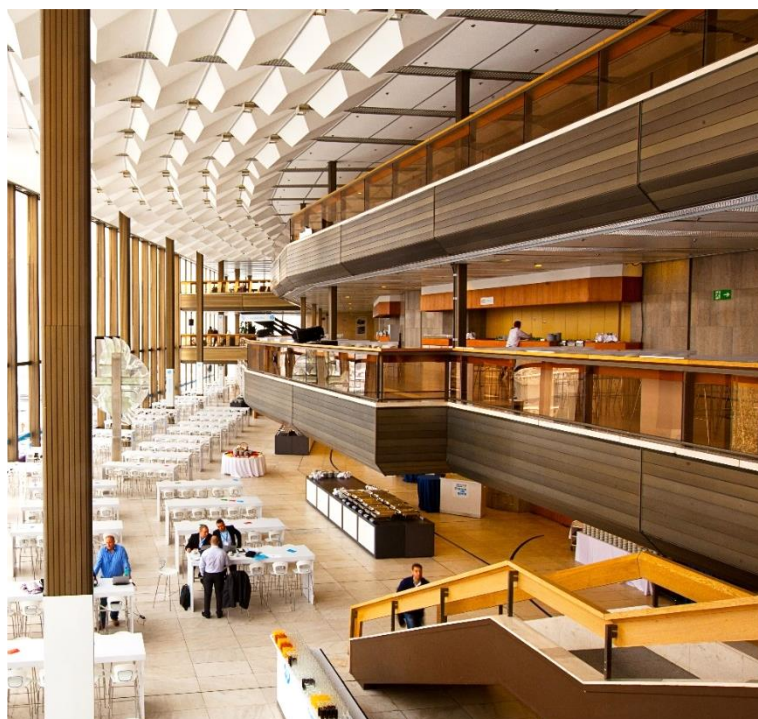




KONGRESOVÉ CENTRUM
PRAHA



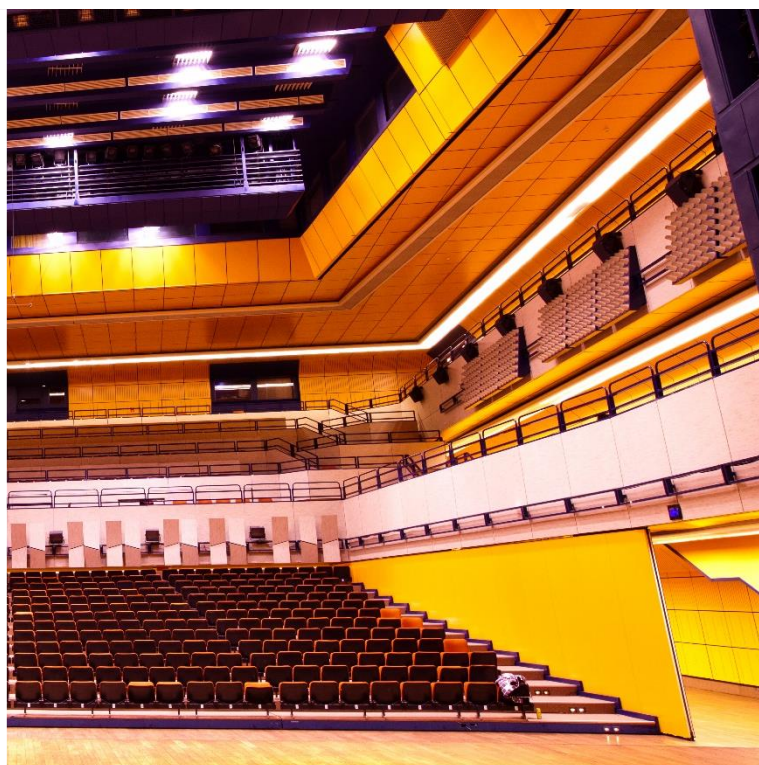
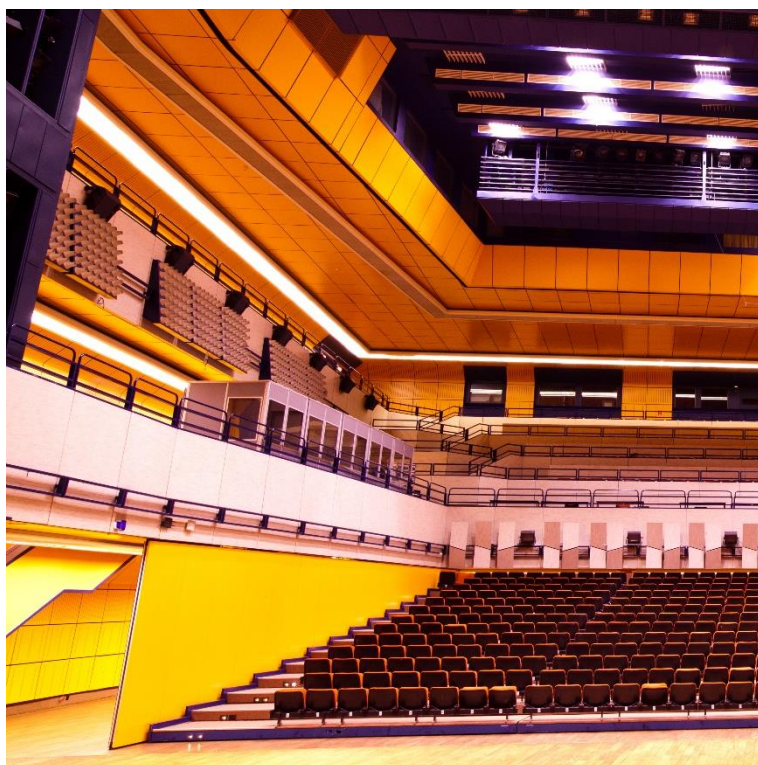
VÝROČNÍ ZPRÁVA

2015



OBSAH

ÚVODNÍ SLOVO	4
ZÁKLADNÍ INFORMACE O SPOLEČNOSTI	6
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA	7
ZPRÁVA AUDITORA.....	10
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2015	13
ZPRÁVA O VZTAZÍCH.....	40
PROHLÁŠENÍ PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI.....	47



ÚVODNÍ SLOVO

Rok 2015 byl pro Kongresové centrum rokem rekordním co do výše tržeb i dosaženého zisku. Je tak možno prohlásit, že v uplynulém roce Kongresové centrum úspěšně navázalo na přelomový rok 2014, ve kterém došlo k oddlužení a majetkovému vstupu státu.

Naším největším společným cílem v roce 2015 bylo dokázat oběma akcionářům – jak státu, zastoupeném Ministerstvem Financí ČR, tak Hlavnímu městu Praha - že předpoklady a očekávání spojené s kapitalizací dluhu společnosti ve výši 2 mld. Kč je Kongresové centrum Praha schopno naplnit. A tento cíl byl podle mého názoru beze zbytku naplněn. Především díky maximálnímu úsilí managementu se v roce 2015 totiž podařilo dosáhnout čistého zisku ve výši 84,9 milionu Kč. Ukazatel zisku před odpisy a zdaněním, který ve své podstatě ukazuje schopnost společnosti generovat čisté peněžní prostředky, pak dosáhl dokonce výše 158 milionů Kč. Tyto výsledky tak více než potvrdily smysluplnost vynaložení veřejných prostředků na oddlužení společnosti a jejich ekonomickou návratnost.

Peněžní prostředky vygenerované v roce 2015 pak navíc doplnily prostředky získané z navýšení kapitálu naším druhým akcionářem Hlavním městem Prahou. Tyto peníze by měly být použity na tolik potřebnou rekonstrukci exteriéru i interiérů hlavní budovy Kongresového centra, která zaručí konkurenceschopnost společnosti i v budoucnosti. Část z těchto prostředků bude také využita na dostavbu výstavních ploch, tak aby společnost mohla hostit i ty největší světové kongresy. Návrh těchto ploch a následné celkové architektonické řešení bude výsledkem mezinárodní architektonické soutěže, kterou Kongresové centrum vypíše v letošním roce.

Osobně jsem také velice rád, že společnost vyvíjí maximální úsilí v celkovém snižování nákladů na energie a náš projekt EPC, který se již v minulém roce začal realizovat, byl oceněn i v mezinárodním měřítku.

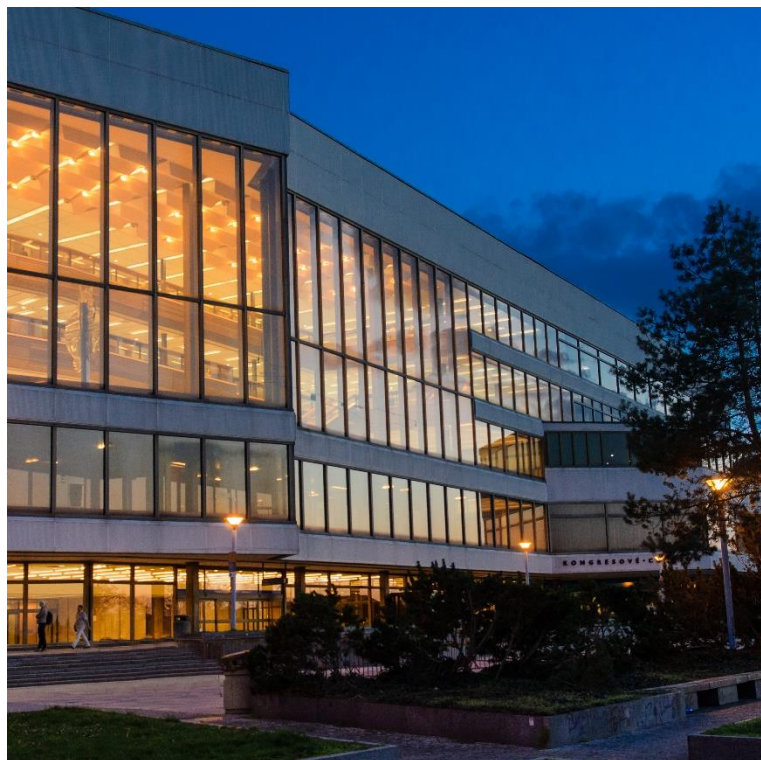
Rok 2015 byl také rokem změn a jednou z těch nejvýznamnějších byla výměna postu generálního ředitele. Ještě jednou bych tedy rád poděkoval bývalému generálnímu řediteli ing. Michalu Kárníkovi za jeho dlouholetou práci a podporu.

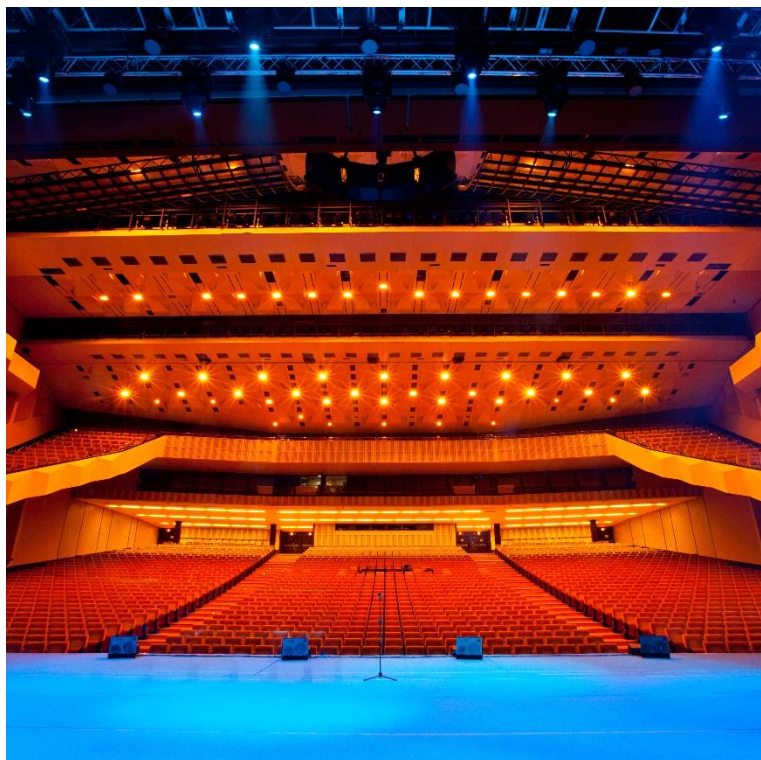
V letošním roce již budou výsledky společnosti ovlivněny probíhajícími rekonstrukcemi a investicemi. Nelze tak očekávat dosažení podobného čistého zisku, nicméně věříme, že naše akcionáře i návštěvníky potěšíme zlepšením celkového stavu budovy i přílehlých prostor.

Na závěr bych velice rád poděkoval členům dozorčí rady za jejich spolupráci a pomoc při řešení strategických úkolů. Jsem také velmi vděčný našim akcionářům za svěřenou důvěru a podporu během celého uplynulého roku. Děkuji také všem našim obchodním partnerům za velmi přínosnou spolupráci a důvěru a těším se na pokračování v roce 2016.

Ing. Radim Haluza

předseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.





Vážení obchodní partneři, vážení akcionáři,

jak radostně píše tyto řádky, které uvádějí Výroční zprávu za rok 2015. Je se čím chlubit, vždyť naše ekonomické výsledky jsou historicky jedny z nejlepších.

Konjunktura kongresového businessu se svými požadavky znovu potvrzuje správnost záměru revitalizace Kongresového centra Praha, která v uplynulém roce začala realizací rekonstrukce a funkčnosti energetických technologických zařízení v rámci projektu EPC.

Bylo zahájeno plánování obnovy interiérů v hlavní budově KCP a v hotelu Holiday Inn PCC a příprava mezinárodní architektonické soutěže na přístavbu multifunkční výstavní haly, která zajistí možnost pořádat v Kongresovém centru Praha daleko více kongresů, pro něž je propojení s doprovodnými výstavami jedním z nejdůležitějších faktorů při volbě místa.

Změny v globálním kongresovém průmyslu, jako zavedení compliance, dopady rozvoje internetu a možností např. přímé rezervace služeb mají vliv i na změny činnosti PCO, odborných

organizátorů kongresů. Ukazuje se, že i venue, tedy místa ve kterých jsou kongresy pořádány, budou muset měnit svou obchodní politiku a nabízet daleko více služeb "na míru", které uspokojí rozdílné potřeby klientů. I proto došlo na přelomu roku ke změně z obchodního na marketingové řízení naší společnosti.

Pronájem prostor a služeb pro kongresy, setkávání, vzdělávací a jiné společenské akce je spolu se službami, jakými jsou např. pronájem audiovizuální techniky, produkce, logistické činnosti a v neposlední řadě zajištění bezpečnosti dnes hlavním businessem společnosti. Jsme rádi, že si udržujeme plně pronajaté prostory určené dlouhodobým nájemcům, stejně jako za dlouhodobou smlouvu s producenty muzikálu Mamma Mia, který již brzy vystřídají jejich nové projekty.

Je třeba poděkovat akcionářům za podporu Kongresového centra v období počátku realizace změn, která v nadcházejících dvou letech pomohou ještě lépe připravit KCP na požadavky stále náročnější klientely, stejně jako zaměstnancům celé společnosti za pracovní nasazení a vášeň pro svou práci. Pevně věřím, že v roce 2016 dokážeme společně zajistit opět výborné výsledky.

Váš

Petr Veselý

generální ředitel
Kongresové centrum Praha, a.s.

ZÁKLADNÍ INFORMACE O SPOLEČNOSTI

Název:	Kongresové centrum Praha, a.s.
Sídlo:	5. května 1640/65, 140 21 Praha 4
Identifikační číslo:	63080249
Právní forma:	akciová společnost
Internetová adresa:	http://www.kcp.cz

Předmět podnikání Společnosti zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze je uveden v příloze účetní závěrky za rok 2015.

Akciová společnost Kongresové centrum Praha vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 1. 7. 1995. Založení Společnosti bylo provedeno jediným zakladatelem, hlavním městem Prahou, který vložil do akciové společnosti veškeré jmění bývalé příspěvkové organizace Paláce kultury. Kongresové centrum Praha, a.s. dále ke dni svého vzniku převzalo veškerá práva a závazky Paláce kultury a stalo se tak jeho právním nástupcem.

Historie a současnost

1981	Slavnostní otevření multifunkční budovy Kongresového centra (tehdy příspěvková organizace Palác kultury).
1995	Transformace na akciovou společnost, změna názvu na Kongresové centrum Praha, a.s. (právní nástupce Paláce kultury).
1998 - 2000	Provedena částečná rekonstrukce a dostavba kongresového centra pro potřeby Výročního zasedání MMF a skupiny SB; byla dostavěna multifunkční budova, v níž sídlí hotel Holiday Inn Prague Congress Centre a kancelářská část Business Centre Vyšehrad.
2013	Do Společnosti vstupuje jako majoritní vlastník stát, reprezentovaný Ministerstvem financí České republiky.
2014	Společnost převzala správu hotelu Holiday Inn Prague Congress Centre. Došlo ke kompletní úhradě veškeré dluhové služby.
2015	Zahájení rekonstrukce a projektu energetických úspor.

Kongresové centrum Praha je jednou z dominant hlavního města České republiky s nádherným výhledem na panorama Prahy, jehož součástí je také přílehlé Business Centre Vyšehrad a čtyřhvězdičkový hotel Holiday Inn Prague Congress Centre s kapacitou 251 pokojů.

Kongresové centrum Praha patří mezi významná evropská kongresová centra, kapacita prostor umožňuje konání kongresů až pro 9 300 účastníků ve více než 50 sálech, 20 saloncích a jednacích místnostech s různou kapacitou. Využitelná výstavní plocha je 13 000 m². Vysoká technická úroveň a různé možnosti uspořádání jednacích prostorů umožňují uspořádání nejen kongresů a konferencí, ale také výstav, společenských akcí, banketů a kulturních představení. Největším sálem je Kongresový sál s maximální kapacitou 2 764 míst, který disponuje skvělou akustikou a delegátům či divákům poskytuje maximální pohodlí. Právě díky této skvělé akustice se řadí mezi nejlepší koncertní sály světa.

Kongresové centrum Praha každoročně hostí široké spektrum akcí, od velkých mezinárodních kongresů přes asociační či firemní konference, veletrhy, výstavy, školení až po nejrůznější kulturní a společenské akce. Má dlouholetou tradici v realizaci těch nejvýznamnějších mezinárodních politických a ekonomických událostí – včetně Výročního zasedání Rad guvernérů Mezinárodního měnového fondu a Skupiny Světové banky v roce 2000, Summitu NATO v roce 2002, akcí souvisejících s předsednictvím České republiky v Radě Evropy v roce 2009 či Výročního zasedání NATO v roce 2012.

Kongresové centrum Praha je aktivním členem organizace Prague Convention Bureau a mezinárodních oborových asociací: ICCA – International Congress and Convention Association, AIPC – International Association of Congress Centres. Na mezinárodním fóru je Společnost respektována jako klíčový reprezentant odvětví incentivního cestovního ruchu a kongresové turistiky v České republice.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A O STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI KONGRESOVÉ CENTRUM PRAHA, A.S.

Podnikatelská činnost

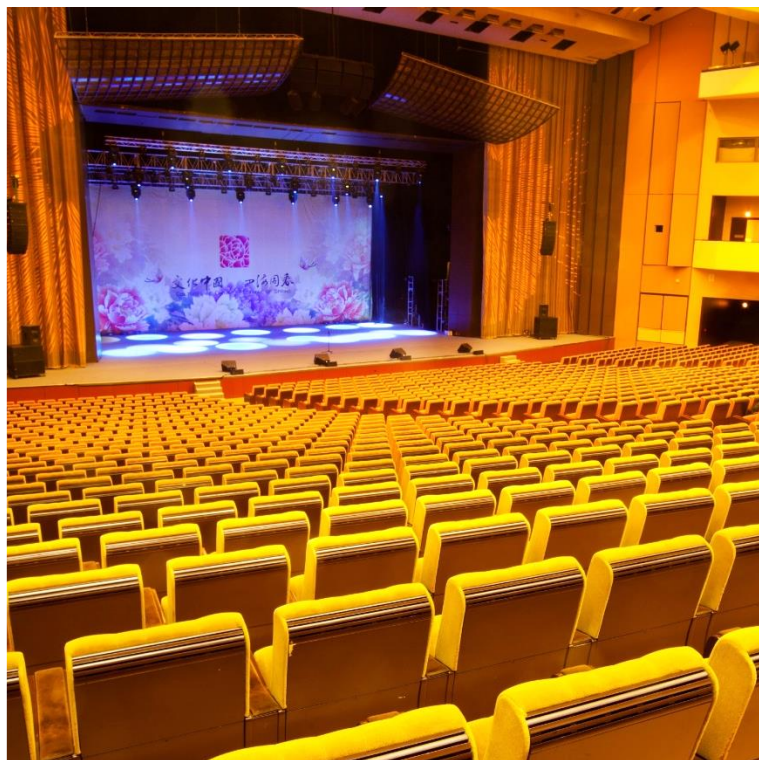
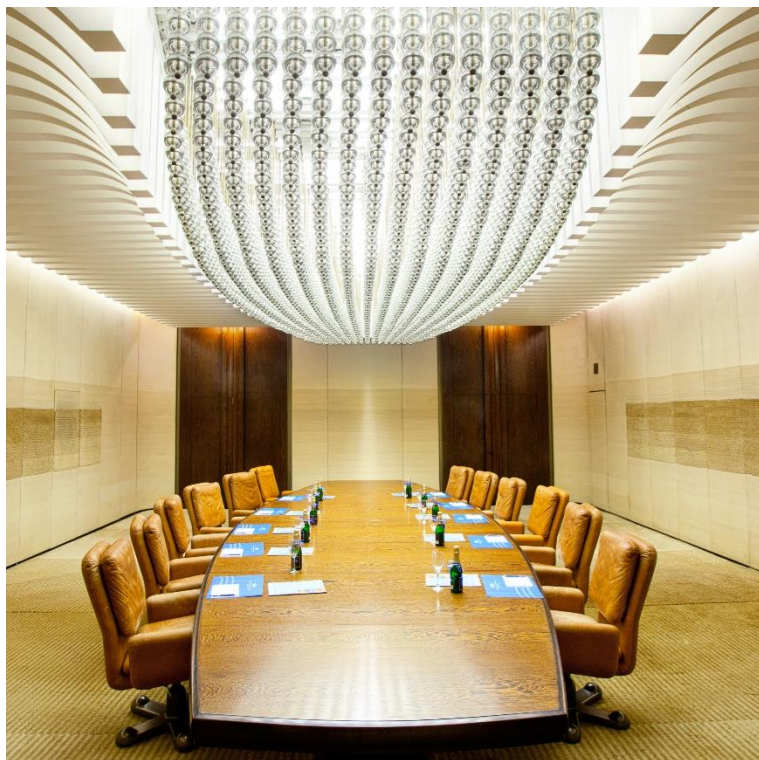
Celkový hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 84,9 mil. Kč v roce 2015 patří mezi jeden z nejlepších hospodářských výsledků v historii KCP. K tomuto výsledku převážně dopomohl téměř 14% meziroční růst tržeb, které dosáhly úhrnné výše 515,2 mil. Kč. Na nákladové straně v meziročním srovnání k vynikajícímu výsledku přispělo podstatné snížení nákladových úroků v důsledku celkového oddlužení KCP, které proběhlo v roce 2014.

Krátkodobé pronájmy

Nejúspěšnějším co do růstu tržeb se stal segment krátkodobých pronájmů, který při meziročním růstu tržeb o téměř 17 % dosáhl celkových tržeb 207,4 mil. Kč. Na tomto rekordním výsledku se podílel z 86% segment největších akcí, kongresových, konferenčních i kulturních, s tržbami nad 1 milion Kč. Význam tohoto segmentu, na který je zaměřena převážná část marketingových aktivit a podpory prodeje KCP, dlouhodobě roste. Největšími akcemi roku 2015 v KCP byly například kongresy EFORT 2015 - Evropský kongres ortopedie a traumatologie (6 500 delegátů), IUGG 2015 - International Union of Geodesy and Geophysics (4 500 delegátů) či Goldschmidt 2015 – Evropská asociace geochemie (4 000 delegátů).

Naopak, trvale klesá podíl malých akcí s tržbami do 200 tisíc Kč, jejichž příspěvek k tržbám krátkodobých pronájmů se pohybuje pod úrovní 5%. Trend není nijak překvapivý, neboť tento tržní segment je v Praze nesmírně konkurenční. Pronájem prostor v hotelech a dalších stravovacích zařízeních jsou nezřídka nabízeny zdarma, jenom za odběr bytí i skromného občerstvení.

Segmentace akcí podle typů klientů v roce 2015 potvrzuje dominanci asociačního byznysu v portfoliu KCP, a to s podílem na tržbách přes 60%, následují segmenty korporátní – 19%, kulturní – 15%.



Tradičně, více než dvě třetiny tržeb krátkodobých pronájmů KCP pocházejí od zahraničních koncových klientů. Nicméně, v roce 2015 byl podíl tuzemského byznysu významnější než v letech minulých a dosáhl 33%, a to jednoznačně díky dlouhodobému kontraktu s producenty muzikálu Mamma Mia.

V roce 2015 se rozvíjela i spolupráce KCP s akcionáři. Kromě zdaleka největší akce - tradičního veletrhu vzdělávání Schola Pragensis, pořádaného Magistrátem hlavního města Prahy, proběhlo i několik menších akcí Úřadu vlády ČR (Koncert ke Dni vítězství), Ministerstva financí (konference Regulace hazardu a konference Reverse Charge), Ministerstva vnitra (Ples policejního prezidia ČR a konference eGovernment).

Dlouhodobé pronájmy

Také v případě dlouhodobých pronájmů lze hovořit o obchodně mimořádně úspěšném roce 2015. Tržby dlouhodobých pronájmů KCP dosáhly úrovně 159,7 milionů Kč, což představuje 15% meziroční nárůst ve srovnání s rokem 2014.

Oproti předchozím letům výrazně vzrostla obsazenost prostor, a to jak v objektu Byznys Centra Vyšehrad, tak i v hlavní budově KCP. Celková obsazenost v roce 2015 dosáhla úrovně 99,1%, oproti 90,5% v roce 2014. Vzhledem k velmi konkurenčnímu trhu nových kancelářských budov v bezprostředním okolí, zejména na Praze 4, se jedná o výsledek vynikající. Hlavní podíl na něm měla spolupráce s Magistrátem hlavního města Prahy, zahájená v roce 2014 a také stabilizace dalších důležitých nájemníků, kteří v roce 2015 prodloužili svoje smlouvy – například T-Mobile, Guarant International, SAS, Svaz měst a obcí ČR, C-In či Zátíší Catering Group.

Hotel

Tržby hotelu Holiday Inn Prague Congress Centre vzrostly meziročně o necelých 11 % a dosáhly úrovně 126,4 mil. Kč při průměrné obsazenosti 62,7 %, která tak meziročně vzrostla o 7,4% bodů. Hotel zaznamenal jeden z největších růstů v segmentu kongresových delegátů a účastníků asociačních setkání což z dlouhodobého hlediska poukazuje na značné synergické efekty mezi střediskem Hotel Holiday Inn a vlastním Kongresovým centrem.

Stravovací služby hotelu jsou na vysoké úrovni. V roce 2015 byla připravována obměna interiérů exekutivní části ubytovací kapacity a rekonstrukce kuchyně. Požadavky na dodržení vysokého standardu značky Holiday Inn se podařilo dle klasifikace společnosti Intercontinental Hotel Group, Plc udržet.



Stav majetku

Rok 2015 byl ve znamení příprav rekonstrukce objektu a realizace energeticky úsporných opatření, které mají za cíl zvýšit atraktivitu prostor pro klienty a efektivnější provoz budov. To vše v souladu s usnesením valné hromady KCP z 24. 6. 2015. V návaznosti na výše uvedené byla v září 2015 podepsána smlouva na realizaci energeticky úsporného projektu v hodnotě 126 mil. korun, který Kongresovému centru Praha garantuje za 10 let celkovou úsporu 213 mil. Kč, tedy ročně více jak 21 mil. Kč.

V rámci příprav na rekonstrukci a dostavbu bylo přepracováno Technického zadání investora, které zohledňovalo požadavky formulované i hlavními klienty a pořadateli kongresů. Na základě Technického zadání investora je rozpracován harmonogram rekonstrukce a dostavby Kongresového centra a plán čerpání. Proběhla soutěž a výběr architektonické kanceláře na řešení interiérů Kongresového centra, na základě kterého architektonická kancelář dále detailně řeší jednotlivé jednací, shromažďovací a prezentační prostory.

Závěr

V souladu s platným zněním Stanov Společnosti doporučuje představenstvo akcionářům použít vykázaný zisk za rok 2015 ve výši 84 927 827,59 Kč na úhradu neuhrazených ztrát z minulých let.

Ing. Radim Haluza

předseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.



.....

Ing. Ivana Romanovská

místopředseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.



.....

ZPRÁVA AUDITORA

k účetní závěrce a výroční zprávě společnosti Kongresové centrum Praha, a.s.
za účetní období roku 2015

Identifikační údaje:

Obchodní firma:	Kongresové centrum Praha, a.s.
IČ:	630 80 249
Sídlo:	5. května 65, 140 21 Praha 4
Předmět auditu:	Ověření účetní závěrky a ostatních informací uvedených ve výroční zprávě společnosti Kongresové centrum Praha, a.s. za rok 2015
Ověřované období:	účetní období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015
Rozvahový den:	31. prosinec 2015
Datum podepsání zprávy:	6. května 2016
Auditoři:	EURO-Trend Audit, a.s. Oprávnění KAČR č. 317 Ing. Petr Ryněš Oprávnění KAČR č. 1299



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Kongresové centrum Praha, a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Kongresové centrum Praha, a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2015, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2015 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Kongresové centrum Praha, a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Kongresové centrum Praha, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Kongresové centrum Praha, a.s. k 31. 12. 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

Praha, 6. května 2016



Auditorská společnost:
EURO-Trend Audit, a.s.
Senovážné nám. 978/23, Praha 1
Oprávnění č. 317

Za společnost:
Ing. Petr Ryněš, statutární ředitel



Odpovědný auditor:
Ing. Petr Ryněš
Oprávnění č. 1299

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2015

Účetní závěrka společnosti Kongresové centrum Praha, a.s. za rok 2015 zpracovaná v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice.


Rozvahový den: 31. 12. 2015

V představenstvu schváleno dne: 6. 5. 2016

Podpisový záznam statutárního orgánu Společnosti:

Ing. Radim Haluza

předseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.



.....

Ing. Ivana Romanovská

místopředseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.



.....

OBSAH

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	16
ROZVAHA	17
PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	18
PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	18
PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE PRO ROK 2015	19
1. ZÁKLADNÍ INFORMACE O SPOLEČNOSTI.....	19
2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	21
A) DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	21
B) DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	22
C) FINANČNÍ MAJETEK.....	23
D) ZÁSoby	23
E) POHLEDÁVKY	23
F) VLASTNÍ KAPITÁL.....	23
G) VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ, JEHO ROZDĚLENÍ A VÝPLATA DIVIDEND.....	23
H) CIZÍ ZDROJE.....	23
I) REZERVY	23
J) PŘEPOČTY CIZÍCH MĚN	24
K) ÚČTOVÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ.....	24
L) DAŇ Z PŘÍJMŮ.....	24
M) VÝZNAMNÉ ÚČETNÍ ODHADY A PŘEDPOKLADY	24
N) NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI.....	25
O) ZMĚNY ZPŮSOBŮ OCEŇOVÁNÍ, ODPISOVÁNÍ, SROVNATELNOSTI A OPRAVY CHYB MIN. OBDOBÍ.....	25
3. PŘEVOD Z IAS/IFRS NA ČESKÉ ÚČETNÍ STANDARDY	25
A) ÚPRAVA HODNOT DLOUHODOBÝCH AKTIV.....	25

B) EMISNÍ POVOLENKY	27
C) ODLOŽENÁ DAŇ.....	28
D) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK ROKU 2014	28
E) ZAHAJOVACÍ ROZVAHA K 1. 1. 2015.....	28
4. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK.....	32
5. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK.....	33
6. ZÁSoby.....	33
7. POHLEDÁVKY.....	34
8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	34
9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ.....	34
10. VLASTNÍ KAPITÁL.....	34
A) ZÁKLADNÍ KAPITÁL.....	34
B) OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ FONDY	34
C) NEUHRAZENÁ ZTRÁTA MINULÝCH LET	35
11. REZERVY	35
12. ZÁVAZKY	35
13. STÁT – DAŇOVÉ POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY, DOTACE.....	36
14. ZAMĚSTNANCI.....	36
15. TRŽBY	36
16. FINANČNÍ NÁKLADY A VÝNOSY	37
17. ODLOŽENÁ DAŇ.....	37
18. TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI	38
19. SOUDNÍ SPORY	38
20. ODMĚNA AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI	38
21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI.....	39

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

za období končící 31. 12. 2015

	v tisících Kč	2015	2014
I.	Tržby za prodej zboží	37 686	33 901
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	11 824	11 635
+	Obchodní marže	25 862	22 266
II.	Výkony	474 521	417 449
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	474 521	417 449
B.	Výkonová spotřeba	209 891	216 820
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	74 908	76 791
B.2.	Služby	134 983	140 029
+	Přidaná hodnota	290 492	222 895
C.	Osobní náklady	132 729	114 618
C.1.	Mzdové náklady	98 197	84 163
C.2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	1 415	1 398
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	32 107	28 096
C.4.	Sociální náklady	1 010	961
D.	Daně a poplatky	1 272	1 052
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	73 206	62 052
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	3 027	2 167
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	2 617	756
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	410	1 411
F.	Zůstatková cena prodaného dl. majetku a materiálu	2	1 351
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	11
F.2.	Prodaný materiál	2	1 340
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	1 277	8 497
IV.	Ostatní provozní výnosy	6 620	2 291
H.	Ostatní provozní náklady	9 292	83 622
*	Provozní výsledek hospodaření	82 361	-43 839
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	3 053	0
X.	Výnosové úroky	347	4 925
N.	Nákladové úroky	51	27 840
XI.	Ostatní finanční výnosy	236	369
O.	Ostatní finanční náklady	1 018	2 981
*	Finanční výsledek hospodaření	2 567	-25 527
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	84 928	-69 366
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	84 928	-69 366
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	84 928	-69 366

ROZVAHA

k 31. 12. 2015

v tisících Kč	2 015			2 014
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	10 470 485	-6 953 675	3 516 810	3 436 495
B. Dlouhodobý majetek	9 451 882	-6 947 486	2 504 396	2 560 355
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	12 890	-11 084	1 806	1 436
B.I.3. Software	10 324	-10 324	0	34
B.I.4. Ocenitelná práva	602	-602	0	0
B.I.6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	1 964	-158	1 806	1 387
B.I.7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	15
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	9 438 992	-6 936 402	2 502 590	2 558 920
B.II.1. Pozemky	909 968	0	909 968	909 968
B.II.2. Stavby	8 266 445	-6 754 961	1 511 484	1 571 005
B.II.3. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	200 013	-181 441	18 572	18 552
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	54 472	0	54 472	54 439
B.II.7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 094	0	8 094	4 511
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	445
C. Oběžná aktiva	1 017 730	-6 189	1 011 541	874 977
C.I. Zásoby	5 741	-578	5 163	5 348
C.I.1. Materiál	4 758	-578	4 180	4 344
C.I.5. Zboží	983	0	983	1 004
C.II. Dlouhodobé pohledávky	312	0	312	312
C.II.5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	36	0	36	36
C.II.8. Odložená daňová pohledávka	276	0	276	276
C.III. Krátkodobé pohledávky	24 780	-5 611	19 169	14 421
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	18 952	-4 051	14 901	12 557
C.III.6. Stát-daňové pohledávky	0	0	0	2
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	346	0	346	226
C.III.8. Dohadné účty aktivní	3 803	0	3 803	5
C.III.9. Jiné pohledávky	1 679	-1 560	119	1 631
C.IV. Krátkodobý finanční majetek	986 897	0	986 897	854 896
C.IV.1. Peníze	597	0	597	703
C.IV.2. Účty v bankách	386 300	0	386 300	854 193
C.IV.3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	600 000	0	600 000	0
D.I. Časové rozlišení	873	0	873	1 163
D.I.1. Náklady příštích období	873	0	873	1 160
D.I.3. Příjmy příštích období	0	0	0	3
PASIVA CELKEM			3 516 810	3 436 495
A. Vlastní kapitál			3 460 285	3 375 357
A.I. Základní kapitál			3 680 000	3 680 000
A.I.1. Základní kapitál			3 680 000	3 680 000
A.II. Kapitálové fondy			-1 176	-1 176
A.II.2. Ostatní kapitálové fondy			-1 176	-1 176
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let			-303 467	-234 101
A.IV.2. Neuhrazená ztráta minulých let			-303 467	-234 101
A.V.1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			84 928	-69 366
B. Cizí zdroje			50 205	55 082
B.I. Rezervy			11 290	7 891
B.I.4. Ostatní rezervy			11 290	7 891
B.II. Dlouhodobé závazky			980	2 150
B.II.5. Dlouhodobé přijaté zálohy			384	1 330
B.II.9. Jiné závazky			596	820
B.III. Krátkodobé závazky			37 711	44 830
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů			7 035	8 730
B.III.5. Závazky k zaměstnancům			6 075	5 554
B.III.6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění			3 296	3 053
B.III.7. Stát - daňové závazky a dotace			5 532	2 863
B.III.8. Krátkodobé přijaté zálohy			11 679	19 968
B.III.10. Dohadné účty pasivní			4 059	4 606
B.III.11. Jiné závazky			35	56
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci			224	212
B.IV.3. Krátkodobé finanční výpomoci			224	212
C.I. Časové rozlišení			6 320	6 056
C.I.1. Výdaje příštích období			224	303
C.I.2. Výnosy příštích období			6 096	5 753

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období končící 31. 12. 2015

v tisících Kč	Základní kapitál	Kapitálové fondy	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál celkem
Stav k 31.12.2013	2 880 000	-1 188	-551	-233 550	2 644 711
Převod ztráty minulých let			-233 550	233 550	0
Navýšení základního kapitálu	800 000				800 000
Kapitálové rozdíly z přechodu na CAS		12			12
<i>Emisní povolenky nakoupené z vlastních zdrojů</i>		15			15
<i>Odložená daň</i>		-3			-3
Ztráta běžného období				-69 366	-69 366
Stav k 31. 12. 2014	3 680 000	-1 176	-234 101	-69 366	3 375 357
Převod ztráty minulých let			-69 366	69 366	0
Zisk běžného období				84 928	84 928
Stav k 31. 12. 2015	3 680 000	-1 176	-303 467	84 928	3 460 285

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období končící 31. 12. 2015

v tisících Kč		2 015	2 014
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	854 896	2 057 001
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	84 928	-69 366
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	71 595	92 723
A.1.1.	Odpisy dl. majetku s výjimkou ZC prodaného majetku, manka a škody na dl. majetku	73 231	62 057
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	1 277	8 497
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-2 617	-746
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky	-296	22 915
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mimoř. položkami	156 523	23 357
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-609 333	-53 280
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z prov. činnosti, akt. účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-2 401	9 417
A.2.2.	Změna stavu kr. závazků z prov. činnosti, pasiv. účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-7 182	-62 962
A.2.3.	Změna stavu zásob	250	265
A.2.4.	Změna stavu kr. finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-600 000	0
A.**	Čistý provozní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-452 810	-29 923
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-51	-27 840
A.4.	Přijaté úroky	347	4 925
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-452 514	-52 838
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-16 944	-28 892
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 617	756
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-14 327	-28 136
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti fin. činnosti (například některé provozní úvěry) na pen. prostředky a pen. ekvivalenty	-1 158	-1 921 131
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	0	800 000
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, popřípadě rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení	0	800 000
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 158	-1 121 131
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-467 999	-1 202 105
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	386 897	854 896

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE PRO ROK 2015

I. ZÁKLADNÍ INFORMACE O SPOLEČNOSTI

Založení společnosti a předmět činnosti

Společnost byla založena zakladatelskou listinou jako akciová společnost dne 1. 7. 1995 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 3275 pod obchodní firmou **Kongresové centrum Praha, a.s.** (dále jen „Společnost“). Společnost sídlí na adrese 5. května 1640/65, 140 21 Praha 4, identifikační číslo je 63080249.

Hlavním předmětem činnosti je:

- zajišťování kongresů, sympozií, veletrhů, výstav a dalších obdobných společenských akcí,
- zajišťování uměleckých a kulturních akcí,
- hostinská činnost,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona,
- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

Vlastníci

Akcionáři společnosti k 31. 12. 2015

Obchodní firma:	Česká republika – Ministerstvo financí
Sídlo:	Letenská 525/15, 118 10 Praha 1
Identifikační číslo:	00006947
Podíl na základním kapitálu:	54,348%
Obchodní firma:	Hlavní město Praha
Sídlo:	Mariánské náměstí 2/2, 110 01 Praha 1
Identifikační číslo:	00064581
Podíl na základním kapitálu:	45,652%

Statutární a dozorčí orgány společnosti

Orgány Společnosti jsou valná hromada, představenstvo a dozorčí rada. Statutárním orgánem Společnosti je představenstvo. Představenstvu přísluší obchodní vedení Společnosti, včetně řádného vedení účetnictví, rozhoduje o všech záležitostech Společnosti, pokud nejsou zákonem o obchodních korporacích nebo stanovami vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady. Za představenstvo jedná navenek jménem Společnosti společně předseda představenstva nebo místopředseda představenstva a jeden člen představenstva. Podepisování za Společnost se děje tak, že k vytištěné, napsané nebo jinak zobrazené obchodní firmě Společnosti „Kongresové centrum Praha, a.s.“ připojí oprávněné osoby svůj podpis.

Kontrolním orgánem Společnosti je dozorčí rada, které přísluší dohlížet na činnost Společnosti v zákonem stanoveném rozsahu, a to zejména na výkon působnosti představenstva a na podnikatelskou činnost Společnosti. Je oprávněna ověřovat postup ve věcech Společnosti a kdykoliv nahlížet do účetních dokladů a spisů a zjišťovat stav Společnosti.

Členové představenstva k 31. 12. 2015

Předseda:	Ing. Radim Haluza
Místopředseda:	Ing. Ivana Romanovská
Člen:	Mgr. Daniel Štěpán
Člen:	Mgr. Michal Jordán
Člen:	Ing. Ivana Prosecká

Členové dozorčí rady k 31. 12. 2015

Předseda:	Ing. Jaroslav Ungerman, CSc.
Místopředseda:	MgA. Eliška Kaplický Fuchsová
Člen:	Ing. Jiří Opletal
Člen:	Mgr. Iva Kotvová
Člen:	Ing. Zdenka Klapalová, CSc.
Člen:	Adam Kočík, MBA.

Změny a dodatky provedené v obch. rejstříku v uplynulém účetním období

Dnem 23. 2. 2015 bylo odvoláním ukončeno funkční období předsedy představenstva pana Ing. Václava Novotného, ke stejnému datu bylo ukončeno i členství místopředsedy představenstva pana Ing. Jana Juříčka a dalších dvou členů představenstva pana Ing. Petra Neumanna a Ing. Rostislava Vondrušky. Od tohoto data byli nově mezi členy statutárního orgánu Společnosti jmenováni pan Ing. Radim Haluza jako předseda představenstva, paní Ing. Ivana Prosecká, pan Mgr. Michal Jordán a pan Mgr. Daniel Štěpán jako členové představenstva.

Dne 23. 2. 2015 byl z funkce místopředsedy dozorčí rady odvolán Dr. Ing. Milan Urban, ke stejnému datu bylo ukončeno členství následujícím členům dozorčí rady: panu Ing. Albertu Kubišovi, panu Ing. Karlu Korbovi a paní Ing. Daně Stulírové. Od tohoto data byli nově mezi členy dozorčí rady jmenováni pan Adam Kočík, MBA., paní MgA. Eliška Kaplický Fuchsová, paní Mgr. Iva Kotvová a paní Ing. Zdenka Klapalová, CSc.

Na zasedání dozorčí rady dne 27. 3. 2015 byla paní MgA. Eliška Kaplický Fuchsová zvolena do funkce místopředsedy dozorčí rady.

Organizační struktura a management společnosti

Vnitřní organizační struktura Společnosti je upravena organizačním řádem, který je průběžně aktualizován v návaznosti na změny organizační struktury Společnosti. Podle rozsahu působnosti, kompetencí, velikosti útvaru a charakteru vykonávaných činností jsou rozlišovány tyto jednotlivé organizační stupně: úsek, odbor, oddělení. V základním členění byla Společnost k 31. 12. 2015 rozdělena na pět úseků: úsek generálního ředitele, obchodní úsek, technicko-provozní úsek, ekonomický úsek a úsek hotel (Holiday Inn Prague Congress Centre, dále i „HIPCC“).

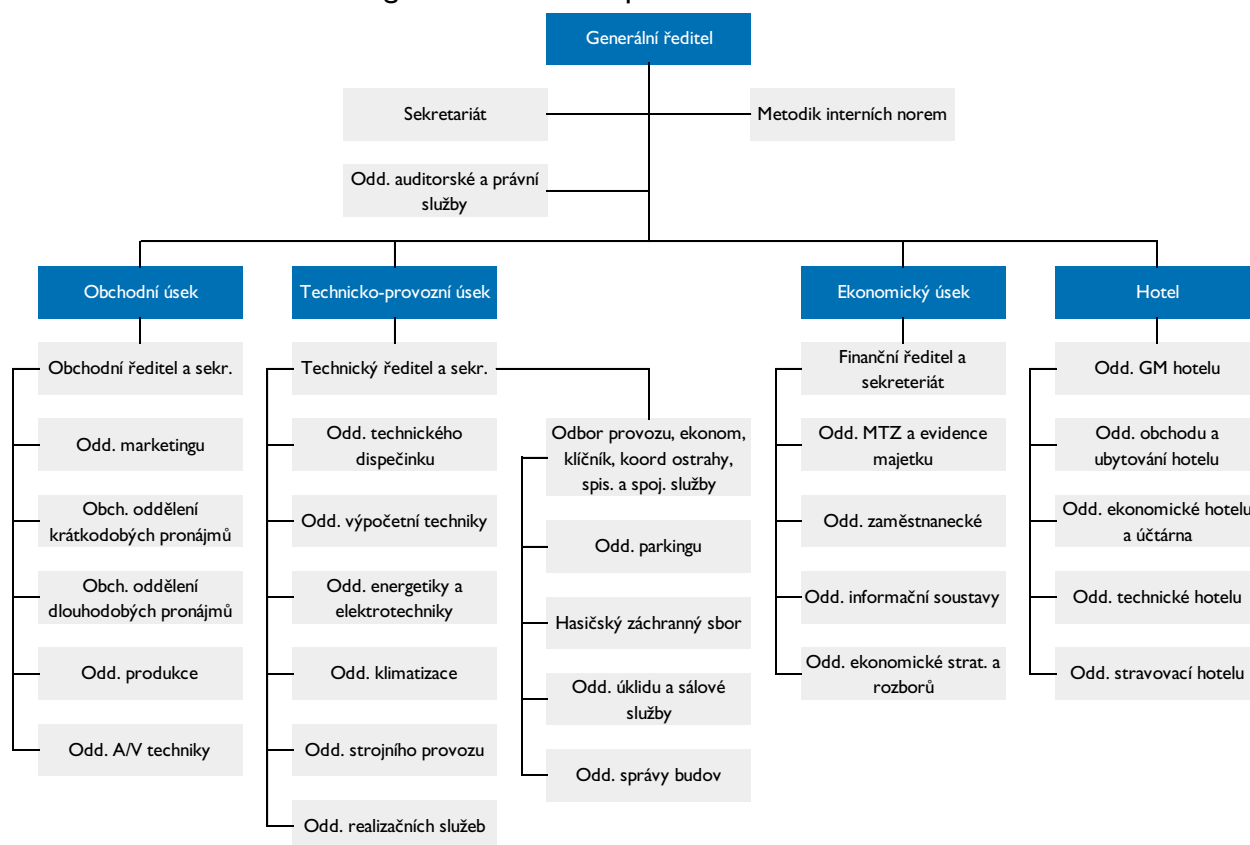
Sídlo podnikání hotelu: Holiday Inn Prague Congress Centre
Na Pankráci 15/1684
140 21 Praha 4

K 31. 12. 2015 nemá Společnost více než 20% podíl na základním kapitálu žádné společnosti a ani není společníkem s neomezeným ručením v žádné jiné společnosti a též nemá organizační složku v zahraničí.

Management společnosti k 31. 12. 2015

Generální ředitel a gen. manažer hotelu HIPCC:	Ing. Petr Veselý
Obchodní ředitel:	Ing. Jiří Hollan
Technický ředitel:	Ing. Luděk Bednář
Finanční ředitel:	Ing. Petr Mocek

Organizační schéma společnosti k 31. 12. 2015



S platností od 1. 1. 2016 došlo ke změně organizační struktury společnosti (viz bod 21).

Aktivita v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost v letech 2015 a 2014 nevyvíjela žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Aktivita v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů

V oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů postupovala Společnost v letech 2015 a 2014 v souladu se zákonnými předpisy.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákona o účetnictví) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2015 a 2014.

V následující části jsou uvedena základní účetní pravidla aplikovaná při zpracování této individuální účetní závěrky. Tato pravidla byla použita konzistentně pro všechna prezentovaná účetní období, pokud není uvedeno jinak.

A) DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a předpokládané zbytkové hodnoty majetku.

Nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou nižší než 20 tis. Kč není považován za dlouhodobý nehmotný majetek. Takto definovaný nehmotný majetek je při pořízení účtován do nákladů.

Obchodní značky a licence

Obchodní značky a licence se vykazují v historických cenách. Obchodní značky a licence mají pevně stanovenou životnost a vykazují se v pořizovací ceně po odečtení opravěk. Oprávky se vypočítávají metodou rovnoměrných odpisů za účelem přiřazení pořizovací ceny obchodních značek a licencí předpokládané době životnosti (3 až 10 let).

Počítačový software

Licence pořízené k počítačovému softwaru jsou aktivovány na základě výdajů vynaložených na pořízení konkrétního softwaru a jeho uvedení do používání. Tyto náklady jsou odepisovány po dobu jejich předpokládané životnosti (3 roky).

Emisní povolenky

Povolenka na emise skleníkových plynů představuje právo provozovatele zařízení, který svým provozem vytváří emise skleníkových plynů, vypustit do ovzduší, v daném kalendářním roce, ekvivalent tuny oxidu uhličitého. Nejpozději do 30. 4. následujícího kalendářního roku je Společnost povinna vyřadit z obchodování takové množství povolenek, které odpovídá vykázanému a ověřenému množství emisí skleníkových plynů v předchozím kalendářním roce. Pokud do uvedeného termínu nebude vyřazeno z obchodování množství povolenek odpovídající množství vykázaných a ověřených emisí skleníkových plynů v předchozím kalendářním roce, bude Společnosti uložena pokuta ve výši 100 EUR/ekvivalent tuny CO₂.

O povolenkách na emise skleníkových plynů je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku oceňovaném pořizovací cenou případně reprodukční pořizovací cenou při bezúplatném nabytí. O spotřebě povolenek se účtuje minimálně k datu účetní závěrky v závislosti na spotřebě emisních povolenek účetní jednotkou v kalendářním roce. Při bezúplatném prvním nabytí je účtováno o tomto nabytí jako o dotaci, která nesnižuje ocenění dlouhodobého nehmotného majetku. Tato dotace se rozpouští do výnosů v okamžiku, kdy jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů a to ve stejné výši.

Na nedostatek emisních povolenek ke krytí jejich spotřeby ve vykazovaném období tvoří Společnost rezervu. Pokud hodnota emisních povolenek k rozvahovému dni přesahuje jejich odhadovanou realizovatelnou hodnotu, pak je k těmto emisním povolenkám tvořena opravná položka.

B) DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, montáž, clo, úroky a další náklady s pořízením související. Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok, oceněný při pořízení cenou 5 tis. Kč a nižší, je účtován přímo do nákladů. V HIPCC je hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a hodnotou 1 – 5 tis. Kč účtován do nákladů během 24 měsíců. Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhmu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Odepisování

Veškerý nově pořízený dlouhodobý majetek je účetně odepisován podle odepisového plánu společnosti od měsíce následujícího po uvedení do užívání.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a předpokládané zbytkové hodnoty majetku. Společnost používá metodu komponentního odepisování. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

Typ majetku	Počet let
Budovy	50
Doplňkové budovy a objekty	30
Stroje, zařízení a komponenty budovy	3 - 50
Dopravní prostředky	4 - 12
Inventář	3 - 12

V případě trvalého snížení hodnoty hmotného majetku je proveden odpis tohoto majetku.

C) FINANČNÍ MAJETEK

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, krátkodobé cenné papíry, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

D) ZÁSoby

Zásoby se oceňují pořizovací cenou. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.). Úbytek zásob je v okamžiku jejich skutečné spotřeby oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

E) POHLEDÁVKY

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Společnost používá následující způsob tvorby opravných položek k obchodním pohledávkám:

Pohledávky po splatnosti více než	Opravná položka do výše pohledávky
2 měsíce	20%
6 měsíců	50%
9 měsíců	80%
12 měsíců	100%

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

F) VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál Společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku.

Na základě rozhodnutí valné hromady může Společnost tvořit dobrovolné fondy a fondy povinně zřizované podle zákona o obchodních korporacích a jiných obecně závazných právních předpisů. Zákon o obchodních korporacích neukládá akciové společnosti povinné vytváření rezervního fondu ze zisku. Dle platných stanov a obchodního práva platného v České republice Společnost tedy není povinna rezervní fond vytvářet.

Ostatní kapitálové fondy představují snížení vlastního kapitálu z dopadu převodu z IAS/IFRS na české účetní standardy k I. I. 2015, podrobněji popsáno viz bod 3.

G) VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ, JEHO ROZDĚLENÍ A VÝPLATA DIVIDEND

Výsledek hospodaření v souladu s platnou právní úpravou v České republice schvaluje a rozděluje valná hromada, a to podle příslušných ustanovení stanov Společnosti a v souladu s příslušnými ustanoveními zákona o obchodních korporacích.

Výplata dividend akcionářům Společnosti se vykazuje v účetní závěrce jako závazek v období, ve kterém jsou dividendy schváleny akcionáři Společnosti. Společnost v roce 2015 nevyplácela žádné dividendy.

H) CIZÍ ZDROJE

Dlouhodobé i krátkodobé úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne. Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů.

I) REZERVY

Rezerva je závazek s nejistou časovou dobou splatnosti nebo nejistou výší. Rezervy se zaúčtují, pokud má Společnost současný závazek (zákonný nebo smluvní), který je důsledkem minulé události, a je pravděpodobné, že vypořádání závazku povede k odlivu ekonomických prostředků a navíc je možno spolehlivě kvantifikovat hodnotu závazku.

Částka vykázaná jako rezerva je nejlepším odhadem výdajů potřebných k vyrovnání současného závazku na konci účetního období. Rezervy jsou přezkoumány na konci každého účetního období a upraveny tak, aby odrážely aktuální nejlepší odhad. Pokud již není pravděpodobné, že ke splnění závazku bude třeba odlivu prostředků představujících ekonomický prospěch, rezerva je zrušena. Rezerva se využívá pouze na výdaje, pro které byla původně uznána.

Společnost vytváří rezervy na soudní spory a na mzdové bonusy. Na budoucí provozní ztráty se rezerva nevykazuje.

J) PŘEPOČTY CIZÍCH MĚN

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

K) ÚČTOVÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

Náklady a výnosy zachycuje Společnost podle těchto zásad:

- náklady a výnosy se účtují zásadně do období, s nímž časově a věcně souvisejí,
- opravy nákladů nebo výnosů minulých účetních období se účtují na účtech nákladů a výnosů, kterých se týkají,
- náklady a výdaje, které se týkají budoucích období, se časově rozlišují ve formě nákladů příštích období nebo výdajů příštích období na příslušných účtech přechodných aktiv a pasiv,
- výnosy a příjmy, které se týkají budoucích období, se časově rozlišují ve formě výnosů příštích období nebo příjmů příštích období na příslušných účtech přechodných aktiv a pasiv.

L) DAŇ Z PŘÍJMŮ

Náklad na 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 atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace. Odložená daň z příjmů se stanoví za použití daňové sazby (a daňových zákonů), která byla schválena nebo proces jejich schvalování v podstatě dokončen, a o kterých se předpokládá, že budou účinné v období, ve kterém bude příslušná daňová pohledávka realizována nebo závazek odložené daně z příjmu vyrovnán. Odložené daňové pohledávky se vykazují v rozsahu, v němž je pravděpodobné, že bude v budoucnosti dosaženo zdanitelného zisku, který umožní uplatnění těchto přechodných rozdílů.

M) VÝZNAMNÉ ÚČETNÍ ODHADY A PŘEDPOKLADY

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

Daň z příjmů

Společnost podléhá dani z příjmu v České republice. V případě, že Společnost k datu sestavení účetní závěrky nemá k dispozici údaj o dani z příjmů, vychází z kvalifikovaného odhadu provedeného ve spolupráci s daňovým poradcem. Společnost vykazovala v minulých obdobích uplatnitelné daňové ztráty.

Ostatní odhady

Ostatní odhady, které provádí Společnost, jsou účtovány a vykazovány na základě odborného posouzení, zkušeností z minulých období, statistických průzkumů či propočtem. Každý odborný odhad je doložen metodou a způsobem, kterým byla uvedena skutečnost odhadnuta.

N) 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 zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

O) ZMĚNY ZPŮSOBŮ OCEŇOVÁNÍ, ODPISOVÁNÍ, SROVNATELNOSTI A OPRAVY CHYB MIN. OBDOBÍ

Společnost od 1. 1. 2005 do 31. 12. 2014 sestavovala účetní závěrku v souladu s §19a, odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví IAS/IFRS. Důvodem byl fakt, že v roce 1999 Společnost emitovala dluhopisy, které byly přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu. Tyto dluhopisy byly v roce 2014 kompletně splaceny.

V souladu s §19a, odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, bylo rozhodnuto o použití Mezinárodních standardů účetního výkaznictví IAS/IFRS až do konce účetního období roku 2014. Od 1. 1. 2015 Společnost přešla na vedení účetnictví dle českých účetních standardů.

Srovnávací informace za období roku 2014 v této účetní závěrce jsou uvedeny s použitím účetních metod, které byly využity pro účtování a sestavení závěrky k 31. 12. 2015. Tyto srovnávací informace nevykazují žádnou významnou odchylku v použitých účetních metodách, ocenění a způsobu vykazání.

Podrobnější vysvětlení převodu z IAS/IFRS na české účetní standardy, tvoří samostatnou část této přílohy k účetní závěrce (viz bod 3).

3. PŘEVOD Z IAS/IFRS NA ČESKÉ ÚČETNÍ STANDARDY

Převod z vykazování podle IAS/IFRS na účtování a sestavení účetní závěrky podle českých účetních předpisů (dále „CAS“) není v české účetní legislativě upraven. Realizovaný postup převodu vycházel z obecných účetních principů a zásad a přiměřeně využil analogii převodu z lokálních účetních standardů na IFRS stanovenou v předpisech IAS/IFRS.

V souvislosti s tímto procesem byly ve Společnosti identifikovány rozdíly mezi IAS/IFRS a českou účetní legislativou, které se týkaly následujících oblastí:

- úprava hodnoty vybraných položek dlouhodobých aktiv
- emisní povolenky
- odložená daň
- hospodářský výsledek roku 2014

A) ÚPRAVA HODNOT DLOUHODOBÝCH AKTIV

Tato aktiva jsou představována zejména budovou hotelu, kongresovou budovou a budovou Business centra Vyšehrad a příslušnými pozemky. K úpravě hodnot došlo z toho důvodu, že při prvním převodu účetní závěrky sestavené podle českých účetních předpisů na závěrku podle IAS/IFRS k 1. 1. 2005 byl tento majetek přeceněn v zahajovací rozvaze na reálnou hodnotu. Tato reálná hodnota se pro další období pokládala za výchozí ocenění modelu pořizovací ceny. Oprávky byly přepočteny koeficientem, který se stanovil jako poměr částky přecenění a zůstatkové hodnoty daného aktiva. Stejným poměrem se přepočítala hrubá hodnota, takže účetní hodnota aktiva (zůstatková) po přecenění byla rovna jeho reálné hodnotě. Zvýšení, popř. snížení hodnoty pozemků a budov se promítlo při prvním převodu v roce 2005 do kumulovaných ztrát ve vlastním kapitálu. Veškerý ostatní majetek, který netvořil funkční celek s budovami se i nadále vykazoval v historických pořizovacích cenách po odečtení opravek.

Dle schváleného modelu převodu na české účetnictví se Společnost navrácí k původním pořizovacím cenám těchto aktiv evidovaných k 31. 12. 2004, navýšených o následná technická zhodnocení, přírůstky a snížená o úbytky.

Vliv úpravy hodnoty pozemků a budov na reálnou hodnotu, které bylo provedeno v zahajovací rozvaze sestavené k 1. 1. 2005 při prvním převodu na IAS/IFRS realizovaném ve Společnosti, činil -4 795 888 tis. Kč. Při přechodu zpět na vykazování podle českých účetních předpisů mělo toto přecenění vliv na strukturu aktiv a vlastní kapitál vč. odložené daně.

Business centrum Vyšehrad

Tato budova slouží výhradně k dlouhodobým pronájmům, proto byla vykazována v souladu s IAS 40 jako „Investice do nemovitosti“ vč. příslušného pozemku za použití modelu reálné hodnoty a neodepisovala se.

Ocenění reálnou hodnotou bylo průběžně prováděno minimálně jednou za 3 až 5 let nezávislými externími znalci. Poslední přecenění na reálnou hodnotu proběhlo k 31. 12. 2013, kdy byla „Investice do nemovitosti“ oceněna na hodnotu 540 mil. Kč (z toho pozemek byl oceněn ve výši 86 784 tis. Kč, stavba byla oceněna ve výši 453 216 tis. Kč). Vzhledem k tomu, že tato hodnota je nižší než zůstatková cena (dle metody ocenění historickou pořizovací cenou s promítnutím následných technických zhodnocení navyšujících ocenění majetku a případných úbytků a opravek vypočítaných dle odpisového plánu), bylo z důvodu opatrnosti ocenění ponecháno na úrovni reálné hodnoty. Mimořádný odpis a snížení hodnoty je tedy považováno za trvalé.

Kongresová budova, budova hotelu

Při prvním převodu účetní závěrky na IAS/IFRS v roce 2005 byla reálná hodnota aktiv považována za výchozí ocenění v modelu pořizovací ceny. Toto ocenění bylo provedeno na základě posudku znalce za použití výnosové metody a představovalo hodnotu, kterou lze získat zpět užíváním aktiva či prodejem aktiva. Od roku 2005 nedošlo k žádným mimořádným událostem, ani ke změně parametrů ocenění, na základě kterého by se dalo usuzovat na další snížení či zvýšení hodnoty.

Předmětné snížení hodnoty kongresové budovy oproti původní reprodukční pořizovací ceně (ocenění pro účely vkladu do základního kapitálu) je možno považovat i podle českých účetních předpisů za trvalé jednorázové snížení hodnoty, ze kterého vyplývá podle českých účetních předpisů mimořádný jednorázový odpis a následná změna odpisového plánu. Mimořádný odpis a snížení hodnoty je tedy také považováno za trvalé.

Postup vypořádání úpravy ocenění v účetnictví Společnosti

Pořizovací cena budov a pozemků byla navržena na původní pořizovací cenu a navýšena o provedená technická zhodnocení. Do výše opravek budov byl promítnut mimořádný odpis.

Proúčtování veškerých změn bylo provedeno tím způsobem, že k 1. 1. 2015 byly otevřeny účetní knihy s navazujícími počátečními stavy na rok 2014. K tomuto datu se zaúčtovaly veškeré úpravy ze všech relevantních rozdílů mezi IAS/IFRS a českým účetnictvím (obdobná úprava pro potřebu srovnatelnosti dat v zahajovací rozvaze byla provedena i k 1. 1. 2014).

Zvolená varianta převodu na CAS přihlíží k tomu, že celý areál Společnosti tvoří jeden funkční celek, tj. veškeré budovy, pozemky (kromě pozemků s označením K1, K2, K3, které jsou vně tohoto komplexu). Rozdíl u položek mezi zůstatkovou cenou dle IAS/IFRS a CAS (především rozdíl ze změny ocenění pozemků) se nepromítnul ihned do vlastního kapitálu, ale navýšil zůstatkovou cenu kongresové budovy skrze navýšení opravek. Výše mimořádného odpisu je věcí účetní politiky Společnosti, proto bylo možné toto navýšení opravek hlavní budovy realizovat.

Do vlastního kapitálu resp. výsledku hospodaření se rozdíl mezi zůstatkovou cenou dle IAS/IFRS a CAS evidovanou k 1. 1. 2015 z majetku tvořícího jeden funkční celek promítne až skrze odpisy. Okamžitý dopad do vlastního kapitálu vyplývající z převodu na CAS je pouze z rozdílů pořizovací ceny pozemků K1, K2, K3 a to ve výši -1 467 mil. Kč, což představuje hodnotu, o kterou byla jejich cena zvýšena při ocenění na reálnou hodnotu k 1. 1. 2005. Tento dopad do vlastního kapitálu je ve výkazech uveden na řádku „Ostatní kapitálové fondy“, je však částečně korigován vlivem doúčtování emisních povolenek a odloženou daní.

Souhrn rozdílů po jednotlivých účtech (údaje v tis. Kč)

Účet	Název účtu	1. 1. 2015	1. 1. 2015	Rozdíl
		IAS/IFRS	CAS	
021001	Stavby	2 072 474	8 257 808	6 185 334
021010	Stavby - investice do nemovitosti	453 216	0	-453 216
022004	Inventář	31 463	55 364	23 901
031001	Pozemky	952 288	909 968	-42 320
031010	Pozemky - investice do nemovitosti	86 784	0	-86 784
081001	Oprávký ke stavbám	-1 082 322	-6 686 803	-5 604 481
082004	Oprávký k inventáři	-24 969	-48 870	-23 901
ÚPRAVA HODNOTY DLOUHODOBÝCH AKTIV		2 488 934	2 487 467	-1 467
415001	Kapitálové rozdíly z přechodu na ČUS	0	1 467	1 467

B) EMISNÍ POVOLENKY

Společnost v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví IAS/IFRS vykazovala emisní povolenky metodou čistého závazku, tj. dle standardu IAS 20 „Účtování vládních dotací a zveřejňování státní pomoci“, protože byly nabyty formou státní dotace v nominální hodnotě, která byla nulová. Z tohoto vyplývalo, že přidělené emisní povolenky nebyly v rozvaze vůbec vykazovány. Pouze při nedostatku přidělených emisních povolenek byla tvořena rezerva.

Podle českých účetních předpisů jsou povolenky při přidělení oceněny reprodukční pořizovací cenou oproti zaúčtování dotace, následně jsou povolenky spotřebovávány v závislosti na emisích se současným rozpouštěním přijaté dotace do výnosů. Metodu čistého závazku není možné podle české účetní legislativy použít, proto byly emisní povolenky nově oceněny reprodukční pořizovací cenou, což představuje hodnotu, za kterou by byly povolenky nakoupeny v době, kdy je Společnost nabyta, tj. k datu připsání na účet u rejstříku obchodování s povolenkami na emise skleníkových plynů (OTE). Pro zpětné ocenění připsání emisních povolenek byla využita tržní cena vyhlášená německou burzou EEX (EUROPEAN ENERGY EXCHANGE AG - <http://www.eex.com>).

Účtování emisních povolenek bylo provedeno v souladu s účetní metodikou popsanou v bodě 2 a). Hodnota emisních povolenek je v rozvaze v aktivech vykázána na řádku „Jiný dlouhodobý nehmotný majetek“, a v pasivech na řádku „Stát – daňové závazky a dotace“ (v případě bezúplatného připsání na základě alokačního plánu), popř. na řádku „Ostatní kapitálové fondy“ (v případě pořízení z vlastních zdrojů).

Změna metody vykazování emisních povolenek v souvislosti s převodem dat na české účetní standardy byla následující:

	Množství t CO ₂	Hodnota v tis. Kč
Stav emisních povolenek k 1. 1. 2014	4 839	1 031
přidělené a nespoteřbované	4 839	1 031
Stav emisních povolenek k 1. 1. 2015	10 138	1 346
<i>z toho hodnota emisních povolenek:</i>		
<i>pořízených z vlastních zdrojů</i>	2 906	15
<i>přidělené a nespoteřbované</i>	7 232	1 331

Souhrn rozdílů po jednotlivých účtech (údaje v tis. Kč)

Účet	Název účtu	1. 1. 2015	1. 1. 2015	Rozdíl
		IAS/IFRS	CAS	
019001	Ostatní dlouhodobý NM - přidělené emisní povolenky	0	1 346	1 346
347002	Dotace - povolenky	0	-1 331	-1 331
EMISNÍ POVOLENKY		0	15	15
415001	Kapitálové rozdíly z přechodu na ČUS	0	-15	-15

Doplňující údaje k emisním povolenkám jsou uvedeny v bodě 4.

C) ODLOŽENÁ DAŇ

Z uvedených kapitálových rozdílů v souhrnné výši -1 452 tis. Kč byla vykázána odložená daňová pohledávka v hodnotě 276 tis. Kč. V souladu s účetními postupy byla pro rok 2015 použita 19% sazba daně.

Celkový dopad na vlastní kapitál Společnosti z převodu účetní závěrky z IAS/IFRS na české účetnictví k 1. 1. 2015 činí -1 176 tis. Kč. V zahajovací rozvaze je tato hodnota vykazována na řádku „Ostatní kapitálové fondy“.

Souhrn rozdílů po jednotlivých účtech (údaje v tis. Kč)

Účet	Název účtu	1. 1. 2015 IAS/IFRS	1. 1. 2015 CAS	Rozdíly
415002	Odložená daň z přecenění	0	-276	-276
481006	Odložená daňová pohledávka	0	276	276

Doplňující údaje k odložené dani jsou uvedeny v bodě 17.

D) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK ROKU 2014

Z úpravy hodnot dlouhodobých aktiv bylo třeba vyčlíst vliv na hospodářský výsledek roku 2014 dle CAS ve srovnání s výsledkem dle IAS/IFRS. Tento rozdíl vyplýval ze změny výše odpisů staveb dle IAS/IFRS a dle CAS a aktivace technického zhodnocení u budovy Business centra Vyšehrad. U budovy hotelu došlo k ponížení hodnoty odpisů roku 2014 a to v důsledku snížení zůstatkové ceny. Zůstatková cena kongresové budovy se naopak zvýšila, proto také došlo k navýšení odpisů této stavby.

U budovy Business centra Vyšehrad, která byla dle IAS/IFRS vykazována jako „Investice do nemovitosti“ v souladu se standardem IAS 40, došlo k pozastavení účetního odepisování v letech 2005 – 2014. S přechodem na CAS bylo tedy nutné zpětně dopočítat odpisy této budovy. Dále bylo třeba zohlednit realizované technické zhodnocení roku 2014. Náklady na pořízení investice do nemovitosti jsou totiž zachycovány již v okamžiku jejich vynaložení. Tyto náklady zahrnují jednak počáteční náklady na pořízení, tak i náklady vynaložené v pozdějších obdobích, tzn. technické zhodnocení prováděné na „Investici do nemovitosti“ bylo vždy vykazováno jako náklad daného období. V roce 2014 bylo na této budově realizováno technické zhodnocení ve výši 9 272 tis. Kč.

Vzhledem k úpravě hodnot dlouhodobých aktiv a zvolenému způsobu převodu z IAS/IFRS na CAS, kdy výše zvoleného mimořádného účetního odpisu je věcí účetní politiky Společnosti nevznikl rozdíl mezi výsledkem hospodaření vykázaným dle IAS/IFRS a CAS roku 2014.

Aktivace technického zhodnocení měla vliv na položku „Ostatní provozní náklady“, kdy došlo ke snížení vykázané hodnoty o 9 272 tis. Kč. Na druhé straně došlo k úpravě položky „Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku“. Informace prezentované ve Výkazu zisku a ztráty roku 2015 i 2014 jsou touto úpravou meziročně srovnatelné.

Analýza rozdílů v odpisech staveb a dopadu do Výkazu zisku a ztráty za rok 2014

v tis. Kč	IAS/IFRS	CAS	Rozdíly
Budova hotelu	24 889	15 125	-9 764
Kongresová budova	24 406	28 800	4 394
Business centrum Vyšehrad	0	14 642	14 642
Celkem odpisy staveb	49 295	58 566	9 272
"Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku"	52 780	62 052	9 272
„Ostatní provozní náklady“	92 894	83 622	-9 272
„Výsledek hospodaření za účetní období“	-69 366	-69 366	0

E) ZAHAJOVACÍ ROZVAHA K 1. 1. 2015

Základním východiskem pro převod účetních dat z IAS/IFRS na vedení účetnictví podle českých účetních předpisů bylo sestavení zahajovací rozvahy k datu 1. 1. 2015 s použitím údajů za srovnatelné období k 1. 1. 2014. Podkladem pro sestavení této zahajovací rozvahy byla účetní závěrka sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví IAS/IFRS k 31. 12. 2014 a k 31. 12. 2013.

Převodový můstek mezi hodnotami vykazovanými dle IAS/IFRS a CAS je k 31. 12. 2013 a k 31. 12. 2014 zpracován dále.

ROZVAHA k I. I. 2015

v tisících Kč	I. I. 2015			I. I. 2014
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	10 337 882	6 901 387	3 436 495	4 681 572
B. Dlouhodobý majetek	9 453 430	6 893 075	2 560 355	2 592 936
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	12 463	11 028	1 436	1 549
B.I.3. Software	10 324	10 290	34	426
B.I.4. Ocenitelná práva	602	602	0	38
B.I.6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	1 522	135	1 387	1 070
B.I.7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	15	0	15	15
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	9 440 967	6 882 047	2 558 920	2 591 386
B.II.1. Pozemky	909 968	0	909 968	909 968
B.II.2. Stavby	8 257 808	6 686 803	1 571 005	1 619 413
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	213 796	195 244	18 552	4 973
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	54 439	0	54 439	54 439
B.II.7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 511	0	4 511	2 593
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	445	0	445	0
C. Oběžná aktiva	883 289	8 312	874 977	2 087 485
C.I. Zásoby	5 991	643	5 348	6 256
C.I.1. Materiál	4 987	643	4 344	5 173
C.I.5. Zboží	1 004	0	1 004	1 083
C.II. Dlouhodobé pohledávky	312	0	312	315
C.II.5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	36	0	36	36
C.II.8. Odložená daňová pohledávka	276	0	276	279
C.III. Krátkodobé pohledávky	22 090	7 669	14 421	23 913
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	20 227	7 669	12 557	19 204
C.III.6. Stát - daňové pohledávky	2	0	2	0
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	226	0	226	140
C.III.8. Dohadné účty aktivní	5	0	5	4
C.III.9. Jiné pohledávky	1 631	0	1 631	4 566
C.IV. Krátkodobý finanční majetek	854 896	0	854 896	2 057 001
C.IV.1. Peníze	703	0	703	626
C.IV.2. Účty v bankách	854 193	0	854 193	2 056 375
D.I. Časové rozlišení	1 163	0	1 163	1 151
D.I.1. Náklady příštích období	1 160	0	1 160	1 148
D.I.3. Příjmy příštích období	3	0	3	3
PASIVA CELKEM			3 436 495	4 681 572
A. Vlastní kapitál			3 375 357	2 644 711
A.I. Základní kapitál			3 680 000	2 880 000
A.I.1. Základní kapitál			3 680 000	880 000
A.I.3. Změny základního kapitálu			0	2 000 000
A.II. Kapitálové fondy			-1 176	-1 188
A.II.2. Ostatní kapitálové fondy			-1 176	-1 188
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let			-303 467	-234 101
A.IV.2. Neuhrazená ztráta minulých let			-303 467	-234 101
B. Cizí zdroje			55 082	2 030 935
B.I. Rezervy			7 891	101
B.I.4. Ostatní rezervy			7 891	101
B.II. Dlouhodobé závazky			2 150	1 026
B.II.5. Dlouhodobé přijaté zálohy			1 330	1 026
B.II.9. Jiné závazky			820	0
B.III. Krátkodobé závazky			44 830	1 881 138
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů			8 730	6 408
B.III.5. Závazky k zaměstnancům			5 554	9 641
B.III.6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění			3 053	5 377
B.III.7. Stát - daňové závazky a dotace			2 863	4 644
B.III.8. Krátkodobé přijaté zálohy			19 968	17 471
B.III.9. Vydané dluhopisy			0	1 508 375
B.III.10. Dohadné účty pasivní			4 606	63 573
B.III.11. Jiné závazky			56	265 649
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci			212	148 671
B.IV.1. Bankovní úvěry dlouhodobé			0	148 671
B.IV.3. Krátkodobé finanční výpomoci			212	0
C.I. Časové rozlišení			6 056	5 926
C.I.1. Výdaje příštích období			303	1 369
C.I.2. Výnosy příštích období			5 753	4 557

Porovnání rozvahy k 31. 12. 2013 - převodový můstek

v tisících Kč	Stav podle IAS/IFRS			Úprava poř. Přetřídění	Úprava poř. ceny	Úprava oprávek	Emisní povolenky	Odložená daň	Stav podle CAS		
	Brutto	Korekce	Netto						Brutto	Korekce	Netto
AKTIVA CELKEM	5 905 142	1 221 826	4 683 316	-1 587	5 617 643	5 619 110	1 031	279	11 522 508	6 840 937	4 681 572
B. Dlouhodobý majetek	3 807 593	1 214 221	2 593 372	0	5 617 643	5 619 110	1 031	0	9 426 267	6 833 332	2 592 936
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	1 1087	10 569	518	0	0	0	1 031	0	12 118	10 569	1 549
B.I.3. Software	10 324	9 898	426						10 324	9 898	426
B.I.4. Ocenitelná práva	602	564	38						602	564	38
B.I.6. Jiný dlouhodobý nehm. majetek	145	106	39				1 031		1 177	106	1 070
B.I.7. Nedokončený dl. nehm. majetek	15	0	15						15	0	15
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	3 796 506	1 203 653	2 592 854	0	5 617 643	5 619 110	0	0	9 414 149	6 822 763	2 591 386
B.II.1. Pozemky	1 039 072	0	1 039 072		-129 104				909 968	0	909 968
B.II.2. Stavby	2 524 814	1 033 038	1 491 777		5 722 846	5 595 209			8 247 660	6 628 247	1 619 413
B.II.3. Samost. mov. věci a soubory mov. věcí	175 588	170 615	4 973		23 901	23 901			199 489	194 516	4 973
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	54 439	0	54 439						54 439	0	54 439
B.II.7. Nedokončený dl. hmotný majetek	2 593	0	2 593						2 593	0	2 593
C. Oběžná aktiva	2 096 398	7 605	2 088 794	-1 587	0	0	0	279	2 095 090	7 605	2 087 485
C.I. Zásoby	6 256	0	6 256	0	0	0	0	0	6 256	0	6 256
C.II. Dlouhodobé pohledávky	36	0	36	0	0	0	0	279	315	0	315
C.II.5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	36	0	36						36	0	36
C.II.8. Odložená daňová pohledávka	0	0	0					279	279	0	279
C.III. Krátkodobé pohledávky	33 105	7 605	25 501	-1 587	0	0	0	0	31 518	7 605	23 913
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	26 808	7 605	19 204						26 808	7 605	19 204
C.III.6. Stát - daňové pohledávky	1 587	0	1 587	-1 587					0	0	0
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	140	0	140						140	0	140
C.III.8. Dohadné účty aktivní	4	0	4						4	0	4
C.III.9. Jiné pohledávky	4 566	0	4 566						4 566	0	4 566
C.IV. Krátkodobý finanční majetek	2 057 001	0	2 057 001	0	0	0	0	0	2 057 001	0	2 057 001
D.I. Časové rozlišení	1 151	0	1 151	0	0	0	0	0	1 151	0	1 151
PASIVA CELKEM			4 683 316	-1 587	5 617 643	5 619 110	1 031	279			4 681 572
A. Vlastní kapitál			2 645 899	0	5 617 643	5 619 110	0	279			2 644 711
A.I. Základní kapitál			2 880 000	0	0	0	0	0			2 880 000
A.I.1. Základní kapitál			880 000								880 000
A.I.3. Změny základního kapitálu			2 000 000								2 000 000
A.II. Kapitálové fondy			0	0	5 617 643	5 619 110	0	279			-1 188
A.II.2. Ostatní kapitálové fondy			0		5 617 643	5 619 110		279			-1 188
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let			-551	0	0	0	0	0			-551
A.V. Výsledek hosp. běžného účet. období			-233 550	0	0	0	0	0			-233 550
B. Cizí zdroje			2 031 491	-1 587	0	0	1 031	0			2 030 935
B.I. Rezervy			101	0	0	0	0	0			101
B.II. Dlouhodobé závazky			1 026	0	0	0	0	0			1 026
B.III. Krátkodobé závazky			1 881 694	-1 587	0	0	1 031	0			1 881 138
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů			6 408								6 408
B.III.5. Závazky k zaměstnancům			9 641								9 641
B.III.6. Závazky ze soc. zabezp. a zdrav. poj.			5 377								5 377
B.III.7. Stát - daňové závazky a dotace			5 200	-1 587			1 031				4 644
B.III.8. Krátkodobé přijaté zálohy			17 471								17 471
B.III.9. Vydané dluhopisy			1 508 375								1 508 375
B.III.10. Dohadné účty pasivní			63 573								63 573
B.III.11. Jiné závazky			265 649								265 649
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci			148 671								148 671
C.I. Časové rozlišení			5 926	0	0	0	0	0			5 926

Porovnání rozvahy k 31. 12. 2014 - převodový můstek

v tisících Kč	Stav podle IAS/IFRS			Úprava poř. Přetřídění	Úprava poř. ceny	Úprava oprávek	Emisní povolenky	Odložená daň	Stav podle CAS		
	Brutto	Korekce	Netto						Brutto	Korekce	Netto
AKTIVA CELKEM	4 710 582	1 273 005	3 437 577	-1 236	5 626 915	5 628 382	1 346	276	10 337 882	6 901 387	3 436 495
B. Dlouhodobý majetek	3 825 169	1 264 693	2 560 476	0	5 626 915	5 628 382	1 346	0	9 453 430	6 893 075	2 560 355
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	1 117	1 028	89	0	0	0	1 346	0	12 463	11 028	1 436
B.I.3. Software	10 324	10 290	34						10 324	10 290	34
B.I.4. Ocenitelná práva	602	602	0						602	602	0
B.I.6. Jiný dlouhodobý nehm. majetek	175	135	40				1 346		1 522	135	1 387
B.I.7. Nedokončený dl. nehm. majetek	15	0	15						15	0	15
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	3 814 052	1 253 665	2 560 387	0	5 626 915	5 628 382	0	0	9 440 967	6 882 047	2 558 920
B.II.1. Pozemky	1 039 072	0	1 039 072		-129 104				909 968	0	909 968
B.II.2. Stavby	2 525 690	1 082 322	1 443 368		5 732 118	5 604 481			8 257 808	6 686 803	1 571 005
B.II.3. Samost. mov. věci a soubory mov. věcí	189 895	171 343	18 552		23 901	23 901			213 796	195 244	18 552
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	54 439	0	54 439						54 439	0	54 439
B.II.7. Nedokončený dl. hmotný majetek	4 511	0	4 511						4 511	0	4 511
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dl. hm. majetek	445	0	445						445	0	445
C. Oběžná aktiva	884 250	8 312	875 937	-1 236	0	0	0	276	883 289	8 312	874 977
C.I. Zásoby	5 991	643	5 348	0	0	0	0	0	5 991	643	5 348
C.II. Dlouhodobé pohledávky	36	0	36	0	0	0	0	276	312	0	312
C.II.5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	36	0	36						36	0	36
C.II.8. Odložená daňová pohledávka	0	0	0					276	276	0	276
C.III. Krátkodobé pohledávky	23 326	7 669	15 657	-1 236	0	0	0	0	22 090	7 669	14 421
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	20 227	7 669	12 557						20 227	7 669	12 557
C.III.6. Stát - daňové pohledávky	1 238	0	1 238	-1 236					2	0	2
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	226	0	226						226	0	226
C.III.8. Dohadné účty aktivní	5	0	5						5	0	5
C.III.9. Jiné pohledávky	1 631	0	1 631						1 631	0	1 631
C.IV. Krátkodobý finanční majetek	854 896	0	854 896	0	0	0	0	0	854 896	0	854 896
D.I. Časové rozlišení	1 163	0	1 163	0	0	0	0	0	1 163	0	1 163
PASIVA CELKEM			3 437 577	-1 236	5 626 915	5 628 382	1 346	276			3 436 495
A. Vlastní kapitál			3 376 533	0	5 626 915	5 628 382	15	0			3 375 357
A.I. Základní kapitál			3 680 000	0	0	0	0	0			3 680 000
A.I.1. Základní kapitál			3 680 000								3 680 000
A.II. Kapitálové fondy			0	0	5 626 915	5 628 382	15	276			-1 176
A.II.2. Ostatní kapitálové fondy			0		5 626 915	5 628 382	15	276			-1 176
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let			-234 101	0	0	0	0	0			-234 101
A.V. Výsledek hosp. běžného účt. období			-69 366	0	0	0	0	0			-69 366
B. Cizí zdroje			54 987	-1 236	0	0	1 331	0			55 082
B.I. Rezervy			7 891	0	0	0	0	0			7 891
B.II. Dlouhodobé závazky			2 150	0	0	0	0	0			2 150
B.III. Krátkodobé závazky			44 734	-1 236	0	0	1 331	0			44 830
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů			8 730								8 730
B.III.5. Závazky k zaměstnancům			5 554								5 554
B.III.6. Závazky ze soc. zabezp. a zdrav. poj.			3 053								3 053
B.III.7. Stát - daňové závazky a dotace			2 768	-1 236			1 331				2 863
B.III.8. Krátkodobé přijaté zálohy			19 968								19 968
B.III.9. Vydané dluhopisy			0								0
B.III.10. Dohadné účty pasivní			4 606								4 606
B.III.11. Jiné závazky			56								56
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci			212								212
C.I. Časové rozlišení			6 056	0	0	0	0	0			6 056

4. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

v tisících Kč	Software	Ocenitelná práva	Jiný dl. nehmotný majetek	Ned. dl. nehmotný majetek	Celkem
Stav k 1. 1. 2014					
Pořizovací cena	10 324	602	1 177	15	12 118
Oprávky a snížení hodnoty	-9 898	-564	-106	0	-10 569
Čistá účetní hodnota	426	38	1 070	15	1 549
Rok končící 31. 12. 2014					
Počáteční čistá účetní hodnota	426	38	1 070	15	1 549
Přírůstky (PC)	0	0	1 230	0	1 230
Úbytky (PC)	0	0	-884	0	-884
Manka, škody, prodej majetku	0	0	0	0	0
Odpisy	-392	-38	-29	0	-459
Vyřazení (-)	0	0	0	0	0
Konečná čistá účetní hodnota	34	0	1 387	15	1 436
Stav k 1. 1. 2015					
Pořizovací cena	10 324	602	1 522	15	12 463
Oprávky	-10 290	-602	-135	0	-11 028
Čistá účetní hodnota	34	0	1 387	15	1 436
Rok končící 31. 12. 2015					
Počáteční čistá účetní hodnota	34	0	1 387	15	1 436
Přírůstky (PC)	0	0	603	0	603
Úbytky (PC)	0	0	-161	-15	-176
Manka, škody, prodej majetku	0	0	0	0	0
Odpisy	-34	0	-23	0	-57
Vyřazení (-)	0	0	0	0	0
Konečná čistá účetní hodnota	0	0	1 806	0	1 806
Stav k 31. 12. 2015					
Pořizovací cena	10 324	602	1 964	0	12 890
Oprávky	-10 324	-602	-158	0	-11 084
Čistá účetní hodnota	0	0	1 806	0	1 806

Součástí jiného dlouhodobého majetku jsou emisní povolenky k 31. 12. 2015 ve výši 1 760 tis. Kč (k 31. 12. 2014 ve výši 1 346 tis. Kč). Pro ocenění připsání emisních povolenek je využívána tržní cena vyhledávaná německou burzou EEX (EUROPEAN ENERGY EXCHANGE AG - <http://www.eex.com>).

Společnost v roce 2014 vypustila do ovzduší celkem 3 443 t CO₂. V roce 2013 bylo do ovzduší vypuštěno celkem 4 150 t CO₂. Na základě rozhodnutí Ministerstva životního prostředí o přidělu bezplatných povolenek na třetí obchodovací období od roku 2013 do roku 2020 bylo Společnosti přiděleno 2 738 ks emisních povolenek na rok 2015 (pro rok 2014 bylo přiděleno 3 090 ks).

	Množství t CO ₂	Hodnota v tis. Kč
Stav emisních povolenek k 1. 1. 2014	4 839	1 031
Připsání na účet u rejstříku obchodování s povolenkami	9 449	1 200
Spotřeba roku 2013	-4 150	-884
Stav emisních povolenek k 31. 12. 2014	10 138	1 346
Připsání na účet u rejstříku obchodování s povolenkami	2 738	575
Spotřeba roku 2014	-3 443	-161
Stav emisních povolenek k 31. 12. 2015	9 433	1 760
Připsání na účet u rejstříku obchodování s povolenkami	2 395	329
Spotřeba roku 2015	-3 458	-574

5. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

v tisících Kč	Pozemky	Stavby	Samostatné movité věci	Jiný dl. hmotný majetek	Ned. dl. hmotný majetek	Poskytnuté zálohy	Celkem
Stav k 1. 1. 2014							
Pořizovací cena	909 968	8 247 660	199 489	54 439	2 593	0	9 414 149
Oprávky a snížení hodnoty	0	-6 628 247	-194 516	0	0	0	-6 822 763
Čistá účetní hodnota	909 968	1 619 413	4 973	54 439	2 593	0	2 591 386
Rok končící 31. 12. 2014							
Počáteční čistá účetní hodnota	909 968	1 619 413	4 973	54 439	2 593	0	2 591 386
Přírůstky (PC)	0	10 158	16 620	0	1 918	445	29 142
Úbytky (PC)	0	-10	-2 314	0	0	0	-2 324
Manka, škody, prodej majetku	0	0	-15	0	0	0	-15
Odpisy	0	-58 567	-3 027	0	0	0	-61 594
Vyřazení (-)	0	10	2 314	0	0	0	2 324
Konečná čistá účetní hodnota	909 968	1 571 005	18 552	54 439	4 511	445	2 558 920
Stav k 1. 1. 2015							
Pořizovací cena	909 968	8 257 808	213 796	54 439	4 511	445	9 440 967
Oprávky	0	-6 686 803	-195 244	0	0	0	-6 882 047
Čistá účetní hodnota	909 968	1 571 005	18 552	54 439	4 511	445	2 558 920
Rok končící 31. 12. 2015							
Počáteční čistá účetní hodnota	909 968	1 571 005	18 552	54 439	4 511	445	2 558 920
Přírůstky (PC)	0	8 645	5 029	32	3 583	0	17 289
Úbytky (PC)	0	-8	-18 811	0	0	-445	-19 264
Manka, škody, prodej majetku	0		-25	0	0	0	-25
Odpisy	0	-68 165	-4 984	0	0	0	-73 149
Vyřazení (-)	0	8	18 811	0	0	0	18 819
Konečná čistá účetní hodnota	909 968	1 511 484	18 572	54 472	8 094	0	2 502 590
Stav k 31. 12. 2015							
Pořizovací cena	909 968	8 266 445	200 013	54 472	8 094	0	9 438 992
Oprávky	0	-6 754 961	-181 441	0	0	0	-6 936 402
Čistá účetní hodnota	909 968	1 511 484	18 572	54 472	8 094	0	2 502 590

Nedokončený hmotný majetek představuje nezařazené investice v rámci probíhající rekonstrukce a dostavby kongresového centra. V průběhu roku 2015 nebyly tvořeny žádné opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku, jehož ocenění by v účetnictví přechodně neodpovídalo reálnému stavu.

V souladu s účetními postupy, popsány v bodě 2 B), účtovala Společnost část hmotného majetku přímo do nákladů a není tak uveden v rozvaze. Celková kumulovaná pořizovací cena drobného hmotného majetku, který je v používání, je 35 164 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 38 464 tis. Kč).

6. ZÁSoby

v tisících Kč	2015	2014
Materiál	4 758	4 987
Zboží	983	1 004
Brutto hodnota celkem	5 741	5 991
Opravná položka k zásobám	-578	-643
Netto hodnota celkem	5 163	5 348

Brutto hodnota zásob za rok 2015 činí 5 741 tis. Kč, k této hodnotě je vytvořena opravná položka ve výši 578 tis. Kč. Opravná položka k zásobám snižuje ocenění nepotřebných, zastaralých a pomalu obrátkových zásob na prodejní cenu. Hodnota vytvořené opravné položky byla stanovena vedením společnosti na základě analýzy využitelnosti a prodejnosti jednotlivých položek zásob.

7. POHLEDÁVKY

Brutto hodnota krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů činí 18 952 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 20 227 tis. Kč). K této hodnotě jsou tvořeny opravné položky ve výši 4 051 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 7 669 tis. Kč). Společnost nemá pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou. Společnost neeviduje pohledávky, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než pět let.

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů v brutto hodnotě mají následující věkovou strukturu:

v tisících Kč	2015	2014
do splatnosti	9 655	10 022
1 - 90 dní po splatnosti	4 672	3 243
91 - 180 dní po splatnosti	653	728
181 - 360 dní po splatnosti	325	291
nad 360 dní po splatnosti	3 645	5 943
CELKEM	18 952	20 227

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

v tisících Kč	2015	2014
Peníze	597	703
Účty v bankách	386 300	854 193
Depozitní směnka	600 000	0
CELKEM	986 897	854 896

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ

Náklady příštích období a příjmy příštích období k 31. 12. 2015 činí v souhrnu 873 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 1 163 tis. Kč). Výdaje příštích období jsou k 31. 12. 2015 zaúčtovány ve výši 224 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 303 tis. Kč). Výnosy příštích období představují zejména časové rozlišení předem přijatého nájemného. Tyto příjmy jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší. Jejich výše k 31. 12. 2015 činí 6 096 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 5 753 tis. Kč).

10. VLASTNÍ KAPITÁL

A) ZÁKLADNÍ KAPITÁL

	2015	2014
Výše základního kapitálu	3 680 000	3 680 000
Počet ks akcií	368	368
Splaceno	100%	100%

Základní kapitál je částka zapsaná v obchodním rejstříku. Celková výše základního kapitálu se skládá z 368 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě (jmenovitá hodnota jedné akcie činí 10 000 tis. Kč).

B) OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ FONDY

Ostatní kapitálové fondy představují snížení vlastního kapitálu ve výši -1 176 tis. Kč. Tato hodnota se skládá z dopadu převodu z IAS/IFRS na CAS k 1. 1. 2015 a to ve výši -1 452 tis. Kč a k tomu vykázané odložené daňové pohledávky ve výši 276 tis. Kč. Pro rok 2015 byla pro výpočet odložené daně použita sazba 19 %. Veškeré provedené úpravy týkající se převodu na CAS jsou popsány v samostatné kapitole této přílohy (viz bod 3).

C) NEUHRAZENÁ ZTRÁTA MINULÝCH LET

Na základě usnesení valné hromady Společnosti ze dne 24. 6. 2015, byla účetně vykázána ztráta za rok 2014 ve výši 69 366 tis. Kč plně převedena na účet neuhrazené ztráty z minulých let.

	v tisících Kč
Kumulované zisky a ztráty k 31. 12. 2014	-234 101
Výsledek hospodaření za rok 2014	-69 366
Úhrada ztráty minulých let	0
Kumulované zisky a ztráty k 31. 12. 2015	-303 467

II. REZERVY

v tisících Kč	Právní nároky	Bonusy	Rezervy celkem
Stav k 1. 1. 2014	101	0	101
Tvorba rezerv	0	7 810	7 810
Rozpuštění	-20	0	-20
Stav k 31. 12. 2014	81	7 810	7 891
Tvorba rezerv	19	11 190	11 209
Rozpuštění	0	-7 810	-7 810
Stav k 31. 12. 2015	100	11 190	11 290

Vytvořená hodnota rezervy na právní nároky ve výši 100 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 81 tis. Kč) je vytvářena na soudní poplatky a odměny advokátům za podání žaloby především vůči dlužným nájemcům. Jedná se tak o hodnotu potencionálních nákladů vyplývajících z neuzavřených soudních sporů. Na právní spory, u nichž vedení Společnosti předpokládá, že budou úspěšně ukončeny, nebyla rezerva tvořena.

Rezerva na mzdové bonusy za rok 2015, určené managementu a ostatním zaměstnancům Společnosti, byla vytvořena ve výši 11 190 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 7 810 tis. Kč).

K 31. 12. 2015 si vedení Společnosti není vědomo žádných významných nevykázaných podmíněných závazků, na které by měla být dotvořena rezerva.

12. ZÁVAZKY

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 7 035 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 8 730 tis. Kč), ze kterých je 1 330 tis. Kč po lhůtě splatnosti. Společnost neeviduje závazky, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než pět let.

Dlouhodobé jiné závazky ve výši 596 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 820 tis. Kč) představují část nebankovního úvěru se splatností nad 1 rok od data rozvahového dne. Jedná se o dva dlouhodobé úvěry od společnosti ŠkoFIN, s.r.o., které byly přijaty za účelem pořízení služebních vozidel managementu Společnosti (první úvěr ze dne 14. 4. 2014 ve výši 505 tis. Kč, roční procentní sazba nákladů na úvěr činí 5,64 %; druhý úvěr ze dne 19. 6. 2014 ve výši 643 tis. Kč, roční procentní sazba nákladů na úvěr činí 5,56 %). Sjednaná doba těchto úvěrů činí 60 měsíců. Krátkodobá část je v rozvaze vykázána na řádku krátkodobé finanční výpomoci ve výši 224 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 212 tis. Kč).

Dohadné účty pasivní ve výši 4 059 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 4 606 tis. Kč) jsou tvořeny zejména na provize z pronájmu prostor a audiovizuální techniky.

Dlouhodobé přijaté zálohy jsou evidovány ve výši 384 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 1 330 tis. Kč). Krátkodobé přijaté zálohy činí 11 679 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 19 968 tis. Kč) a představují především zaplacené zálohy na pořádání akcí v kongresovém centru.

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 3 296 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 3 053 tis. Kč), žádné z těchto závazků nejsou evidovány po lhůtě splatnosti.

13. STÁT – DAŇOVÉ POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY, DOTACE

Společnost nemá k 31. 12. 2015 daňové pohledávky (k 31. 12. 2014: 2 tis. Kč).

Daňové závazky činí 5 532 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 2 863 tis. Kč), ze kterých 2 864 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 662 tis. Kč) představují závazky na dani z přidané hodnoty a 1 745 tis. Kč (k 31. 12. 2014: 1 331 tis. Kč) je dotace z titulu bezplatného nabytí emisních povolenek.

Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti. Společnost neeviduje jiné přijaté dotace na investiční či provozní účely.

14. ZAMĚŠTNANCI

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a osobní náklady za rok 2015 a 2014:

2015 v tisících Kč	Počet	Mzdové náklady	Odměny členům orgánů	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	231,5	89 648		29 259	993
Management	4,7	8 549		2 367	17
Představenstvo			979	333	
Dozorčí rada			436	148	
CELKEM	236,2	98 197	1 415	32 107	1 010

2014 v tisících Kč	Počet	Mzdové náklady	Odměny členům orgánů	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	228,5	77 202	91	25 502	945
Management	5,0	6 961		2 149	16
Představenstvo			955	325	
Dozorčí rada (vč. výboru pro audit)			352	120	
CELKEM	233,5	84 163	1 398	28 096	961

V osobních nákladech zaměstnanců za rok 2015 je obsaženo i vyrovnání související s konkurenčními doložkami bývalého FŘ v průběhu celého roku 2015 a bývalého GŘ od 9/2015. Vybraným vedoucím zaměstnancům Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

15. TRŽBY

Tržby z prodeje zboží a služeb mají následující strukturu podle činností Společnosti:

v tisících Kč	2015	2014
Krátkodobé pronájmy	207 352	177 362
Dlouhodobé pronájmy	156 471	138 816
Parking	20 623	18 411
Hotel	126 397	114 165
Ostatní	1 363	2 596
CELKEM	512 207	451 350

Krátkodobé pronájmy představují hlavní činnost Společnosti, tzn. zajišťování kongresů, konferencí, společenských a kulturních akcí, které probíhá v prostorách hlavní kongresové budovy A+B. K dlouhodobým pronájmům prostor je využívána budova Business Centrum Vyšehrad a částečně i budova A+B. Hotel poskytuje pro své klienty standardní hotelové služby a zajišťuje i hostinskou činnost.

16. FINANČNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

Složení finančních nákladů a výnosů v letech 2015 a 2014 je následující:

v tisících Kč	2015	2014
Výnosové úroky	347	4 925
Kurzové zisky	236	369
Ostatní finanční výnosy	3 053	0
Finanční výnosy celkem	3 636	5 294
Nákladové úroky	51	27 840
Kurzové ztráty	627	2 202
Ostatní finanční náklady	391	779
Finanční náklady celkem	1 069	30 821
Finanční výsledek hospodaření	2 567	-25 527

Ostatní finanční výnosy za rok 2015 ve výši 3 053 tis. Kč tvoří výnosy z depozitní směňky.

17. ODLOŽENÁ DAŇ

V souladu s účetními postupy popsány v bodě 2 L) byla v roce 2015 i 2014 pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 %.

Kalkulace vykázané odložené daně:

Odložená daňová pohledávka k 31. 12. 2015 je vykázána ve výši 276 tis. Kč a vznikla v souvislosti se snížením vlastního kapitálu o 1 452 tis. Kč vlivem převodu z IAS/IFRS na české účetní standardy k 1. 1. 2015. Podrobnější vysvětlení převodu z IAS/IFRS na české účetní standardy, tvoří samostatnou část této účetní závěrky (viz bod 3).

v tisících Kč	Vliv převodu na CAS
K 1. 1. 2014	279
Zvýšení / snížení odložené daně	-3
K 1. 1. 2015	276
Zvýšení / snížení odložené daně	0
K 31. 12. 2015	276

Kalkulace nevykázané odložené daně:

Odložená daňová pohledávka ve výši 429 003 tis. Kč vyplývající z rozdílu mezi daňovou a účetní zůstatkovou cenou k 31. 12. 2014 nezohledňuje úpravy hodnot budov a pozemků, které byly realizovány v rámci převodu na české účetní standardy. Ostatní rozdíly vyplývají z tvorby nedaňových rezerv a opravných položek. O odložené daňové pohledávce, kalkulované z následujících rozdílů, není účtováno vzhledem k propočtům předpokládaných daňových základů v následujících letech.

v tisících Kč	Rozdíl daň. a účet. ZC	Uplatnitelné daň. ztráty	Ostatní rozdíly	Celkem
K 1. 1. 2014	417 909	40 657	884	459 450
Zvýšení / snížení odložené daně	11 094	0	1 204	12 298
K 31. 12. 2014	429 003	40 657	2 088	471 748
Zvýšení / snížení odložené daně	772	-19 403	417	-18 215
K 31. 12. 2015	429 775	21 254	2 505	453 533

18. TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI

Společnost má dvě ovládající osoby (viz bod 1). Ovládající osobou č. 1 je Hlavní město Praha s podílem na základním kapitálu ve výši 45,652 %. Ovládající osobou č. 2 je Česká republika – Ministerstvo financí s podílem na základním kapitálu ve výši 54,348 %. Tito vlastníci Společnosti ovládají přímo i nepřímo další společnosti, jejichž úplný seznam, včetně uskutečněných transakcí, je součástí zprávy o vztazích, která tvoří samostatnou část výroční zprávy za rok 2015.

Společnost neovládá žádné osoby. Mezi osobami ovládajícími a ovládanou osobou není uzavřena žádná ovládací smlouva. Transakce uzavřené Společností se spřízněnými osobami v roce 2015 byly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

V roce 2015 proběhly se spřízněnými osobami následující transakce:

Náklady – nákup služeb

v tisících Kč	2015	2014
Hlavní město Praha	143	85
PREměření, a.s.	4	0
Pražská energetika, a.s.	46 656	47 931
Pražská plynárenská, a.s.	17 037	17 988
České aerolinie a.s.	16	5
CELKEM	63 856	66 009

Výnosy – prodej služeb

v tisících Kč	2015	2014
Hlavní město Praha	50 030	23 127
Ministerstvo financí České republiky	288	54
Česká exportní banka, a.s.	144	202
ČEZ, a.s.	678	1 707
Střední průmyslová škola dopravní	0	30
Škoda Praha Invest s.r.o.	0	70
CELKEM	51 140	25 190

K 31. 12. 2015 Společnost vykazovala pohledávku vůči hlavnímu městu Praze ve výši 34 tis. Kč (k 31. 12. 2014 ve výši 26 tis. Kč). Dále k 31. 12. 2015 Společnost vykazovala pohledávky vůči spřízněným osobám Pražská energetika, a.s. ve výši 221 tis. Kč a Pražská plynárenská, a.s. ve výši 816 tis. Kč z titulu přeplatku na zálohách (k 31. 12. 2014 ve výši 242 tis. Kč vůči společnosti Pražská energetika, a.s.).

K 31. 12. 2015 Společnost vykazovala závazek vůči hlavnímu městu Praze ve výši 39 tis. Kč.

Odměny členům statutárního a dozorčího orgánu Společnosti jsou vyčísleny v bodě 14.

19. SOUDNÍ SPORY

Ke konci roku 2015 Společnost řešila dva aktivní soudní spory, jeden pasivní soudní spor, čtyři exekuční řízení a jeden konkurz. Tyto spory se týkají především vymáhání pohledávek z obchodních vztahů. Dále Společnost vede restituční spor, který původně zahrnoval tři dílčí řízení: jeden aktivní a dva pasivní soudní spory. Jeden aktivní a jeden pasivní spor byly sloučeny do jediného řízení, zbývající pasivní spor je prozatím přerušen.

Na riziko vyplývající ze soudních sporů byla vytvořena rezerva, která je součástí rezervy na právní nároky (viz bod 11).

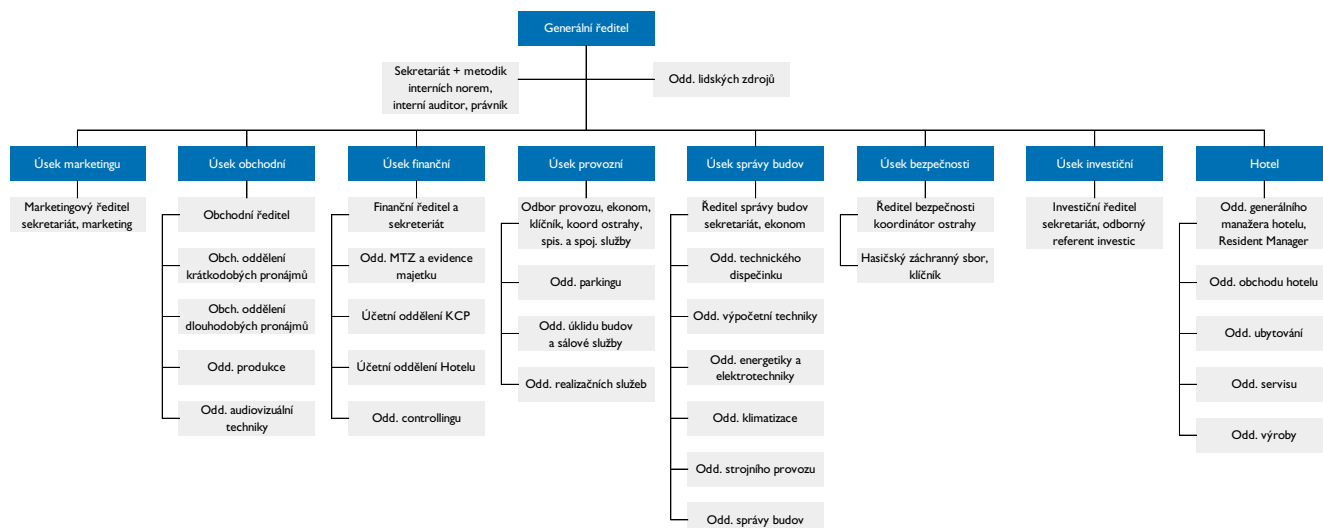
20. ODMĚNA AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

Celková odměna auditorské společnosti EURO-Trend Audit, a.s. v roce 2015 činila 327 tis. Kč za povinný audit účetní závěrky (v roce 2014: 301 tis. Kč) a 78 tis. Kč za jiné ověřovací služby (v roce 2014: 95 tis. Kč).

21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI

S platností od 1. 1. 2016 došlo ke změně modelu řízení a organizačního uspořádání jednotlivých útvarů. Bylo vytvořeno devět samostatných úseků a u vybraných činností hotelu došlo k jejich začlenění do útvarů společných pro celé KCP.

Organizační schéma společnosti k 1. 1. 2016



Kromě výše uvedeného nenastaly po rozvahovém dni žádné další významné události.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

za účetní období I. I. 2015 – 31. 12. 2015

Zpráva o vztazích mezi ovládajícími osobami a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnými ovládajícími osobami v souladu s ustanovením § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích)

I. Struktura vztahů

Ovládaná osoba:

Kongresové centrum Praha, a.s.

5. května 65, 140 21 Praha 4, Česká republika
IČO 63080249

zapsaná v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze pod spis. značkou B 3275

Ovládající osoby:

ovládající osoba č. 1 (podíl na základním kapitálu: 45,652 %):

Hlavní město Praha

Mariánské nám. 2/2, 110 00 Praha 1
IČO 00064581

ovládající osoba č. 2 (podíl na základním kapitálu: 54,348 %):

Česká republika – Ministerstvo financí

Letenská 525/15, 118 10 Praha 1
IČO 00006947

Další ovládané osoby:

Přehled osob ovládaných Hlavním městem Prahou – viz příloha č. 1

Přehled osob ovládaných Českou republikou – Ministerstvem financí – viz příloha č. 2

Kongresové centrum Praha, a.s., nemá k ostatním ovládaným osobám žádný jiný vztah než obchodní – viz příloha č. 3.

Na činnosti společnosti se ostatní ovládané osoby nijak nepodílejí.

2. Úloha Kongresového centra Praha, a.s.

Kongresové centrum Praha, a.s. žádné osoby neovládá.

Kongresové centrum Praha, a.s. zastává ve struktuře ovládaných osob funkci přímo ovládané osoby. Společnost především zajišťuje společenské akce (kongresy, veletrhy, výstavy apod.). Kongresové centrum Praha, a.s. vlastní a provozuje hotel Holiday Inn Prague Congress Centre.

3. Způsoby a prostředky ovládnání

Ovládnání se zakládá na akcionářské smlouvě uzavřené mezi ovládajícími osobami dne 2. 12. 2013. Ovládnání je prováděno prostřednictvím hlasování ovládajících osob (akcionářů) na valné hromadě Kongresového centra Praha, a.s. Ovládnání je taktéž prováděno prostřednictvím zástupců ovládajících osob v orgánech Kongresového centra Praha, a.s. V souladu s akcionářskou smlouvou má ovládající osoba č. 1 čtyři zástupce v představenstvu a dva v dozorčí radě; ovládající osoba č. 2 má jednoho zástupce v představenstvu a čtyři v dozorčí radě.

4. Jednání učiněná na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob týkající se majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Kongresového centra Praha, a.s. zjištěného podle poslední účetní závěrky

Žádná taková jednání nebyla učiněna.

5. Smlouvy uzavřené mezi osobou ovládanou a osobami ovládajícími nebo osobami ovládanými

Smlouvy uzavřené s ovládajícími osobami a s osobami ovládanými v r. 2015 – viz příloha č. 3

Smlouvy byly uzavírány standardně za obvyklých cenových a jiných podmínek, žádné z osob nebyly poskytnuty výhody ani způsobena újma.

6. Posouzení vzniku újmy

Kongresovému centru Praha a.s., nevznikla v důsledku vlivu ovládajících osob žádná újma. Ovládající osoby neučinily žádná jednání, ze kterých by mohla újma vzniknout. Všechny smlouvy byly uzavřeny za standardních komerčních podmínek a stejně tak došlo k jejich plnění.

7. Posouzení celkového dopadu seskupení na existenci a činnost Kongresového centra Praha, a.s.

Výhodami plynoucími z členství v seskupení jsou zvýšení důvěryhodnosti společnosti Kongresové centrum Praha v očích klientů a rozšíření obchodních příležitostí, nevýhodou pak zvýšené požadavky na majetkoprávní dispozice společnosti.

8. Prohlášení

Tato zpráva neobsahuje údaje, které jsou předmětem obchodního tajemství Kongresového centra Praha, a.s., a údaje, které jsou utajovanými skutečnostmi podle zvláštního zákona.

Nedílnou součástí této zprávy jsou její přílohy:

Příloha č. 1 – Přehled osob ovládaných hl. m. Prahou přímo či nepřímo k 31. 12. 2015

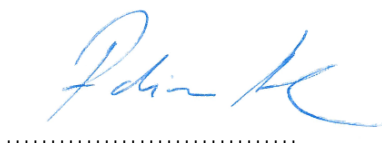
Příloha č. 2 – Přehled osob ovládaných ČR - MF ČR přímo či nepřímo k 31. 12. 2015

Příloha č. 3 – Přehled smluv a jejich plnění

V Praze dne 30. 3. 2016

Ing. Radim Haluza

předseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.



Ing. Ivana Romanovská

místopředseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.



Přehled osob ovládaných hl. m. Prahou přímo či nepřímo k 31. 12. 2015

Podíl na ZK	Název společnosti	IČO
100,00%	Dopravní podnik hl.m. Prahy, akciová společnost	00005886
	100,00% Pražská strojírna a.s.	60193298
	28,00% RENCAR PRAHA, a.s.	00506397
	100,00% Střední průmyslová škola dopravní, a.s.	25632141
100,00%	Kolektory Praha, a.s.	26714124
100,00%	Obecní dům, a.s.	27251918
100,00%	Operátor OPENCARD, a.s.	02795281
6,73%	PPF banka a.s.	47116129
51,00%	Pražská energetika Holding a.s.	26428059
	58,05% Pražská energetika, a.s.	60193913
	100,00% PREDistribuce, a.s.	27376516
	90,00% eYello CZ, a.s.	25054040
	100,00% PReměření, a.s.	25677063
100,00%	Pražská plynárenská Holding a.s.	26442272
	100,00% Pražská plynárenská, a. s.	60193492
	100,00% Pražská plynárenská Distribuce, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.	27403505
	100,00% Pražská plynárenská Servis distribuce, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.	47116471
	100,00% Prometheus, energetické služby, člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.	63072599
	100,00% Pražská plynárenská Správa majetku, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.	27436551
	100,00% Informační služby energetika, a.s.	26420830
51,00%	Pražská teplárenská Holding a.s.	26416808
	47,42% Pražská teplárenská, a.s.	45273600
	47,42% PT měření a.s.	04002385
	5,00% Areál Třeboradice, a.s.	29132282
	95,00% Energotrans SERVIS, a.s.	29352797
	100,00% Pražská teplárenská Trading, a.s.	03261816
	100,00% TERMONTA PRAHA a.s.	47116234
	100,00% Pražská teplárenská LPZ a.s.	03669564
	100,00% RPC, a.s.	03669475
	100,00% Nová Invalidovna, a.s.	03658767
	100,00% Nový Veleslavin, a.s.	03655636
	100,00% Nové Modřany, a.s.	03658082
	100,00% Michelský trojúhelník, a.s.	03634051
	100,00% Pod Juliskou, a.s.	03668231
	100,00% PT Properties I, a.s.	03653901
	100,00% PT Properties II, a.s.	03623475
	100,00% PT Properties III, a.s.	03634329
	100,00% PT Properties IV, a.s.	03640787
	100,00% Teplo Neratovice, spol. s r.o.	49827316
100,00%	Pražská vodohospodářská společnost a. s.	25656112
76,92%	Pražské služby, a.s.	60194120
	100,00% AKROP s.r.o.	26432331
	100,00% Pražský EKOservis, s.r.o.	03298973
11,00%	PVA a.s.	25658484
100,00%	Rozvojové projekty Praha, a.s.	25649329
100,00%	Technická správa komunikací hl.m. Prahy, a.s.	03447286
100,00%	TRADE CENTRE PRAHA a.s.	00409316
	100,00% TCP - Vinohrady, a.s.	25672541
90,04%	Úpravná vody Želivka, a.s.	26496224
	100,00% Želivská provozní a.s.	29131804
97,25%	Zdroj pitné vody Káraný, a.s.	26496402
	100,00% Vodárna Káraný, a.s.	29148995

Přehled osob ovládaných ČR - MF ČR přímo či nepřímo k 31. 12. 2015

Podíl na ZK	Název společnosti	IČO
40,00%	Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s.	45279314
	34,00% KUPEG úvěrová pojišťovna, a.s.	27245322
	20,00% Česká exportní banka, a.s.	63078333
40,78%	Severočeské mlékárny a.s. Teplice v konkursu	48291749
80,00%	Česká exportní banka, a.s.	63078333
46,99%	Ormillk a.s. v likvidaci	60109092
49,00%	Municipální finanční společnost, a.s., zkráceně MUFIS, a.s.	60196696
69,78%	ČEZ, a.s.	45274649
	100,00% CEZTel, a.s.	25107950
	100,00% ČEZ Distribuční služby, s.r.o.	26871823
	100,00% ČEZ ENERGOSERVIS spol.s r.o.	60698101
	100,00% ČEZ Obnovitelné zdroje, s.r.o.	25938924
	99,00% ČEZ Recyklace, s.r.o.	03479919
	100,00% ČEZ Prodej s.r.o.	27232433
	100,00% ČEZ Korporátní služby, s.r.o.	26206803
	100,00% ČEZ Zákaznické služby, s.r.o.	26376547
	100,00% ČEZ Energetické služby, s.r.o.	27804721
	100,00% ČEZ Energetické produkty, s.r.o.	28255933
	40,00% In PROJEKT LOUNY engineering, s.r.o.	44569688
	100,00% ČEZ Nová energetika	02059533
	100,00% ČEZ ICT Services, a.s.	26470411
	100,00% Telco Pro Services, a.s.	29148278
	100,00% SINIT, a.s.	25397401
	51,05% LOMY Mořina spol. s r.o.	61465569
	66,67% OSC, a.s.	60714794
	100,00% Severočeské doly a.s.	49901982
	100,00% PRODECO, a.s.	25020790
	100,00% SD-Kolejová doprava, a.s.	25438107
	100,00% Revitrans, a.s.	25028197
	100,00% ŠKODA PRAHA a.s.	00128201
	100,00% EGI, a.s. v likvidaci	60721332
	100,00% ŠKODA PRAHA Invest s.r.o.	27257517
	5,00% ŠKO-ENERGO FIN, s.r.o.	61675954
	12,00% ŠKO-ENERGO, s.r.o.	61675938
	100,00% EGP INVEST, spol. s r.o.	16361679
	100,00% Ústav aplikované mechaniky Brno, s.r.o.	60715871
	100,00% ČEZ Teplárenská, a.s.	27309941
	100,00% Martia, a.s.	25006754
	100,00% FM service, s.r.o.	25445626
	100,00% Teplo Klášterec s.r.o.	22801600
	52,46% ÚJV Řež, a.s.	46356088
	100,00% Centrum výzkumu Řež s.r.o.	26722445
	40,00% Nuclear Safety & Tech.C.s.r.o.	27091490
	100,00% Výzkumný a zkušební ústav Plzeň, s.r.o.	47718684
	100,00% Energetické centrum, s.r.o.	26051818
	100,00% ČEZ Bohunice, a.s.	28861736
	49,00% Jadrová energetická společnost Slovenska, a.s.	45337241
	100,00% JESS Invest, s.r.o.	45659044
	55,83% Tepelné hospodářství města Ústí nad labem s.r.o.	49101684
	100,00% ČEZ Distribuce, a.s.	24729035
	99,60% ČEZ OZ uzavřený invest.fond, a.s.	24135780
	100,00% Elektrárna Počerady, a.s.	24208110
	100,00% Energotrans, a.s.	47115726
	95,00% Areál Třeboradice, a.s.	29132282

podíl na ZK	název společnosti	IČO
69,78%	ČEZ, a.s.	45274649
100,00%	Elektrárna Tisová, a.s.	29160189
100,00%	Elektrárna Mělník III, a.s.	24263397
100,00%	Elektrárna Dětmorovice, a.s.	29452279
100,00%	ČEZ Inženýring, s.r.o.	02735385
	40,00% In PROJEKT LOUNY engineering, s.r.o.	44569688
100,00%	ČEZ ESCO, a.s.	03592880
	100,00% ČEZ Energetické služby, s.r.o.	27804721
	50,10% ČEZ Energo, s.r.o.	29060109
	100,00% TI Energo, s.r.o.	55277775
	75,00% EVČ s.r.o.	13582275
	20,00% TEPLŮ Votice, s.r.o.	25703757
100,00%	CEZ Bulgaria EAD	131434768
100,00%	CEZ Towarowy Dom Maklerski sp.z.o.o	287855
100,00%	CEZ Deutschland GmbH	HRB 139537
99,99%	CEZ Distributie S.A.	14491102
67,00%	CEZ Elektro Bulgaria AD	175133827
100,00%	CEZ Hungary Ltd.	13520670-4013-113-01
100,00%	CEZ MH B.V.	24426342
100,00%	CEZ Poland Distribution B.V.	24301380
	100,00% Baltic Green Construction sp. z o.o.	568025
	100,00% Baltic Green I sp.z o.o.	441069
	100,00% Baltic Green II sp.z o.o.	441363
	100,00% Baltic Green III sp.z o.o.	440952
	100,00% Baltic Green V sp.z o.o.	514397
	100,00% Baltic Green VI sp.z o.o.	516616
	100,00% Baltic Green VIII sp. Z o.o.	516701
	100,00% Eco-Wind Construction S.A.	300426
	100,00% A.E.Wind sp.z.o.o.	300814
	100,00% Elektrownie Wiatrowe Lubiechowo sp.z.o.o.	291340
	100,00% Farma Wiatrowa Lesce sp.z.o.o.	330281
	100,00% Farma Wiatrowa Wikolaz-Bychawa sp.z.o.o.	330670
	100,00% Mega Energy sp.z.o.o.	374306
	100,00% Baltic Green IV sp.z o.o.	374097
	100,00% Baltic Green VII sp. Z o.o.	517536
99,99%	CEZ Romania S.A.	18196091
	100,00% TMK Hydroenergy Power S.R.L.	27189093
100,00%	CEZ Silesia B.V.	24305701
	100,00% CEZ Chorzow B.V.	24305703
	62,00% CEZ Polska sp.z.o.o.	266114
1,00%	CEZ Polska sp.z.o.o.	266114
	100,00% Elektrownia Skawina S.A.	38504
	100,00% CEZ Finance Polska sp. z o.o.	537513
	100,00% CEZ Chorzow S.A.	60086
100,00%	CEZ Slovensko, s.r.o.	36797332
100,00%	CEZ Srbija d.o.o.	20180650
100,00%	CEZ Trade Bulgaria EAD	113570147
100,00%	CEZ Trade Polska Sp.z.o.o.	281965
100,00%	CEZ Trade Romania S.R.L.	21447690
100,00%	CEZ Ukraine LLC	34728482
99,99%	CEZ Vanzare S.A.	21349608
24,50%	CM European Power Slovakia s.r.o.	44354258
50,00%	CM European Power Int. B.V.	24439848
	51,00% CM European Power Slovakia s.r.o.	44354258
67,00%	CEZ Razpredelenie Bulgaria AD	130277958
	100,00% CEZ ICT Bulgaria EAD	203517599
51,00%	NERS d.o.o.	RU-1-1864-00
95,00%	Ovidiu Development S.R.L.	18874682

podíl na ZK	název společnosti	IČO
69,78%	ČEZ, a.s.	45274649
100,00%	TEC Varna EAD	103551629
99,99%	Tomis Team S.R.L.	188874690
	100,00% MW Team Invest S.R.L.	18926986
	100,00% Taidana Limited v likvidaci	HE 272531
100,00%	Shared Services Albania Sh.A.	K91629005R
100,00%	CEZ Trade Albania SH.P.K.	K92129026D
100,00%	CEZ Finance Ireland Ltd.	471391
	100,00% CEZ International Finance Ireland Ltd.	494547
100,00%	CEZ Finance Ireland	24461985
100,00%	CEZ International Finance B.V.	24461986
100,00%	CEZ Produkty Energetyczne Polska sp.z.o.o.	321795
50,00%	Akcez Enerji A.S.	683905
	100,00% Sakarya Elektrik Dagitim A.S.	10941-18573
	100,00% Sakarya Elektrik Perakende Satis, A.S.	23996-32330
37,36%	Akenerji Elektrik Uretim A.S.	255005/202577
	100,00% Mem Enerji Elektrik Uretim Sanayl ve Ticaret A.S.	625774
	100,00% Akkur Enerji Uretim A.S.	607030
	100,00% Akenerji Elektrik Enerjisi Ithalat Ihracat ve Toptan Ticaret A.S.	512971
	100,00% Egemer Elektrik Uretim A.S.	695245
	100,00% AK-EL Yalova Elektrik Uretim a.s.	417382
	100,00% AK-EL Kemah Elektrik Uretim ve Ticaret A.S.	736921
	100,00% Akenerji Dogal Gaz Ithalat Ihracat ve Toptan Ticaret A.S.	745367
100,00%	CEZ Bulgarian Investments B.V.	51661969
	100,00% Free Energy Project Oreshets EAD	201260227
	100,00% Bara Group EOOD	120545968
	100,00% CEZ Bosna i Hercegovina d.o.o	65-01-0142-08
	100,00% Energocentrum Vítkovice, a.s.	3936040
71,89%	BH CAPITAL, a.s. v likvidaci	00546682
100,00%	Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	00010669
	100,00% VZLU TECHNOLOGIES, a.s.	29146241
	100,00% SERENUM, a.s.	1438875
	100,00% VZLU TEST, a.s.	4521820
96,50%	VIPAP VIDEM KRŠKO d.d.	SI 23087226
96,85%	HOLDING Kladno a.s. "v likvidaci"	45144419
97,19%	BOHEMIA CRYSTALEX TRADING a.s. v konkurzu	25004085
100,00%	ČEPRO, a.s.	60193531
100,00%	Český Aeroholding, a.s.	24821993
	100,00% Letiště Praha, a.s.	28244532
	19,74% České aerolinie a.s.	45795908
	100,00% B. aircraft, a.s.	24253006
	100,00% Czech Airlines Handling, a.s.	25674285
	100,00% Czech Airlines Technics, a.s.	27145573
	100,00% Realitní developerská, a.s.	27174166
	100,00% Sky Venture a.s.	27361381
	100,00% Whitelines Industries a.s.	27105733
100,00%	GALILEO REAL, k.s.	26175291
100,00%	Hotelinvest, a.s. v konkursu	00251976
100,00%	IMOB a.s.	60197901
100,00%	JUNIOR centrum, a.s. v likvidaci	48154946
100,00%	MERO ČR, a.s.	60193468
	100,00% MERO Germany AG	152122768
100,00%	CENTRUM - F, a.s.	00013455
100,00%	PRISKO a.s.	46355901
100,00%	STAVOCENTRAL, a.s. v likvidaci	47116943
100,00%	STROJÍRNÝ TATRA PRAHA, a.s. v likvidaci	00674311
100,00%	THERMAL - F, a.s.	25401726

Přehled smluv a jejich plnění

a) Smlouvy a jejich plnění s ovládajícími osobami

Dlužník	Smlouva	Obsah smlouvy	Částka plnění bez DPH
Hlavní město Praha	S15-00320 Schola Pragensis 2015	pronájem prostor a poskytnutí služeb	6 257 152,00
Hlavní město Praha	NAO/01/01/001161/2014	nájemné za parkovací stání	336 000,00
Hlavní město Praha	NAN/01/01/001115/2014	pronájem prostor a poskytnutí služeb	43 432 512,00
Hlavní město Praha	58/2015/SLU/EK	oprava žaluzie	4 062,00
Ministerstvo financí	Smlouva o nájmu parkovacích stání č. 36/2001	nájemné za parkovací stání (autobus)	54 000,00
Ministerstvo financí	S15-00314	pronájem prostor a poskytnutí služeb na konferenci-oblast loterií a sázkových her	149 213,00
Ministerstvo financí	S15/00354	pronájem prostor a poskytnutí služeb na akci REVERSE CHARGE	84 776,40
CELKEM			50 317 715,40

Věřitel	Smlouva	Obsah smlouvy	Částka plnění bez DPH
Hlavní město Praha	NAP/58/01/003454/2003	pronájem pozemku pro navigační zařízení	13 499,00
Hlavní město Praha	NAP/58/04/012196/2007	pronájem pozemku pro 3 ks navig.zařízení	36 000,00
Hlavní město Praha	NAP/83/03/010102/2013	pronájem pozemku pro navigační zařízení	60 000,00
Hlavní město Praha	náklady řízení - rozhodnutí o změně užívání stavby P4/022036/15/OST/STRA		1 000,00
Hlavní město Praha	zřízení služebnosti - pozemek parc.č.1156 a 397 v k.ú. Nusle - elektro přípojka		31 368,00
Hlavní město Praha	1715000811	pronájem dráhy - zkoušky zdatnosti Hasiči	1 400,00
CELKEM			143 267,00

b) Smlouvy a jejich plnění s osobami ovládanými MF

Dlužník	Smlouva	Obsah smlouvy	Částka plnění bez DPH
Česká exportní banka, a.s.	445/2014	nájemné za parkovací stání	23 880,00
Česká exportní banka, a.s.	S-2013-944-0019	pronájem prostor a poskytnutí služeb	120 063,00
ČEZ, a.s.	S15-00199	valná hromada ČEZ	678 346,00
CELKEM			822 289,00

c) Smlouvy a jejich plnění s osobami ovládanými osobami ovládanými HMP

Věřitel	Smlouva	Obsah smlouvy	Částka plnění bez DPH
Pražská energetika, a.s.	141657	dodávka el. energie	46 656 061,74
PREměření, a.s.		přezkoušení pracovních pomůcek	3 885,00
Pražská plynárenská, a.s.	201560	dodávka plynu	17 037 023,42
CELKEM			63 696 970,16

d) Smlouvy a jejich plnění s osobami ovládanými osobami ovládanými MF

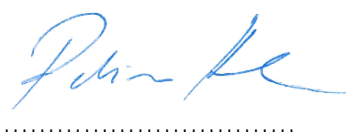
Věřitel	Smlouva	Obsah smlouvy	Částka plnění bez DPH
České aerolinie a.s.	342015	letenka Frankfurt - Ing. Buřilová	5 331,00
České aerolinie a.s.	342015	letenka Frankfurt - Ing. Obrázková	5 331,00
České aerolinie a.s.	3132015	letenka Paříž - Ing. Kárník	5 319,00
CELKEM			15 981,00

PROHLÁŠENÍ PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI

Podle našeho nejlepšího vědomí tato výroční zpráva podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření Společnosti za rok 2015 a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

Ing. Radim Haluza

předseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.



.....

Ing. Ivana Romanovská

místopředseda představenstva
Kongresové centrum Praha, a.s.



.....

Kongresové centrum Praha, a.s.

5. května 65
140 21 Praha 4
Česká republika
Tel.: +420 261 171 111

www.kcp.cz

