r.o.

28.října 372/5

110 00 PRAHA 1

IČ: 273 64 976

označ.	TEXT	Základní kapitál	Emisní ážio	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Kumulovaný zisk	Celkem
01	Stav k 31.12.2022	14 500		339	305	395	15 539
02	Přírůstek / úbytek z přecenění majetku			36			36
03	Přírůstek / úbytek z přecenění investic						
04	Kursově rozdíly						
05	Čisté zisky nebo ztráty neuvedené ve výkazu zisku a ztrát						
06	Čistý zisk za období					292	292
07	Dividendy					-281	-281
08	Upsání základního kapitálu						
09	Změny ve fondech ze zisku					-20	-20
01	Stav k 31.12.2023	14 500		375	305	386	15 566
02	Přírůstek / úbytek z přecenění majetku			12			12
03	Přírůstek / úbytek z přecenění investic						
04	Kursově rozdíly						
05	Čisté zisky nebo ztráty neuvedené ve výkazu zisku a ztrát						
06	Čistý zisk za období					433	433
07	Dividendy					-539	-539
08	Upsání základního kapitálu						
09	Změny ve fondech ze zisku				-305	305	
99	Stav k 31.12.2024	14 500		387		585	15 472

Dne: 31.01.2025
Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:


Mgr. Blanka Jíšová

PŘÍLOHA V PLNÉM ROZSAHU
TVOŘÍCÍ SOUČÁST ÚČETNÍ
ZÁVĚRKY

K 31.12.2024

Obsah

1. OBECNÉ INFORMACE	4
1.1. Popis účetní jednotky	4
1.2. Právnícké osoby, které se k 31. 12. 2024 podílely 20 a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky	4
1.3. Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku	5
1.4. Popis organizační struktury účetní jednotky	5
1.5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2024.....	5
2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH	5
2.1. Společnosti, v nichž má účetní jednotka k 31. 12. 2024 větší než 20 % podíl na jejich základním kapitálu	5
2.2. Dohody mezi společníky o rozhodovacích právech	5
2.3. Výše vlastního kapitálu a účetní výsledek hospodaření	5
3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2024	6
3.1. Údaje o osobních nákladech a odměnách celkem v roce 2024.....	6
3.2. Výše poskytnutých půjček, úvěrů a ostatních plnění	6
4. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	7
4.1. Účetnictví společnosti	7
4.2. Princip cen použitý v účetní závěrce	7
4.3. Informace o účetních zásadách	7
4.3.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	7
4.3.2. Finanční majetek	8
4.3.3. Zásoby	8
4.3.4. Pohledávky	8
4.3.5. Přijaté úvěry	8
4.3.6. Devizové operace	8
4.3.7. Finanční deriváty	9
4.3.8. Účtování nákladů a výnosů	9
4.3.9. Daň z příjmů	9
4.3.10. Dotace	9
4.3.11. Výzkum a vývoj	9
4.3.12. Přeměny společností.....	9
5. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE	10
5.1. Dlouhodobý nehmotný majetek	10
5.2. Dlouhodobý hmotný majetek.....	10
5.3. Celkový přehled dlouhodobého hmotného majetku	10
5.4. Dlouhodobý finanční majetek	11
5.4.1. Podíly v podnicích s rozhodujícím vlivem, tj. více než 50 % (v tis. Kč)	11
5.4.2. Přehled ostatních dlouhodobých cenných papírů (tis. Kč)	11
5.4.3. Dlouhodobé půjčky (tis. Kč)	11

5.4.4.	<i>Jiný dlouhodobý finanční majetek (tis. Kč)</i>	11
5.5.	Zásoby	11
5.6.	Dlouhodobé pohledávky	11
5.7.	Krátkodobé pohledávky	11
5.8.	Krátkodobý finanční majetek.....	13
5.9.	Ostatní aktiva.....	13
5.10.	Opravné položky.....	13
5.11.	Vlastní kapitál	13
5.11.1.	<i>Přehled o změnách vlastního kapitálu v průběhu účetního období (v tis. Kč)</i>	13
5.11.2.	<i>Rezervní fond (v tis. Kč)</i>	13
5.11.3.	<i>Ostatní fondy ze zisku</i>	14
5.12.	Rezervy	14
5.13.	Dlouhodobé závazky.....	14
5.14.	Krátkodobé závazky	14
5.15.	Bankovní úvěry a výpomoci.....	16
5.16.	ostatní pasiva.....	16
5.17.	Daň z příjmů	16
5.17.1.	<i>Daň splatná</i>	16
5.17.2.	<i>Daň odložená</i>	16
5.18.	Leasing.....	16
5.19.	Závazky nevykázané v Rozvaze	16
5.20.	Události po datu rozvahového dne	16
5.21.	Výdaje na výzkum a vývoj.....	16
5.22.	Mimořádné náklady a výnosy.....	17
5.23.	Finanční nástroje	17
5.24.	Výnosy běžného roku	17
5.25.	Čistý obrat za účetní období.....	18
5.26.	Údaje o přeměnách	18
5.27.	Organizační složky nebo pobočky v zahraničí.....	18
5.28.	Životní prostředí	18
5.29.	Informace o celkové odměně účtované za účetní období auditorskou společností.....	18
5.30.	Pracovně právní vztahy.....	18
5.31.	Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti	18

1. OBECNÉ INFORMACE

1.1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

ČD travel, s.r.o. je cestovní kancelář, jejímž většinovým vlastníkem jsou České dráhy a.s. Služeb cestovní kanceláře využívají nejen železničáři, ale i ostatní široká klientela, která vyhledává kvalitní a cenově dostupné rekreace. Cestovní kancelář se v průběhu posledních 6 let zabývá převážně provizním prodejem produktů jiných CK. Díky této transformaci má jednu z nejširších nabídek na trhu. Nabídka pobytů je kombinací vlastních zájezdů a provizního prodeje produktů největších CK v České republice. ČD travel nabízí vlastní tuzemské pobyty, které dostává od hotelů speciálně pro zaměstnance skupiny ČD a SŽ. Dále nabízí pobyty s vlastní dopravou (Slovensko, Rakousko, Polsko, Maďarsko, Chorvatsko, Itálie). Provizně prodává letecké zájezdy do Evropy i exotických destinací s odlety z ČR, SR i Polska, zájezdy na lodích i poznávací zájezdy.

OBCHODNÍ FIRMA ČD TRAVEL, S.R.O.

SÍDLO	28. ŘÍJNA 372/5, STARÉ MĚSTO, 110 00 PRAHA 1
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO	27364976
PRÁVNÍ FORMA	SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM
REGISTRACE	MĚSTSKÝ SOUD V PRAZE, ODDÍL C, VLOŽKA 108644
DATUM VZNIKU:	1. SRPNA 2005
PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ:	PROVOZOVÁNÍ CESTOVNÍ KANCELÁŘE, PRŮVODCOVSKÁ ČINNOST, SMĚNÁRENSKÁ ČINNOST, REKLAMNÍ ČINNOST A MARKETING, ZPROSTŘEDKOVÁNÍ OBCHODU A SLUŽEB, POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB OSOBNÍHO CHARAKTERU, SPECIALIZOVANÝ MALOOBCHOD A MALOOBCHOD SE SMÍŠENÝM ZBOŽÍM
ROZVAHOVÝ DEN:	31. 12.

1.2. PRÁVNICKÉ OSOBY, KTERÉ SE K 31. 12. 2024 PODÍLELY 20 A VÍCE PROCENTY NA ZÁKLADNÍM KAPITÁLU ÚČETNÍ JEDNOTKY

VÝŠE PODÍLU	SUBJEKT
70/145	ODBOROVÉ SDRUŽENÍ ŽELEZNIČÁŘŮ
75/145	ČESKÉ DRÁHY, A.S.

Ve společnosti nedošlo k žádné změně ve struktuře vlastníků, ani obchodních podílů ovládajících osob.

1.3. ZMĚNY A DODATKY PROVEDENÉ V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

Není takových.

1.4. POPIS ORGANIZAČNÍ STRUKTURY ÚČETNÍ JEDNOTKY

Jménem společnosti jedná každý jednatel samostatně.

1.5. ČLENOVÉ STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ K 31. 12. 2024

Orgány dceřiné společnosti jsou valná hromada, dozorčí rada a jednatelé. Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Jednatelé společnosti: Mgr. Blanka Jíšová a Dr. Miroslav Kaprálek.

DOZORČÍ RADA	OSOBA	DEN VZNIKU ČLENSTVÍ V DOZORČÍ RADĚ
PŘEDSEDKYNĚ DOZORČÍ RADY	ING. LUCIE BAUEROVÁ	30. BŘEZNA 2022
ČLENOVÉ DOZORČÍ RADY	JUDR. PETR VEČEŘ	22. DUBNA 2016
	BC. VLADAN HORÁK	30. BŘEZNA 2022

2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

2.1. SPOLEČNOSTI, V NICHŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA K 31. 12. 2024 VĚTŠÍ NEŽ 20 % PODÍL NA JEJICH ZÁKLADNÍM KAPITÁLU

Společnost založila 6.2.2017 dceřinou společností ČD relax s.r.o., kde vlastní 100% podíl.

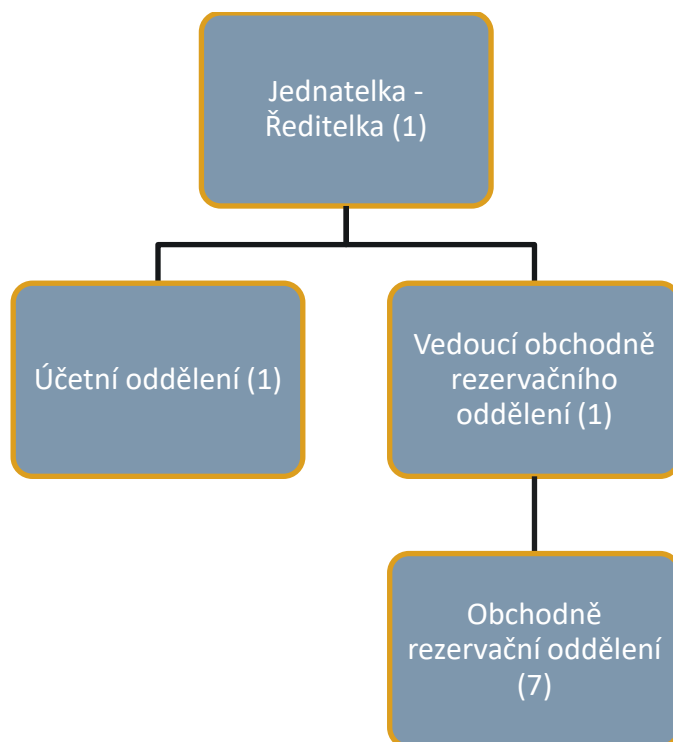
2.2. DOHODY MEZI SPOLEČNÍKY O ROZHODOVACÍCH PRÁVECH

Není takových.

2.3. VÝŠE VLASTNÍHO KAPITÁLU A ÚČETNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

ČD TRAVEL S.R.O.	VÝŠE ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU V TIS. KČ	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA POSLEDNÍ ÚČETNÍ OBDOBÍ PŘED ZDANĚNÍM V TIS. KČ
	14 500	606

3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2024



3.1. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH CELKEM V ROCE 2024

CELKEM V ROCE 2023	CELKEM V ROCE 2024
PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ STAV ZAMĚSTNANCŮ	8,172
Z TOHO ČLENŮ ŘÍDÍCÍCH ORGÁNŮ	2
OSOBNÍ NÁKLADY V TIS. KČ	8 696
Z TOHO ODMĚNY STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ V TIS. KČ	237

3.2. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚRŮ A OSTATNÍCH PLNĚNÍ

V roce 2024 neobdrželi členové statutárních nebo dozorčích orgánů žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy.

Tedy žádná peněžní či nepeněžní plnění.

4. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

4.1. ÚČETNICTVÍ SPOLEČNOSTI

Příložená účetní závěrka byla sestavena ve smyslu zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, v platném znění, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů, především vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Společnost použila účetní metody způsobem, který vycházel z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti, a že u ní nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i do budoucna.

4.2. PRINCIP CEN POUŽITÝ V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

4.3. INFORMACE O ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH

Použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování, které účetní jednotka používala při sestavení účetní závěrky za rok 2024, jsou následující:

4.3.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

Způsob ocenění:

Majetek pořízený nákupem je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu a další náklady s pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odepisování:

Dlouhodobý hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a vstupní cenou nad Kč 40.000,- se odepisuje na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti – viz tabulka „Předpokládaná minimální doba odpisování“, měsíčně, první odpis se uplatňuje v měsíci následujícím po datu zařazení do používání.

Dlouhodobý nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a vstupní cenou nad Kč 60.000,- se odepisuje na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti – viz tabulka „Předpokládaná minimální doba odpisování“, měsíčně, první odpis se uplatňuje v měsíci následujícím po datu zařazení do používání.

Drobný hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a vstupní cenou od 5.000,- do 40.000,- Kč má okamžik pořízení zároveň okamžikem zařazení do používání a do účetní evidence. Účtuje se tedy rovnou do nákladů MD 501AE/Dal 321AE.

Drobný nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v pořizovací ceně do 60.000,- Kč se účtuje přímo do nákladů. Dále je tento majetek veden v účetní evidenci. Účtuje se MD 518AE/Dal 321 AE Tabulka „Předpokládaná minimální doba odpisování“:

ODPISOVÁ SKUPINA	DOBA ODPISOVÁNÍ
1	3 ROKY
2	5 LET
3	10 LET
4	20 LET
5	30 LET
6	50 LET

Opravné položky k nabytému majetku nebyly tvořeny.

4.3.2. FINANČNÍ MAJETEK

Společnost eviduje dlouhodobý finanční majetek – 100% majetkový podíl – ČD relax s.r.o.

4.3.3. ZÁSoby

Společnost neeviduje žádné zásoby a nevede skladovou evidenci.

4.3.4. POHLEDÁVKY

Pohledávky se účtují ve své nominální hodnotě. K datu sestavení účetní závěrky se dočasné snížení hodnoty pochybných pohledávek účtuje pomocí tvorby opravných položek účtovaných na vrub nákladů, které jsou v rozvaze vykazovány ve sloupci korekce.

ZPŮSOB VÝPOČTU OPRAVNÝCH POLOŽEK:		
POHLEDÁVKY PO SPLATNOSTI 12 MĚSÍCŮ	100 %	Z TOHO DAŇOVĚ NEÚČINNÉ 100 %
POHLEDÁVKY PO SPLATNOSTI 18 MĚSÍCŮ	100 %	Z TOHO DAŇOVĚ ÚČINNÉ 50 %
		Z TOHO DAŇOVĚ NEÚČINNÉ 50 %
POHLEDÁVKY PO SPLATNOSTI 30 MĚSÍCŮ	100 %	Z TOHO DAŇOVĚ ÚČINNÉ 100 %
POHLEDÁVKY DO 30 TIS. KČ (ZÁKON Č.593/1992 SB. §8 C) A PO SPLATNOSTI 12 MĚSÍCŮ	100 %	Z TOHO DAŇOVĚ ÚČINNÉ 100 %

4.3.5. PŘIJATÉ ÚVĚRY

Společnost neeviduje žádné přijaté úvěry.

4.3.6. DEVIZOVÉ OPERACE

Společnost používá pro přepočet majetku, závazků a pohledávek aktuální denní kurzy ČNB v okamžiku pořízení majetku či vzniku závazků a pohledávek. Pro přepočet valut v pokladnách se používá denní kurz ČNB.

Realizované kurzové zisky a ztráty se účtují do výnosů nebo nákladů běžného roku. K datu sestavení účetní závěrky byly majetek a závazky v cizí měně přepočteny kursem ČNB a veškeré kurzové rozdíly z ocenění majetku a závazků byly zaúčtovány na účty finančních výnosů nebo nákladů. Společnost využívá většinou k nákupu potřebných deviz služeb společnosti SAB Finance a.s. a společnost Citfin a.s. Vzhledem k vysokému objemu takto uzavřených transakcí v rámci roku (v naprosté většině se jedná o nákup EUR na úhrady faktur za zahraniční zájezdy) jsou ale pochopitelně vyšší kurzové výkyvy ve výsledovce v obou směrech.

4.3.7. FINANČNÍ DERIVÁTY

Společnost nemá finanční deriváty.

4.3.8. ÚČTOVÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově i věcně souvisejí.

4.3.9. DAŇ Z PŘÍJMŮ

Splatná daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy) v členění na daň z činnosti běžné a mimořádné.

4.3.10. DOTACE

Dotací se rozumí dotace ze státního rozpočtu nebo jiných rozpočtů, ze státních fondů a z jiných zdrojů nebo z rozpočtů měst a obcí.

4.3.11. VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost neprovádí výzkum ani vývoj.

4.3.12. PŘEMĚNY SPOLEČNOSTÍ

V průběhu roku 2024 nedošlo k přeměně společnosti.



5. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

5.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

ČÍSLO KARTY MAJETKU	NÁZEV	ZŮSTATKOVÁ HODNOTA V KČ K 31. 12.2024
MAJ0000010	SOFTWARE (10 KLIENTŮ) PRO SQL SERVER	0
CELKEM:		0

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku, zúčtované do nákladů, nebyly.

5.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

ČÍSLO KARTY MAJETKU	NÁZEV	ZŮSTATKOVÁ HODNOTA V KČ K 31. 12.2024
MAJ0000013	OSOBNÍ AUTOMOBIL VW GOLF VIII 1.5 ETSI	137
MAJ0000014	SERVER HP PL DELL PE R350	85
CELKEM:		222

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku, zúčtované do nákladů, činily 119 tis. Kč.

5.3. CELKOVÝ PŘEHLED DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU

	POZEMKY, BUDOVY A STAVBY	SAMOSTATNÉ MOVITÉ VĚCI A SOUBORY MOVITÝCH VĚCÍ	INVENTÁŘ	CELKEM DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK
POŘIZOVACÍ CENA V TIS.KČ				
STAV K 31. 12.2023	X	987	X	987
PŘÍRŮSTKY		106		0
PŘEVODY		0		0
ÚBYTKY		0		0
STAV K 31. 12.2024	X	1093	X	1093
OPRÁVKY V TIS.KČ				
STAV K 31. 12.2023	X	752	X	752
PŘÍRŮSTKY		119		119
ÚBYTKY		0		0
STAV K 31. 12.2024		871		871
STAV DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU K 31. 12.2024	X	222	X	222

5.4. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

5.4.1. PODÍLY V PODNICÍCH S ROZHODUJÍCÍM VLIVEM, TJ. VÍCE NEŽ 50 % (V TIS. KČ)

ČD relax, s.r.o.; 100 %; ocenění metodou ekvivalence.

5.4.2. PŘEHLED OSTATNÍCH DLOUHODOBÝCH CENNÝCH PAPÍRŮ (TIS. KČ)

Není takových.

5.4.3. DLOUHODOBÉ PŮJČKY (TIS. KČ)

Není takových.

5.4.4. JINÝ DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK (TIS. KČ)

Není takového.

5.5. ZÁSoby

Společnost neeviduje žádné zásoby, nevede skladovou evidenci a o zásobách neúčtuje.

5.6. DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY

Pohledávky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let. Není takových.

5.7. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

Obvyklá doba splatnosti pohledávek dle smluv je ve společnosti stanovena na 14 až 60 dnů.

KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY V ČLENĚNÍ DLE ZPOŽDĚNÍ PLATBY V NÁSLEDUJÍCÍM PŘEHLEDU
„POHLEDÁVKY DLE ZPOŽDĚNÍ PLATBY“:

ČD travel, s.r.o. Cestovní kancelář

Pohledávky dle zpoždění platby

součty dle účtu k datu 31.12.2024 hodnoty jsou uvedeny v tis.Kč

Účet	Měna	Dluh	do 0 dnů	1-5 dnů	6-30 dnů	31-90 dnů	91-180 dnů	181-360 dnů	nad 360 dnů
311001 - Odběratelé tuzemsko	CZK	3 403	3 404	0	-1	0	0	0	0
311002 - Odběratel zahraniční	CZK	9	9	0	0	0	0	0	0
311100 - Odběratelé tuzemsko-FVUR1	CZK	6 757	280	3 099	2 850	518	10	0	0
311400 - Odběratelé tuzemsko-ve skupině	CZK	1 467	1 467	0	0	0	0	0	0
311500 - Odběratelé tuzemsko-ČD a.s.	CZK	6 390	6 390	0	0	0	0	0	0
	CZK	18 026	11 550	3 099	2 849	518	10	0	0

Opravné položky:

Není takových.

Odpis pohledávek:

Není takových.

5.8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Stav valutových prostředků společnosti přepočtený platným kurzem ČNB k 31. 12. 2024. Rozpis podle jednotlivých měn:

MĚNA	V TIS.KČ
EUR	2
CZK	22
CELKEM	24

Stav devizových prostředků společnosti přepočtený platným kurzem ČNB k 31. 12. 2024. Rozpis podle jednotlivých měn:

MĚNA	V TIS.KČ
EUR	73
CZK	4 349
CELKEM	4 423

5.9. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období obsahují především částky předem uhrazených daňových dokladů za katalogy, nájemné, reklamu, propagační předměty, pojištění majetku, zájezdy.

5.10. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv, uvedených v předchozích bodech. Společnost v roce 2024 nevytvořila žádné opravné položky.

5.11. VLASTNÍ KAPITÁL**5.11.1. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU V PRŮBĚHU ÚČETNÍHO OBDOBÍ (V TIS. KČ)**

Základní kapitál ČD travel, s.r.o. se skládá z následujících podílů:

SPOLEČNÍK	VKLAD V TIS.KČ	SPLACENO	PODÍL
ODBOROVÉ SDRUŽENÍ ŽELEZNIČÁŘŮ	7 000	100 %	70/145
ČESKÉ DRÁHY, A.S.	7 500	100 %	75/145

5.11.2. REZERVNÍ FOND (V TIS. KČ)

REZERVNÍ FOND	V TIS.KČ
STAV K 31. 12.2023	285
PŘÍDĚL ZE ZISKU	20
DALŠÍ POVINNÉ PŘÍDĚLY	
VÝPLATA REZ.FONDU (ZRUŠENÍ)	-305
STAV K 31. 12.2024	0

5.11.3. OSTATNÍ FONDY ZE ZISKU

Na valné hromadě společnosti konané dne 30. 4. 2024 bylo schváleno rozdělení zisku z roku 2023 ve výši Kč 291 585,47 následovně:

ROZDĚLENÍ ZISKU 2023 V TIS.KČ	292
<i>REZERVNÍ FOND</i>	<i>0</i>
<i>NEROZDĚLENÝ ZISK MINULÝCH LET</i>	<i>58</i>
<i>VÝPLATA DIVIDEND</i>	<i>234</i>
VÝPLATY DIVIDEND V TIS.KČ	234
<i>Z TOHO ODBOROVÉ SDRUŽENÍ ŽELEZNIČÁŘŮ</i>	<i>113</i>
<i>Z TOHO ČESKÉ DRÁHY, A.S.</i>	<i>121</i>

5.12. REZERVY

Společnost zrušila vytvořenou rezervu 450 tis. Kč na možné budoucí výdaje vyplývající z probíhajícího podání vysvětlení ohledně daně z přidané hodnoty na FÚ Praha 1.

5.13. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Není takových.

5.14. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Obvyklá doba splatnosti závazků dle smluv činí 14 až 70 dnů.

SPOLEČNOST EVIDUJE ZÁVAZKY KE SPŘÍZNĚNÝM OSOBÁM V TIS. KČ:	2 313
<i>Z TOHO ČESKÉ DRÁHY, A.S.</i>	<i>935</i>
<i>Z TOHO ČD TELEMATIKA, A.S.</i>	<i>28</i>
<i>Z TOHO ČD INFORMAČNÍ SYSTÉMY, A.S.</i>	<i>9</i>
<i>Z TOHO ODBOROVÉ SDRUŽENÍ ŽELEZNIČÁŘŮ</i>	<i>1 341</i>

KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY V ČLENĚNÍ DLE ZPOŽDĚNÍ PLATBY V NÁSLEDUJÍCÍM PŘEHLEDU „ZÁVAZKY DLE ZPOŽDĚNÍ PLATBY“:

ČD travel, s.r.o. Cestovní kancelář

Závazky dle zpoždění platby

součty dle účtu k datu 31.12.2024 hodnoty jsou uvedeny v tis.Kč

Účet	Měna	Dluh	do 0 dnů	1-5 dnů	6-30 dnů	31-90 dnů	91-180 dnů	181-360 dnů	nad 360 dnů
321001 - Dodavatelé tuzemsko zájezdy	CZK	569	516	37	4	0	0	12	0
321003 - Dodavatelé tuzemsko režie	CZK	1575	1575	0	0	0	0	0	0
321400 - Dodavatelé tuzemsko-ve skupině	CZK	36	36	0	0	0	0	0	0
321500 - Dodavatelé tuzemsko-ČD a.s.	CZK	935	935	0	0	0	0	0	0
	CZK	3 115	3 062	37	4	0	0	12	0

5.15. BANKOVNÍ ÚVĚRY A VÝPOMOCI

Společnost nečerpá žádný úvěr.

5.16. OSTATNÍ PASIVA

Výnosy příštích období představují vyfakturované pobyty pro rok 2025 a jsou účtovány do výnosů období, se kterým věcně i časově souvisí.

5.17. DAŇ Z PŘÍJMŮ**5.17.1. DAŇ SPLATNÁ**

ZISK PŘED ZDANĚNÍM V TIS.KČ	606
PŘIPOČITATELNÉ POLOŽKY (+)	670
ODPOČITATELNÉ POLOŽKY (-)	-450
ZÁKLAD DANĚ (DAŇOVÁ ZTRÁTA)	826
ODEČET DAŇOVÉ ZTRÁTY (-) PODLE § 34 ODS. 1 ZÁKONA O DANÍCH Z PŘÍJMU	0
ODEČET 10 % HIM PODLE § 34 ODS. 3 ZÁKONA O DANÍCH Z PŘÍJMU	0
ODEČET OSTATNÍCH POLOŽEK (-)	0
ZÁKLAD DANĚ Z PŘÍJMU	826
SAZBA DANĚ	21 %
DAŇ Z PŘÍJMU	173
Z TOHO DAŇ Z PŘÍJMU ZA BĚŽNOU ČINNOST	173
Z TOHO DAŇ Z PŘÍJMU ZA MIMOŘÁDNOU ČINNOST	0

V roce 2024 nebyly společnosti předepsány žádné doměrky daně z příjmu.

5.17.2. DAŇ ODLOŽENÁ

Společnost o odložené dani neúčtovala.

5.18. LEASING

Společnost nemá uzavřeny žádné leasingové smlouvy.

5.19. ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost vykazuje v rozvaze všechny závazky.

5.20. UDÁLOSTI PO DATU ROZVAHOVÉHO DNE

Mezi rozvahovým dnem a termínem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným událostem.

5.21. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Na výzkum a vývoj nebyly vynaloženy v roce 2024 žádné výdaje. Společnost nemá naplánované žádné výdaje na činnost v oblasti průzkumu a vývoje.

5.22. MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A VÝNOSY

Není takových.

5.23. FINANČNÍ NÁSTROJE

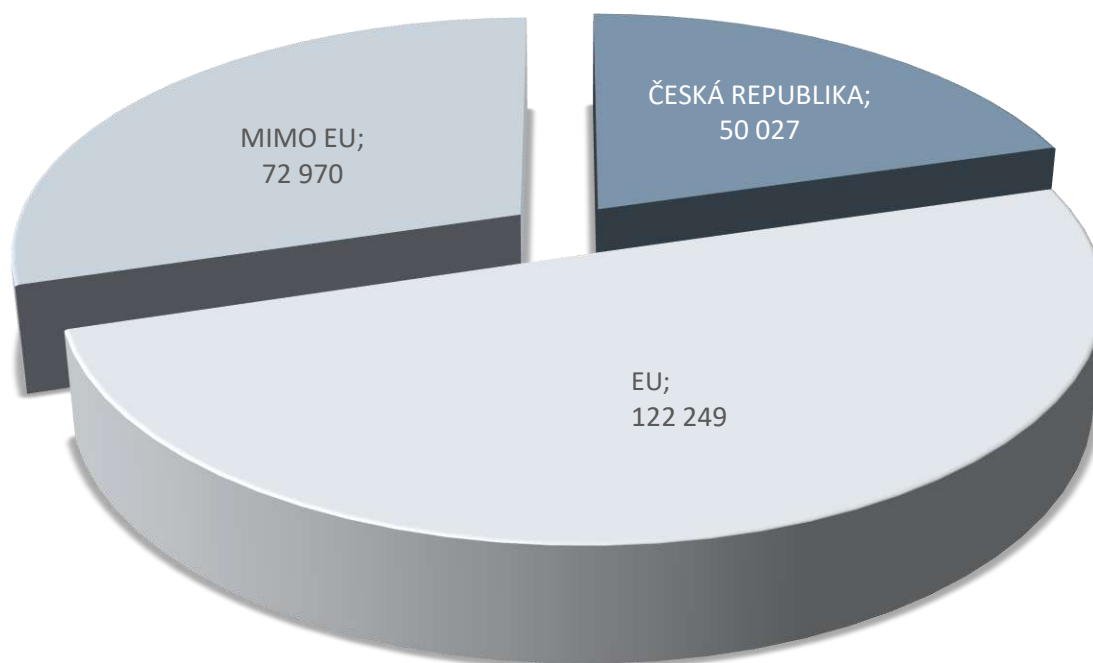
Tržní hodnota finančních nástrojů sestávajících se z hotovosti, pohledávek, závazků odpovídá jejich účetní hodnotě.

5.24. VÝNOSY BĚŽNÉHO ROKU

Hlavním předmětem činnosti společnosti je provozování činnosti cestovní kanceláře. Proto je zeměpisná struktura obrátu situována jak do tuzemska, tak do zemí EU a i do tzv. třetích zemí. Zeměpisná struktura obrátu na základě konečného umístění poskytnutí služby je následující:

OBLAST	V TIS. KČ
ČESKÁ REPUBLIKA	50 027
EU	122 249
MIMO EU	72 970
CELKEM	245 246

Zeměpisná struktura služeb v tis. Kč



5.25. ČISTÝ OBRAT ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ

V souladu s novou definicí čistého obratu vykázala společnost ve výkazu zisku a ztráty na řádku „Čistý obrat za účetní období“ k 31.12. 2024 obrat ve výši 245.246 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že úsilí vynaložené na stanovení obratu za rok 2023 podle nové metodiky není úměrné informačnímu efektu pro uživatele účetní závěrky nedošlo k přepočtu čistého obratu za srovnávací období, tj. k 31. 12. 2023. Společnost čistý obrat za srovnávací období ve výkazu zisku a ztráty tedy neuvedla. Čistý obrat pro účely kategorizace účetní jednotky za srovnávací období, tj. k 31. 12. 2023 zůstal nezměněn a činil 270.731 tis. Kč.

5.26. ÚDAJE O PŘEMĚNÁCH

Společnost nepředpokládá přeměny společnosti ani strukturu vlastního kapitálu.

5.27. ORGANIZAČNÍ SLOŽKY NEBO POBOČKY V ZAHRANIČÍ

Společnost v roce 2024 neprovozovala organizační složku ani pobočku v zahraničí.

5.28. ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ

Společnost nepodniká žádné aktivity, které by poškozovaly životní prostředí.

5.29. INFORMACE O CELKOVÉ ODMĚNĚ ÚČTOVANÉ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ AUDITORSKOU SPOLEČNOSTÍ

V roce 2024 byla uzavřena smlouva o auditu (ověření) účetní závěrky společnosti v hodnotě 113 tis. Kč.

5.30. PRACOVNĚ PRÁVNÍ VZTAHY

Společnost má uzavřenou Kolektivní smlouvu s místní Odborovou organizací. Zaměstnancům přispívá na stravování a na dovolenou a podporuje osobní růst v odborných i jazykových oblastech.

5.31. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Společnost měla k 31. 12. 2024 vlastní kapitál ve výši 15.472 tis. Kč, základní kapitál ve výši 14.500 tis. Kč, oceňovací rozdíl na své dceřiné společnosti ČD Relax, s.r.o. ve výši 387 tis. Kč, a výsledek hospodaření běžného období před zdaněním ve výši 606 tis. Kč. Účetní závěrka k 31. prosinci 2024 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

V roce 2024 byl rekordní zájem o cestování, který významně pozitivně zasáhl oblast cestovního ruchu. Společnost dosáhla vysokého obratu ale také díky rostoucím cenám zájezdu. Zájem o destinace je vždy ovlivněn nabídkou. V roce 2024 byl největší zájem tradičně o pobyty tuzemské, následovaly zájezdy do Řecka, na Slovensko, do Egypta. Výrazný byl nárůst prodejů do Albánie, Tunisu, Turecka a exotických destinací (SAE, Omán, Karibik). Do budoucna lze predikovat předpoklad nepřetržitého trvání společnosti. Také díky rozdělení nabídky do segmentů, kdy 30 % tvoří vlastní zájezdy a 70 % pak zájezdy provizně prodávané. Významným zlepšením jsou nové webové stránky a nový rezervační systém, který je online propojen se spolupracujícími CK a ceny jsou aktualizované každých 10 minut. Webové stránky ČD travel tedy nabízí desetitisíce termínů s možností okamžitého objednání.