

TRAMO RAIL, a.s.

Montáže trakčního vedení a elektro

VÝROČNÍ ZPRÁVA

společnosti TRAMO RAIL, a.s.
za rok 2013



Základní údaje :

Identifikační údaje:
sídlo:
IČO:
Zapsaná Krajským soudem v Ostravě oddíl B, vložka 1614 den zápisu 2.dubna 1997.
Základní kapitál akciové společnosti je jeden milion Kč a je rozděleno na 100 akcií, každá se jmenovitou hodnotou 10.000,-Kč. Majoritním akcionářem je Elektrizace železnic Praha, a.s. vlastníci 67% akcií.
V účetním období roku 2013 nenastaly žádné změny v zápisu do obchodního rejstříku.

Řídící orgány společnosti :

V průběhu roku 2013 nenastaly žádné změny ve statutárních orgánech, představenstva spol. a dozorcí rady společnosti.

Představenstvo:

předseda představenstva: Ing. Jiří Slepčík
místopředseda představenstva: Ing. Martin Janovský
člen představenstva: Ing. Daniel Spáčil, Ph.D.

Dozorčí rada:

předseda: Ing. Tomáš Mareček
místopředseda: pan Jiří Wlodaz
člen: Ing. Vojtěch Knop-Kostka

Organizační složka :

Společnost nemá žádnou organizační složku.



Rekonstrukce TV Pardubice

Historie :

Akcievá společnost TRAMO RAIL, a.s. byla založena 2.4.1997 se základním kapitálem jeden mil. Kč a s předmětem podnikání - montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených a určených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů. Za dobu své existence se společnost podílela na výstavbě železničních transitních koridorů, rekonstrukci železničních stanic, údržbě trakčního vedení, nebo výstavbě železniční vysokokapacitní přenosové sítě. Na všech akcích je její práce hodnocena velmi dobře.

V roce 2000 rozšířila společnost předmět podnikání o provozování drážní dopravy na celostátní dráze. Společnost disponuje dostatečným technickým a montážním zázemím a je připravena k realizaci zakázek v oboru určených technických zařízení údržby, montáže a rekonstrukce trakčního vedení a silnoproudých zařízení na celém území České republiky.

Dne 5. dubna 2006 společnost nově zavedla „Integrovaný systém managementu jakosti, environmentu, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci dle specifikace požadavků ve smyslu normy ISO 9001:2008 a ISO 14001:2004 a normativního dokumentu BSI-OHSAS 18001:2007, který je pravidelně dohledovými audity kontrolován.

17. 05. 2013 společnost nově prochází certifikací, na jejímž základě dostáváme Osvědčení o bezpečnosti potvrzující uznání systému zajišťování bezpečnosti drážní dopravy v rámci EU dle zák. 266/1994 Sb. Zákona o drahách, vyhl. 376/2006 Sb. O systému bezpečnosti provozování drážní dopravy a vyhl. 173/1995 Sb. Dopravního řádu drah.

Zhodnocení výrobního programu roku 2013 :

V roce 2013 společnost převážně podnikala v oblasti výstavby, montáže a údržby trakčních zařízení, včetně revizí a jejich uvádění do provozu.

Mezi významné realizované stavby patří: „Oprava stožárů trakčního vedení 2. část v obvodu OŘ Brno“ (Elektrizace železnic Praha a.s.), „Oprava kotevních systémů Praha Bubny nádraží TGM“ (OŘ Praha), „Oprava trakčního vedení Brno Maloměřice - Královo Pole, žst. Brno hl.n.- výměna nosných lan TV - 3.část a Oprava TV Říkonín - Vlkov“ (OŘ Brno), „Oprava trakčního vedení Hranice na Moravě - Valašské Meziříčí km 10,350 - 11,550“, „Oprava trakčního vedení žst. Valašské Meziříčí“ (OŘ Olomouc), „Oprava stožáru a prvků TV v žst. Český Těšín a žst. Ostrava“ (OŘ Ostrava) a „Oprava ukolejnění Přerov - Němčice nad Hanou“ (Viamont DSP a.s.).

Firma realizovala také několik menších zakázek a podílela se na opravách trakčního vedení po mimořádných událostech.

Dále pak zajišťovala údržbu a opravy trakčního vedení vleček, EPZ a SpS v objektu DKV Olomouc, PJ Bohumín a údržbu a opravy trakčního vedení vlečky Třineckých železáren.

Zaměstnanec politika a pracovně právní vztahy :

Vedení společnosti v souladu s požadavky provádění odborných prací u Správy železniční dopravní cesty s.o. zajišťuje veškeré potřebné periodické školení, tak i speciální školení, semináře a odborné zkoušky svých zaměstnanců. Dále pak společnost zajišťuje i další speciální vzdělávací programy za účelem zvyšování kvalifikace.

V důsledku náboru nových zaměstnanců, dochází k navýšení počtu zaměstnanců a to na pozicích montéra trakčního vedení a technika (stavbyvedoucího). Od 01.07.2013 dochází ve společnosti k drobné reorganizaci a to vzniku střediska Ostrava.

Průměrný počet zaměstnanců společnosti činil v roce 2013 29 osob, z toho 22 pracovníků v dělnických profesí, 4 technici a 2 pracovníci ve vedení podniku.

Společnost zabezpečuje v rámci svých povinností zdravotní preventivní péči pro všechny zaměstnance dle příslušného pracovního zařazení u smluvně zajištěných odborných zdravotnických zařízení.

Systém řízení jakosti a ochrany životního prostředí :

V roce 2013 proběhl ve společnosti dohledový audit na „Integrovaný systém managementu jakosti, environmentu, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci dle specifikace požadavků ve smyslu normy ISO 9001:2008 a ISO 14001:2004 a normativního dokumentu BSI-OHSAS 18001:2007, a to bez závad. Auditorská společnost zajišťující audity v naší společnosti je SGS a.s. Praha. V souvislosti se zvýšením počtu zaměstnanců a vzniku střediska Ostrava se společnost zavazuje garantovat kvalitu našim zákazníkům a to jak v oblasti kvality tak bezpečnosti tak i v oblasti životního prostředí.

Strategie rozvoje akciové společnosti, výzkum a vývoj :

Vedení společnosti v roce 2013 investovalo převážně do oprav a modernizace strojního a vozového parku. V tomto ohledu se společnost řídí investičním plánem schváleným akcionáři společnosti. Další prostředky byly použity i na zabezpečení pracovních pomůcek a k zabezpečení podmínek bezpečnosti práce.

Společnost v oblasti výzkumu a vývoje neinvestuje.



Oprava TP Český Těšín

Zpráva o činnosti dozorčí rady za rok 2013:

Dle stanov společnosti TRAMO RAIL, a.s. je dozorčí rada tříčlenná, všechny členy volí valná hromada společnosti.

V roce 2013 je složení dozorčí rady následující:

Ing. Tomáš Mareček – předseda

pan Jiří Wlodaz - místopředseda

Ing. Vojtěch Knop-Kostka - člen

Dozorčí rada společnosti TRAMO RAIL, a.s. se sešla v roce 2013 celkem dvakrát a v roce 2014 se sešla jednou a to za účelem schválení účetní závěrky a vyhotovení zprávy dozorčí rady pro valnou hromadu.

Dozorčí rada společnosti TRAMO RAIL, a.s. se na svých zasedáních převážně zabývala:

- Kontrolou účetních operací.
- Dodržováním stanov, obchodního zákoníku a dalších platných právních předpisů.
- Výsledky hospodaření společnosti v jednotlivých účetních obdobích.

Dozorčí rada společnosti TRAMO RAIL, a.s. se na svém prvním zasedání v roce 2013 projednala:

- Zprávu o činnosti dozorčí rady za rok 2013.
- Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2013.
- Přezkoumala a vzala na vědomí audit řádné účetní závěrky za rok 2013 a návrh na rozdělení zisku a doporučila valné hromadě účetní závěrku i návrh na rozdělení zisku schválit.
- Projednala podnikatelský záměr TRAMO RAIL, a.s. na rok 2014.
- Věnovala se kontrolní činnosti.

Ing. Tomáš Mareček
předseda dozorčí rady

pan Jiří Wlodaz
místopředseda dozorčí rady

Ing. Vojtěch Knop-Kostka
člen dozorčí rady

Dosažené hospodářské výsledky společnosti za účetní rok 2013 :

Dosažené hospodářské výsledky společnosti za uplynulé období je možné hodnotit, jako velmi dobré.

Výkony v roce 2013 činily 64.504 mil. Kč, dosažená přidaná hodnota činí 16.045 mil. Kč.

Hospodářský výsledek společnosti dosáhl hodnotu 1.719 mil. Kč po zdanění.

V majetkové oblasti se pohybují aktiva ve výši 26.231 mil. Kč v roce 2013.

Vlastní kapitál společnosti klesl z 11.347 mil. Kč na 10.956 mil Kč. Krátkodobé pohledávky se snížily z 6.409 mil. Kč na 6.158 mil. Kč. Závazky společnosti v roce 2013 vzrostly z 11.255 mil. Kč na 14.207 mil. Kč.

ROZVAHA k 31.12.2013 (v tis. Kč)

Aktiva celkem:	26.231
Stálá aktiva:	5.491
Dlouhodobý nehmotný majetek:	0.000
Dlouhodobý hmotný majetek:	5.491
Oběžná aktiva:	20.570
Zásoby:	69
Krátkodobé pohledávky:	6.158
Pohledávky z obchodních vztahů	4.478
Finanční majetek:	14.343
Ostatní aktiva - náklady příštích období	106
- příjmy příštích období	64
 Pasiva celkem:	 26.231
Vlastní kapitál:	10.956
Základní kapitál:	1.000
Hospodářský výsledek účetního období po zdanění:	1.719
Cizí zdroje:	14.559
Krátkodobé závazky:	14.207
Závazky z obchodních vztahů	12.617



Rekonstrukce TV Pardubice

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT k 31.12.2013 (v tis. Kč)

Výkony a prodej zboží:	64.504
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb:	64.504
Změna stavu zásob:	0
Výkonová spotřeba a náklady na prodané zboží:	48.459
Přidaná hodnota:	16.045
Osobní náklady:	12.593
Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku:	1.241
Ostatní provozní výnosy:	172
Ostatní provozní náklady:	431
Provozní hospodářský výsledek:	2.176
Výnosové úroky:	3
Ostatní finanční náklady:	44
Hospodářský výsledek z finančních operací:	-41
Hospodářský výsledek za účetní období po zdanění:	1.719

Výkaz toku peněžní hotovosti za rok 2013 (v tis. Kč)

Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	14.985
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	943
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	3.461
Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1.580
Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-2.110
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	14.343



Oprava osvětlení Bruntál

Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2013

Běžné období

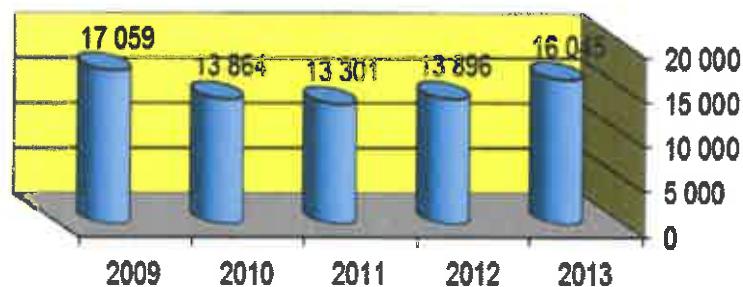
	Počáteční zůstatek v mil. Kč	Konečný zůstatek v mil. Kč
Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	1.000	1.000
Rezervní fondy	200	200
Zisk účetních období	8.037	8.037
Vlastní kapitál celkem	11.347	10.956
Výplata dividend	1.493	-1.493



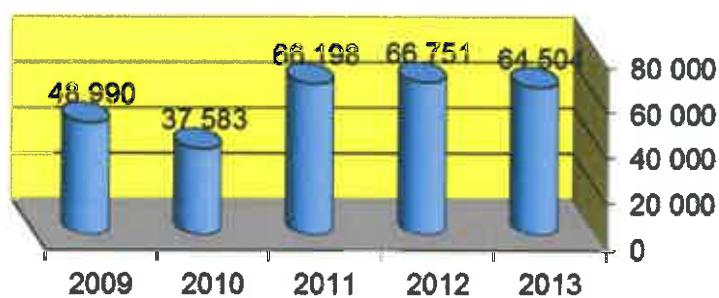
Rekonstrukce trati Říkonín - Vlkov

Grafické vyjádření základních ukazatelů firmy 2009 – 2013.

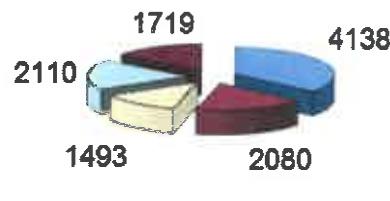
Přidaná hodnota v tis. Kč



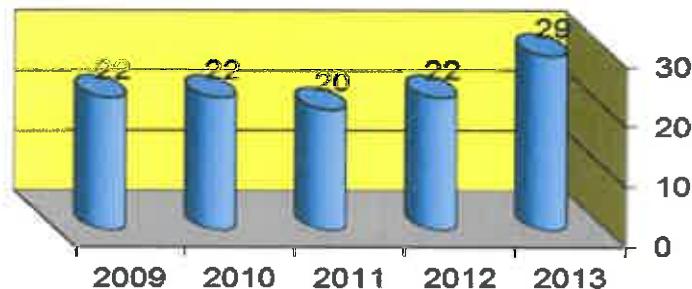
Výkony v tis. Kč



Hospodářský výsledek po zdanění v tis. Kč



Počet pracovníků



Předpokládaný vývoj společnosti :

V roce 2014 se bude společnost zaměřovat na práci pro SŽDC s.o. převážně na akce pro jednotlivá OŘ a to hlavně v rámci údržby a oprav trakčního vedení hlavních i regionálních elektrifikovaných tratí, dále pak na přípravy staveb na rok 2015 v rámci projektové dokumentace.

Společnost bude usilovat o získání zakázek v traťovém úseku v obvodu OŘ Brno a to „žst. Brno hl.n.- výměna nosných lan TV 4. část“, v obvodu OŘ Olomouc „Oprava TV 2 TK Horní Lideč - St.hr. SR“, „Oprava trakčního vedení v žst. Valašské Meziříčí 2. část“, v obvodu OŘ Ostrava “ Oprava TV v úseku Havířov - Ostrava Vítkovice“.

Dále se budeme snažit o získání dalších zakázek v údržbě trakčního vedení.

Veškeré práce budou probíhat v součinnosti s Integrovaným systémem managementu jakosti, environmentu, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci dle specifikace požadavků ve smyslu normy ISO 9001:2008 a ISO 14001:2004 a normativního dokumentu BSI-OHSAS 18001:2007.

Skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni :

V roce 2014 společnost pokračuje v pracích na zakázkách uzavřenými platnými smlouvami z roku 2013 a to na zakázce „Oprava trakčního vedení Říkonín - Vlkov“ pro Správu železniční dopravní cesty s.o. OŘ Brno a „Bezbarierové zpřístupnění podchodu žst.Kuřim - TV“ (JICOM s.r.o.).

Dále se společnost snaží získat nové zakázky u jednotlivých OŘ.

Místo uložení výroční zprávy:
Olomouc, Železniční 547/4, sídlo firmy TRAMO RAIL, a.s.

V Olomouci 11.03. 2013



**Ing. Jiří Slepčík
předseda představenstva**

TRAMO RAIL, a.s.
IČO: 25369610
Železniční 547/4
772 00 Olomouc

ZPRÁVA

O vztazích mezi ovládanou osobou a ovládající osobou

Za účetní období: 01. 01. 2013 - 31. 12. 2013

I. ÚVODNÍ ČÁST :

Údaje o ovládané osobě podávající zprávu

Obchodní firma: TRAMO RAIL, a.s.
Sídlo: Železniční 547/4 PSČ: 772 00 Olomouc
IČO: 25369610
DIČ: CZ25369610
Základní kapitál: 1 000 000,- Kč
Akcie: 100 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč
Zápis: Obchodní rejstřík Krajského soudu v Ostravě, oddíl B,
vložka 1614

Statutární orgán - představenstvo společnosti :

Předseda - Ing. Jiří Slepčka
Místopředseda - Ing. Martin Janovský
Člen - Ing. Daniel Spáčil, Ph.D.

II. HLAVNÍ ZPRÁVA

Společnost TRAMO RAIL, a.s. neuzavřela v účetním období od 01. 01. 2013 do 31. 12. 2013 (dále jen účetní období) ani jako ovládající, ani jako osoba ovládaná smlouvou podle §190a zákona č. 513/1991 Sb. obchodního zákoníku, v platném znění (dále jen ovládací smlouvou).

Představenstvo společnosti TRAMO RAIL, a.s. proto v souladu s ustanovením §66a odst. 9 obchodního zákoníku vypracovalo pro toto účetní období zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.

1. Osoby propojené se společností TRAMO RAIL, a.s.

1.1. Osoby ovládající společnost TRAMO RAIL, a.s.

Název společnosti	Sídlo společnosti	Celková účast k 1.1.2013	Přírůstky / Úbytky v účetním období			Celková účast k 31.12.2013
			Vlastní účasti	Jednání ve shodě	Ostatní dohody o výkonu akcion. práv	
Elektrizace železnic Praha a.s.	Nám.Hrdinů, 1693/4a140 00 Praha 4	67%	67%	0	0	67%

1.2 Osoby ovládané ovládající společností Elektrizace železnic Praha a.s.

Název a sídlo	Podíly
1.Elektrizácia železníc Kysak a.s., Žilina, Slovensko	100 %
3.Vasútvillamosító Kft., Budapešť, Maďarsko	80,302 %
4. EZS BUDAPEST Kft., Budapešť, Maďarsko	100 %

1.3. Osoby ovládané společností TRAMO RAIL, a.s.

Žádné

2. Smlouvy uzavřené v účetním období mezi propojenými osobami

Smlouvy uzavřené mezi společností TRAMO RAIL a.s. a ovládající osobou

Název smlouvy	Zahájení	Ukončení	Finance
Rámcová kupní smlouva 46/06-OB/KS-dodatek č.7 na dobu neurčitou	01.01.2011	na dobu neurčitou	16.907.048,-
Smlouva o poskytování inženýrské a konzultační činnosti číslo ev. 1/13 – OZ/OS	11.01.2013	31.12.2013	2.202.410,-
Objednávka č.100/SEZ/2013 Údržba TV vlečky Třinecké železárnny	01.01.2013	31.12.2013	106.794,-
Smlouva o dílo č. 16/13-OZ/SUBD- Oprava stožáru TV v obvodu OŘ Brno II. část	30.04.2013	15.12.2013	2.932.966,-
Smlouva o nájmu dopravních prostředků č. 04/2013	01.09.2013	31.12.2013	512.000,-
Smlouva o dílo č. 22/13-OZ/SUBD - Oprava trakčního vedení v obvodu OŘ Ostrava	10.06.2013	31.10.2013	2.737.535,-
Smlouva o dílo č. 25/13-OZ/SUBD - Oprava trakčního vedení v úseku Louky nad Olší – Karviná hl.n.	01.07.2013	30.11.2013	1.618.805,-
Smlouva o dílo č.SL658/2013 Oprava trakčního vedení v úseku Hranice na Mor. – Hustopeče n.B.	01.02.2013	30.06.2013	851.758,-

v km 10,350 až 11,560 - základy			
Smlouva o dílo č. SL 667/2013 - Oprava kotevních systémů v trati Praha TGM – Praha Bubny	25.04.2013	10.06.2013	900.899,-
Smlouva o dílo č. SL 670/2013 - Oprava TV v úseku Havířov - Bártovice	15.04.2013	31.05.2013	2.795.620,-
Oprava trakčního vedení v úseku Hranice – Hustopeče v km 10,350 až 11,560 č. SL673/2013	01.05.2013	10.07.2013	1.535.240,-
Oprava rozváděče RZK1 na TNS Grygov č. SL679/2013	02.09.2013	31.12.2013	265.610,-
Smlouva o dílo č. SL 686/2013 - Oprava, výměna nosných lan trakčního vedení v žst. Brno hl.n. 3.část	01.09.2019	15.11.2013	3.374.358,-
Smlouva o dílo č. SL 695/2013 – Oprava trakčního vedení žst. Valašské Meziříčí - 1.etapa	01.10.2013	31.12.2013	3.015.513,-

Smlouvy uzavřené mezi společností TRAMO RAIL, a.s. a ostatními propojenými osobami

Žádné

3. Poskytnutá plnění mezi propojenými osobami uskutečněná v účetním období :

Plnění níže uvedené zahrnuje plnění uskutečněné v účetním období včetně plnění na základě smluv uvedených v bodě 2.

3.1 Plnění poskytnutá ovládající osobě
9.251.974,- Kč

3.2 Plnění přijatá od ovládající osoby
34.053.711,- Kč

Na základě těchto smluv nevznikla ovládané osobě žádná újma.

4. Přijatá nebo uskutečněná opatření společnosti TRAMO RAIL, a.s. v zájmu nebo na popud propojené osoby :

Žádná

5. Jiné právní úkony učiněné společností TRAMO RAIL, a.s. v zájmu nebo na popud propojené osoby :

Žádná

6. Závěrečné prohlášení představenstva společnosti TRAMO RAIL, a.s.

- a) Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby společnosti TRAMO RAIL, a.s. a schválena dne 11.03.2014
- b) Tato zpráva se předkládá dozorčí radě a auditorovi, který provádí audit účetní závěrky.
- c) Vzhledem k tomu, že ovládaná osoba je povinna ze zákona zpracovat výroční zprávu, bude tato zpráva do ní vložena jako příloha.
- d) Statutární orgán ovládané osoby zveřejní v Obchodním věstníku oznámení, že výroční zpráva byla uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Krajského soudu v Ostravě.

Podpisy členů statutárního orgánu ovládané osoby, společnosti TRAMO RAIL, a.s.:

Ing. Jiří Slepčka, předseda představenstva



Ing. Martin Janovský, místopředseda představenstva



Ing. Daniel Spáčil, člen představenstva

V Olomouci dne 11.03.2014



Zpráva nezávislého auditora

určená akcionářům a statutárnímu orgánu
účetní jednotky

TRAMO RAIL, a.s.

o ověření řádné účetní závěrky
k rozvahovému dni 31.12.2013
za ověřované období
od 1.1.2013 do 31.12.2013

DŮVĚRA ZAVAZUJE

OBSAH ZPRÁVY

1. Vykonavatel auditu
2. Předmět a účel ověření
3. Příjemce zprávy
4. Právní rámec činnosti auditora
5. Auditorská zpráva

PŘÍLOHY

1. Rozvaha
2. Výkaz zisku a ztráty
3. Příloha k účetní závěrce

1. Vykonavatel auditu

Ověření účetní závěrky provedla auditorská společnost **FINAUDIT s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky s číslem auditorského oprávnění 154 a zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Ověření provedl tým pracovníků ve složení:

odpovědný auditor: Ing. Jakub Šteinfeld
členové skupiny: Bc. Daniela Jelínková
Ing. Lenka Petříková

2. Předmět a účel ověření

2.1 Účetní jednotka

Předmět ověření:	Řádná účetní závěrka
za účetní období:	2013
provedena ke dni:	31.12.2013
společnosti:	TRAMO RAIL, a.s.
právní forma:	akciová společnost
sídlo společnosti:	Železniční 547/4, 772 00 Olomouc
IČ:	25369610
zapsaná:	Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1614



2.2 Předmět činnosti

- Revize, prohlídky a zkoušky určených technických zařízení v provozu
- Montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů nízkého napětí
- Provozování drážní dopravy
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Projektová činnost ve výstavbě
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování

2.3 Den vzniku společnosti**2.4.1997****2.4 Statutární orgán - představenstvo společnosti**

Ing. Jiří Slepčík předseda představenstva
Ing. Martin Janovský místopředseda představenstva
Ing. Daniel Spáčil člen představenstva

2.5 Základní kapitál

1.000.000 Kč

3. Příjemce zprávy

Statutární orgán společnosti TRAMO RAIL, a.s.

Příjemce zprávy je povinen o obsahu této zprávy informovat akcionáře společnosti.

4. Právní rámec činnosti auditora

- §§ 39 a 40 zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 500/2002 Sb. a České účetní standardy pro podnikatele,
- zákon o auditorech a Komoře auditorů ČR, Mezinárodní auditorské standardy a související aplikační doložky Komory auditorů ČR.



Zpráva nezávislého auditora

určená akcionářům a statutárnímu orgánu společnosti

TRAMO RAIL, a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **TRAMO RAIL, a.s.**, IČ: 25369610, sídlem Železniční 547/4, 772 00 Olomouc, tj. rozvahu k rozvahovému dni 31.12.2013, výkaz zisku a ztráty včetně přehledu o změnách vlastního kapitálu za účetní období od 1.1.2013 do 31.12.2013 a přílohu k této účetní závěrce, včetně popisu použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Hlavním předmětem podnikání společnosti je montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů nízkého napětí.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán výše uvedené společnosti 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

Naši 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 navrhnut 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 **TRAMO RAIL, a.s.** k 31.12.2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1.1.2013 do 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Výroční zpráva nebyla k datu vydání auditorské zprávy předložena. Dle smluvního ujednání budou údaje uvedené ve výroční zprávě ověřeny samostatně a na základě jejich ověření bude vydána samostatná auditorská zpráva.

Ověřili jsme také účetní závěrku společnosti **TRAMO RAIL, a.s.** k 31.12.2012 a naše zpráva ze dne 4.3.2013 obsahovala výrok bez výhrad.

V Praze dne 3.března 2014



FINAUDIT s.r.o.

třída Svobody 645/2, Olomouc,

číslo auditorského oprávnění

auditorské společnosti KAČR 154,

Ing. Jakub Šteinfeld

auditor odpovědný za vypracování

zprávy jménem společnosti,

číslo auditorského oprávnění KAČR 2014,

jednatel společnosti FINAUDIT s.r.o.



Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA

v plném rozsahu
v celých tisících Kč
ke dni: 31.12.2013

IČ	25369610
----	----------

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky
TRAMO RAIL, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo
podnikání liší-li se od bydliště
Železniční 547/4a
Olomouc
772 00

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé účetní období	
			c	Brutto	Korekce		
a	b			1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	(ř. 02 + 03 + 31 + 63 = ř. 67)	001	33.678	-7.447	26.231	26.773
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002					
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	12.938		-7.447	5.491	5.133
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004					
B. I.	1. Zřizovací výdaje	005					
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006					
	3. Software	007					
	4. Ocenitelná práva	008					
	5. Goodwill (+/-)	009					
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010					
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011					
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012					
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	12.938	-7.447	5.491	5.133	
B. II.	1. Pozemky	014					
	2. Stavby	015					
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	12.938	-7.447	5.491	5.133	
	4. Pěstitecké celky trvalých porostů	017					
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	018					
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019					
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020					
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021					
	9. Oceňovací rozdíl k nabýtému majetku (+/-)	022					
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023					
B. III.	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	024					
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025					
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026					
	4. Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027					
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028					
	6. Pořízený dlouhodobý finanční majetek	029					
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030					
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	20.570		20.570	21.394	
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	69			69	
C. I.	1. Materiál	033	69			69	
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034					
	3. Výrobky	035					
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036					
	5. Zboží	037					
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038					

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			c	Brutto	Korekce	
a	b	c	1	2	3	4
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039				
C. II.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	040				
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046				
	8. Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	6.158		6.158	6.409
C. III.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	4.478		4.478	3.312
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054	1.660		1.660	3.077
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	20		20	20
	8. Dohadné účty aktivní	056				
	9. Jiné pohledávky	057				
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	14.343		14.343	14.985
C. IV.	1. Peníze	059				7
	2. Účty v bankách	060	14.343		14.343	14.978
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	170		170	246
D. I.	1. Náklady příštích období	064	106		106	222
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066	64		64	24

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
PASIVA CELKEM (ř. 68 + 87 + 121) = ř. 001		067	26.231	26.773
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 79 + 83 + 87)	068	10.956	11.347
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	1.000	1.000
A. I.	1. Základní kapitál	070	1.000	1.000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu (+/-)	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073		
A. II.	1. Emisní ážlo	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075		
	3. Ocenovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076		
	4. Ocenovací rozdíly z přecenění při přeměnách společnosti (+/-)	077		
	5. Rozdíly z přeměn společnosti	078		
	6. Rozdíly z ocenění při přeměnách společnosti	079		
A. III.	Reservní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80+81)	080	200	200
A. III.	1. Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	200	200
	2. Statutární a ostatní fondy	082		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 84 až 86)	083	8.037	8.037
A. IV.	1. Nerozdělený zisk minulých let	084	8.037	8.037
	2. Neuhrazená ztráta minulých let (-)	085		
	3. Jiný výsledek hospodaření minulých let	086		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (ř. 01 - 68 - 73 - 80 - 83 - 88 - 121) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu	087	1.719	2.110
B.	Cizí zdroje (ř. 89 + 94 + 105 + 117)	088	14.559	11.533
B. I.	Rezervy (ř. 90 až 93)	089		
B. I.	1. Rezervy podle zvláštních předpisů	090		
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	091		
	3. Rezerva na daň z příjmů	092		
	4. Ostatní rezervy	093		
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 95 až 104)	094	352	277
B. II.	1. Závazky z obchodních vztahů	095		
	2. Závazky - ovládající a řídící osoba	096		
	3. Závazky - podstatný vliv	097		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům adružení	098		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	099		
	6. Vydané dluhopisy	100		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	101		
	8. Dohadné účty pasivní	102		
	9. Jiné závazky	103		
	10. Odložený daňový závazek	104	352	277

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 106 až 116)	105	14.207	11.255
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	106	12.617	10.391
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	107		
3.	Závazky - podstatný vliv	108		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	109		
5.	Závazky k zaměstnancům	110	730	438
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	111	355	263
7.	Stát - daňové závazky a dotace	112	119	77
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	113		
9.	Vydané dluhopisy	114		
10.	Dohadné účty pasivní	115	346	8
11.	Jiné závazky	116	40	78
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoc (ř. 118 až 120)	117		
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	118		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	119		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	120		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 122 + 123)	121	716	3.894
C. I. 1.	Výdaje příštích období	122		
2.	Výnosy příštích období	123	716	3.894

Sestaveno dne: 27.02.2014

Právní forma účetní jednotky: a.s.

Předmět podnikání účetní jednotky: Montáž a údržba elektrických zařízení

Podpisový záznam: Ing. Slepčík



Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2013

v celých tisících Kč

IČ
25369610

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný

název účetní jednotky

TRAMO RAIL, a.s.

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

Železniční 547/4a

Olomouc

772 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže	(ř. 01 - 02)	03	
II.	Výkony	(ř. 05 až 07)	04	64.504
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb		05	64.504
II. 2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti		06	
III.	Aktivace		07	
B.	Výkonová spotřeba	(ř. 09 + 10)	08	48.459
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie		09	21.811
B. 2.	Služby		10	26.648
+	Přidaná hodnota	(ř. 03 + 04 - 08)	11	16.045
C.	Osobní náklady	(ř. 13 až 16)	12	12.593
C. 1.	Mzdové náklady		13	9.265
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva		14	225
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		15	3.064
C. 4.	Sociální náklady		16	39
D.	Daně a poplatky		17	35
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		18	1.241
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	(ř. 20 + 21)	19	1.138
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku		20	19
III. 2	Tržby z prodeje materiálu		21	1.119
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	(ř. 23 + 24)	22	879
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		23	
F. 2	Prodaný materiál		24	879
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)		25	-590
IV.	Ostatní provozní výnosy		26	172
H.	Ostatní provozní náklady		27	431
V.	Převod provozních výnosů		28	
I.	Převod provozních nákladů		29	
*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/-25) + 26 - 27 + (-28) - (-29)]		30	2.176
				2.622

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41		
X.	Výnosové úroky	42	3	5
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	44	
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření [(ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - (+/- 41) + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (- 47)]	48	-41	5
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	416	517
Q. 1.	- splatná	50	341	351
Q. 2.	- odložená	51	75	166
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	1.719	2.110
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55		
S. 1.	- splatná	56		
S. 2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	1.719	2.110
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	2.135	2.627

Sestaveno dne: 27.02.2014

Právní forma účetní jednotky: a.s.

Předmět podnikání účetní jednotky: Montáž a údržba elektrických zařízení

Podpisový záznam: Ing. Slepčík Jiří



TRAMO RAIL, a.s.

PŘÍLOHA K ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

za účetní období 2013



Výměna nosného lana - Pardubice



Příloha roční účetní závěrky 2013

1. Obecné údaje

Akcionářská společnost TRAMO RAIL, a.s. (IČ 25369610) byla zapsána v obchodním rejstříku se vznikem společnosti dne 2.4.1997 u Krajského soudu v Ostravě oddíl B, vložka 1614.

V příloze účetní závěrky je Výpis z obchodního rejstříku kde jsou uvedeny všechny předměty činnosti společnosti.

Základní kapitál účetní jednotky byl zapsán a plně splacen ve výši 1.000.000,- Kč.

Akcionáři s výším než 20% podílem na základním kapitálu:

Společnost Elektrizace železnic Praha a.s., IČ: 47115921, nám. Hrdinů 1693/4a, 140 00 Praha 4 vlastní 67% vydaných akcií.

Společnost Koridor, a.s., IČ: 60726288, V Olšinách 1411, 100 00 Praha 10 vlastní 33% vydaných akcií.

Podnik zastupuje tento statutární orgán - představenstvo:

předseda představenstva:	Ing. Jiří Slepčík
místopředseda představenstva:	Ing. Martin Janovský
člen představenstva:	Ing. Daniel Spáčil, Ph.D.

Dozorčí rada:

Odvolání valnou hromadou dne 6.11.2012 a znova zvolení do funkcí 6.11.2012

předseda:	Ing. Tomáš Mareček
místopředseda:	Jiří Wlodaz
člen:	Ing. Vojtěch Knop-Kostka

Změny v obchodním rejstříku

V účetním období roku 2013 nenastaly žádné změny v zápisu do obchodního rejstříku.

Organizační struktura

Organizační struktura společnosti je dvoustupňová, tj. ředitelství společnosti a střediska.

2. Průměrné počty zaměstnanců, výše osobních nákladů, odměny členů statutárních orgánů

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období činí	29 osob
z toho řídících pracovníků (ředitel, ekonom)	2 osoby
Celkové osobní náklady vynaložené na zaměstnance:	12.593 tis. Kč
z toho osobní náklady vynaložené na řídící a technické pracovníky	3.353 tis. Kč
Odměny ostatních členů a statutárních dozorčích orgánů ve formě tantiém za rok 2013 byly vyplaceny v roce 2013 v celkové částce:	225 tis. Kč

3. Výše půjček, úvěrů a ostatních poskytnutých plnění osobám ve vedení společnosti, členům statutárního orgánu nebo dozorčí rady

V účetní období 2013 nebyly poskytnuty těmto osobám žádné půjčky ani úvěry.

Účetní jednotka nepředala těmto osobám bezplatně do používání osobní automobily ani jiné movité a nemovité věci.

Platby důchodového připojištění se těmto osobám ani zaměstnancům neplatí, jsou poskytovány jen sociální výhody ve formě doplatku na stravenky v ceně jedné stravenky 80,-Kč.

4. Použité účetní metody

Účetní jednotka se řídí zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb a českými účetními standardy. Veškeré účetní operace se provádí na počítači v programu STEREO od firmy Ježek software s.r.o.

Způsob ocenění zásob:

- zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách
- vedlejší náklady pořízení jsou součástí pořízení zásob
- zásoby nedokončené výroby jsou oceněny v úrovni přímých nákladů

Způsob ocenění a odpisování dlouhodobého majetku:

- dlouhodobý majetek je oceňován v pořizovacích cenách
- vedlejší náklady pořízení jsou součástí pořízení dlouhodobého majetku
- odpisy se provádí na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti zrychleně měsíčně. Doba životnosti se stanovuje v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb.
- první odpis se uplatňuje v měsíci následujícím po datu zařazení majetku do používání a ukončeno v měsíci vyřazení daného majetku
- drobné předměty s pořizovací cenou do 40.000,- Kč jsou účtovány přímo do spotřeby s následnou operativní evidencí.
- odpisové plány jsou sestavovány jak v úrovni účetních odpisů, tak v úrovni daňových odpisů, účetní odpisy jsou stanoveny jako lineární.

5. Doplňující údaje k účetním výkazům

A) Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost nemá v účetní evidenci žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

B) Dlouhodobý hmotný majetek

Skupina majetku	Pořiz. cena k 1.1.2013	Přírůstky 2013	Úbytky 2013	Oprávky k 31.12.2013	Zústat. cena k 31.12.2013
Pozemky					
Budovy, haly, stavby					
Stroje, přístroje, zařízení	11.339.035,-	1.598.967,-	100,-	7.446.899,-	5.491.003,-
Z toho					
- Dopravní prostředky	1.145.128,-	1.598.967,-	100,-	515.179,-	2.228.816,-
- Inventář					
Drobny hmot. majetek					
Nedokončený DHM					

Skupina majetku	Pořiz. cena k 1.1.2012	Přírůstky 2012	Úbytky 2012	Oprávky k 31.12.2012	Zústat. cena k 31.12.2012
Pozemky					
Budovy, haly, stavby					
Stroje, přístroje, zařízení	10,530.933	808.202,-	100,-	6,206.014,-	5,133.020,-
Z toho:					
- Dopravní prostředky	528.738,-	808.202,-	100,-	191.711,-	1,145.128,-
- Inventář					
Drobny hmot. majetek					
Nedokončený DHM					

Souhrnná výše předmětů v operativní evidenci činí 2.664 tis. Kč.

Leasingové smlouvy

V průběhu roku nebyly uzavřeny žádné nové leasingové smlouvy o pronájmu dlouhodobého hmotného majetku.

Stav uhrazených splátek nájemného za celou předpokládanou dobu pronájmu k 31.12.2013 činil 1.957 tis .Kč, pouze stávající.

Do konce splatnosti leasingových smluv se předpokládá úhrada 340 tis. Kč

Splatnost do jednoho roku (2014) - 188 tis. Kč

Splatné po více než jeden rok - 0 tis. Kč

6. Základní kapitál společnosti

Základní kapitál společnosti zapsané v obchodním rejstříku se v průběhu roku 2013 nezměnil a činí 1.000 tis. Kč.

Tento kapitál je rozdělen na 100 ks akcií na jméno po nominální hodnotě 10.000,-Kč za kus, přičemž emisní a nominální (jmenovitý) kurs akcie jsou shodné.

Akcie mají listinnou podobu a nejsou veřejně obchodovatelné a jsou neomezeně převoditelné.



Údržba trakčního vedení – přepálení troleje

7. Pohledávky

A) pohledávky z obchodních vztahů: celkem 4.475,- tis. Kč
 oprati roku 2012 zaznamenaly obchodní pohledávky meziroční nárůst o cca 1.155 tis. Kč

Pohledávky (v tis. Kč)	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Elektrizace železnic Praha a.s.	5	1.221
SŽDC a.s.	45	998
ELSPOL – Gattnar s.r.o.	176	467
TRAKCE a.s. Ostrava	56	0
REOT s.r.o.	0	8
ČD a.s.	57	253
IDS Olomouc a.s.	391	62
Českomoravská železniční opravna	0	307
SKANSKA ŽS a.s.	0	4
Firesta- FIŠER a.s.	183	0
GEMO spol.s r.o.	110	0
KARETA s.r.o. Bruntál	426	0
KUJA Ivan	30	0
VIAMONT DSP a.s.	2.439	0
BMS 1 spol. s r.o.	548	0
Ostatní	9	0
CELKEM	4.475	3.320

Společnost nevlastní pohledávky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let.
 Pohledávky kryté podle zástavního práva účetní jednotka nevlastní. Nevlastní ani ručení jiného subjektu.

B) pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti déle než 180 dnů:
 celkem 303 tis. Kč

Pohledávky (v tis. Kč)	k 31.12.2013	k 31.12.2012
ELSPOL – Gattnar s.r.o.	176	467
IDS a.s.	62	62
E.ON Česká republika	9	0
TRAKCE, a.s.	56	0

C) pohledávky za státem – daňová pohledávka k 31.12.2013 na dani z příjmu právnických osob,
 a dani z přidané hodnoty činí 1.660 tis. Kč.

8. Závazky

A) závazky z obchodních vztahů činí: celkem 12.617 tis. Kč

Oproti roku 2012 zaznamenaly obchodní závazky meziroční nárůst o cca 2.226 tis. Kč.

Závazky (v tis. Kč)	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Huňková Jitka s.r.o.	236	218
KK provoz a opravy lokomotiv s.r.o.	514	202
Elektrizace železnic Praha a.s.	10.701	3.315
REOT s.r.o.	0	2.909
Perfoplast s.r.o.	0	40
ČD CARGO.	0	29
Krnovské opravny	0	238
TVRDOŇ.s.r.o.	400	0
Trakce a.s.	0	1.000
PROLAN a.s.	585	2.000
OHL ŽS a.s.	0	78
Ostatní	181	362
CELKEM	12.617	10.391

B) závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti déle než 180 dnů:

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti déle než 180 dnů.

C) závazky za státem – závazek za státem činí 119 tis. Kč, jedná se o daň z příjmů hrazená za zaměstnance

D) Dlouhodobý daňový závazek – závazek ve výši 352 tis. Kč je z titulu rozdílných daňových a účetních zůstatkových cen dlouhodobého majetku

Žádné kryté závazky podle zástavního práva účetní jednotka nemá.

Žádné závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v účetní rozvaze účetní jednotka nemá

9. Rezervy

K rozvahovému dni nebyla vytvořena žádná rezerva

10. Výnosy z běžné činnosti

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Tržby vlastní z prodeje služeb	64.504 tis. Kč	66.751 tis. Kč
Tržby z prodeje materiálu	1.119 tis. Kč	2.500 tis. Kč 51 tis.
Tržby z prodeje dlouhodob. hm. maj.	19 tis. Kč	Kč
Změna stavu nedokončené výroby	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Finanční výnosy	3 tis. Kč	5 tis. Kč
Ostatní provozní výnosy	172 tis. Kč	60 tis. Kč
Výnosy celkem:	65.817 tis. Kč	69.367 tis. Kč

Všechny tržby byly realizovány na území ČR.

11. Další skutečnosti

Společnost v roce 2013 vyplatila odměnu auditorské společnosti:

- nepovinný audit účetní závěrky ve výši 268 tis. Kč
- daňové poradenství
- Jiné neauditorské služby

Účet 384 - Výnosy příštích období

Konečný zůstatek 716 tis. Kč tvoří časově rozlišené výnosy k realizované zakázce „Oprava TV Říkonín - Vlkov“.

12. Změny od konce účetního období 2013

V průběhu IQ/2014 nedošlo k žádným významným událostem.



V Olomouci 27.února 2014

**Ing. Jiří Slepčka
předseda představenstva a ředitel a.s.**



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období 01.01.2013 až 31.12.2013
(pro podvojné účetnictví)

Název a sídlo účetní jednotky
TRAMO RAIL, a.s.
Železniční 547/4a
Olomouc
772 00

v tisících Kč		
Položka	Text	Částka
P.	Stav peněžních prostředků na začátku účetního období	14.985
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	2.135
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-1.192
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+), odpis pohl.(+) a umoř.opr.pol.k maj.	1.241
A.1.2.	Změna st.opr.pol., rezerv a změna st.čas.rozliš.nákl.a výnosů	-2.411
A.1.3.	Zisk(ztráta) z prodeje stálých aktiv vč.oceňovacích rozdílů	-19
A.1.5.	Vyúčtované nákl.úroky(+), vyúčt.výnosové úroky(-)	-3
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	943
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	2.517
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti(+/-)	-1.166
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti(+/-)	3.752
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-69
A.**	Čistý peněžní tok z provoz.č před zdaněním a mimoř.položkami	3.461
A.4.	Přijaté úroky (+)	3
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běž.činnost a za doměrky za min.ob	-416
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	3.048
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-1.599
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	19
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1.580
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	-2.110
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku vč.zapl.srážk.daně	-2.110
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-2.110
F.	Čisté zvýšení, resp.snížení peněžních prostředků	-642



Položka	Text	Částka
	Stav peněžních prostředků na konci období	14.343

bhw



Prohlášení

o soudních sporech

účetní jednotky

TRAMO RAIL, a.s.

V souladu se smlouvou o provádění auditorské činnosti, uzavřenou mezi výše uvedeným objednatelem a auditorskou společností **FINAUDIT s.r.o.**, předkládáme soupis níže požadovaných dokladů platných v auditovaném účetním období a předkládáme jejich kopie.

Probíhající nebo hrozící soudní spory (mimo neuplatněných nároků)

Následující seznam zahrnuje všechny soudní žaloby a nároky (mimo neuplatněných), které management společnosti považuje za významné. Významné jsou, pro účely této zprávy, položky, jejichž hodnota převyšuje 100 tis. Kč jednotlivě nebo položky, jejichž hodnota je nižší, ale v souhrnu převyšuje 100 tis. Kč.

Soupis soudních žalob a nároků

Protistrana	Popis obsahu soudního sporu	Události nastalé v rozhodném období	Sporná částka	Počátek sporu	Ukončení sporu

Neuplatněné nároky

Následující seznam zahrnuje všechny neuplatněné nároky, které je možno podle managementu společnosti uplatnit. V případě, že byly uplatněny, tak uveďte očekávaný odhad možnosti jejich nepříznivého výsledku.

Soupis neuplatněných nároků

Protistrana	Popis obsahu nároku	Události nastalé v rozhodném období	Sporná částka

V Olomouci dne 3.března 2014



.....
Podpis statutárního orgánu



Prohlášení

vedení účetní jednotky

TRAMO RAIL, a.s.

které je předkládáno auditorské společnosti **FINAUDIT s.r.o.**, v souvislosti s Vaším auditem řádné účetní závěrky k 31.12.2013 a za účelem vyslovení výroku, zda tato účetní závěrka podává ve všech významných (materiálních) ohledech věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví, finanční pozice a výsledku hospodaření za rok 2013 námi řízené společnosti v souladu s českými zákonnými předpisy vztahujícími se k vedení účetnictví, Vám vydáváme následující prohlášení, které je pravdivé a odpovídá našemu nejlepšímu vědomí a znalostem.

I.

- 1. Uznáváme svoji odpovědnost** za pravdivost předložené účetní závěrky, její správnou prezentaci v souladu se zákonem o účetnictví a dalšími účetními předpisy platnými v ČR, včetně zveřejňovaných informací. Splnili jsme naše povinnosti uvedené v podminkách auditní zakázky týkající se sestavení účetní závěrky podle českých účetních předpisů a zejména to, že účetní závěrka vede k věrnému zobrazení v souladu s těmito předpisy.
- 2. Uznáváme svoji odpovědnost** za navržení a zavedení vnitřních kontrol, které mají sloužit jako prevence odhalování chyb a podvodů. Domnívá se, že dopady takových neopravených nesprávností v účetní závěrce nejsou významné (materiální) samostatně ani v souhrnu. **Jednotlivé položky neopravených nesprávností jsou vyčísleny v příloze č. I.**
- 3. Poskytli jsme Vám** výsledky našeho hodnocení rizika, že účetní závěrka může obsahovat významnou (materiální) nesprávnost v důsledku výskytu podvodu.
- 4. Obeznámili jsme Vás** s výskytem podvodů, o jejichž existenci víme a které mají vliv na jednotku, nebo s podezřením na jejich výskyt, který se týká:
 - vedení,
 - zaměstnanců, kteří hrají významnou roli ve vnitřním kontrolním systému,
 - ostatních osob, ve spojitosti s nimiž by podvod mohl mít významný (materiální) dopad na účetní závěrku.
- 5. Obeznámili jsme Vás** se všemi informacemi týkající se obvinění ze spáchání podvodu nebo podezření z jeho spáchání, jež mají vliv na účetní závěrku jednotky a na které upozornili zaměstnanci, bývalí zaměstnanci, analytici, regulační orgány či jiné subjekty.
- 6.** Všechny transakce, které společnost v daném období uskutečnila, byly řádně zaznamenány účetními záznamy a zobrazeny v účetní závěrce.
- 7.** Významné předpoklady použité při stanovení účetních odhadů, včetně ocenění reálnou cenou jsou přiměřené.
- 8. Poskytli jsme Vám:**
 - přístup k veškerým informacím, o nichž jsme si vědomi, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky, jako jsou účetní záznamy, doklady a ostatní materiály,
 - dodatečné informace, které jste od nás požadovali pro účely provedení auditu, a
 - neomezený přístup k osobám v rámci účetní jednotky, od kterých je podle Vás nezbytné získat důkazní informace.
- 9.** Všechna **vykázaná aktiva** jsou plně ve vlastnictví výše uvedené účetní jednotky a mimo skutečnosti uvedených v příloze neexistují žádná jiná zástavní práva či jiné nároky na tato aktiva. Účetní jednotka nevede žádný jiný soudní spor a neuplatňuje jiné nároky na cizí majetek, než které jsou uvedeny v příloze k účetní závěrce.

10. V příloze k účetní závěrce jsme:

- uvedli veškeré významné skutečnosti, které sice nejsou zachyceny v účetní evidenci, ale s ohledem na účetní princip nepřetržité činnosti účetní jednotky by mohly významně ovlivnit hodnotu a klasifikaci aktiv i pasiv zobrazených v účetní závěrce naší účetní jednotky,
- uvedli maximum informací o pohledávkách naší účetní jednotky po lhůtě splatnosti a provedli jsme podle našeho názoru objektivní odhad opravných položek ke všem složkám majetku,
- uvedli významné potencionální finanční dopady vyplývající z naší hospodářské činnosti.

11. Neexistují žádné formální ani neformální kompenzační zůstatky na kterémkoliv vkladovém či investičním účtu výše uvedené účetní jednotky.

12. Mimo úvěrových smluv uvedených v příloze k účetní závěrce, neuzavřela společnost žádné jiné úvěrové smlouvy.

13. Společnost neprovádí žádné derivátové nebo opční operace, kromě vykázaných.

14. Veškeré závazky společnosti včetně směnečných jsou řádně vykázány v účetní závěrce, event. v příloze. Rovněž se ve společnosti nevyskytují pohledávky a závazky z titulu akreditivu, kromě vykázaných, event. uvedených v příloze.

15. Neexistují žádné další významné závazky (náklady resp. výnosy), které vyžadují časové rozlišení nebo event. uvedení v příloze.

16. Nemáme žádné plány týkající se přerušení některých činností, ani žádné jiné plány či úmysly, jejichž výsledkem by byla existence přebytečných nebo zastaralých zásob, a žádné zásoby nejsou zúčtovány v částce převyšující čistou realizovanou hodnotu.

17. Sdělili jsme Vám identitu sprízněných stran účetní jednotky. Transakce se sprízněnými subjekty a příslušné částky pohledávek nebo závazků, včetně tržeb, nákupů, půjček, převodů, leasingu, záruk apod. byly v účetní závěrce řádně zaznamenány v souladu s českými účetními předpisy a ve správném ocenění a budou uvedeny ve zprávě o vztazích mezi ovládanou osobou.

18. Jsme si vědomi naší odpovědnosti, jako daňového subjektu, ve smyslu zákona č.280/2009 Sb., Daňový řád v platném znění, ve vztahu ke všem daňovým povinnostem, kterými jsme povinni podle platných zákonů.

19. Dále nedošlo k žádným nesouladům nebo k podezření na nesoulad s právními předpisy, včetně předpisů vztahujících se k předmětu podnikání, jejichž následky by mohly být uváděny v účetní závěrce, nebo které by mohly být podkladem pro zaznamenání nepředvídané ztráty s výjimkou uvedených skutečností v účetní závěrce, event. v příloze.

20. Základ daně je vyčíslen na podkladě kvalifikovaného a odpovědného stanovení daňově neúčinných nákladů s v souladu s platnými daňovými předpisy.

21. Používaný účetní informační systém obsahuje všechny kontrolní mechanismy potřebné pro zajištění neporušené řady chronologických účetních záznamů a možné zpětné dohledání potřebných údajů.

22. Zpřístupnili jsme Vám všechny účetní záznamy, související podklady a zápisu ze všech valných hromad.

23. Nejsme si vědomi žádných významných závazků či podmíněných závazků vyplývajících ze záležitostí ve vztahu k životnímu prostředí, které by nebyly zveřejněny v účetní závěrce.

II.

Prohlašujeme, že všechny následné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem 31.12.2013 a dnem sestavení řádné účetní závěrky k rozvahovému dni 31.12.2013 byly v této účetní závěrce zohledněny nebo zveřejněny v souladu s požadavky dle českých účetních předpisů, pokud to jejich povaha vyžadovala. Dále konkrétně prohlašujeme, že s výjimkou skutečností uvedených v příloze:

- společnost nepřijala nové závazky, úvěry či půjčky a neposkytla nové záruky,
- neuskutečnil se významný prodej nebo nákup majetku, ani se tyto operace v nejbližší době neplánují,
- žádný významný majetek nebyl vyvlastněn, zničen, např. živelnou událostí, event. cizím zaviněním,
- nebyly provedeny neobvyklé účetní zápisu, ani takové případy v nejbližší době společnost neplánuje,

- nebyl zaznamenán vývoj případů vztahujících se k rizikovým oblastem a potencionálním závazkům, který by vyžadoval tvorbu rezerv nebo opravných položek reagujících na tato rizika,
- nevyskytly se jiné události po datu účetní závěrky, které by vyžadovaly eventuelně její úpravy než události uvedené v příloze,
- nevyskytly se žádné události, které by vyžadovaly provedení úprav ocenění reálnou hodnotou a jejím vykázání v účetní závěrce.

V Olomouci dne 3.března 2014



Podpis statutárního orgánu



Podpis osoby odpovědné za účetnictví



