

TRAMO RAIL, a.s.

VÝROČNÍ ZPRÁVA
společnosti TRAMO RAIL, a.s.
za rok 2021

Základní údaje

Identifikační údaje: TRAMO RAIL, a. s.
Sídlo: Železniční 547/4a, 779 00 OLOMOUC
IČO: 25369610

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 jmenovitých,
zaknihovaných akcií, každá se jmenovitou hodnotou 10 000,-
Jediným akcionářem je ED Holding a.s. vlastnící 100 % akcií.

V účetním období roku 2021 byly v obchodním rejstříku provedeny změny.

Řídící orgány společnosti

Ke dni 31. 12. 2021:

PŘEDSTAVENSTVO:

předseda představenstva:	Ing. Jiří Slepčík	funkce od 7.11.2017
člen představenstva:	Ing. Stanislava Zlesáková	členství od 11.2. 2021
člen představenstva:	Martin Branich	členství od 11.2.2021

DOZORČÍ RADA:

člen:	Ing. Daniel Spáčil	členství od 2.1. 2015
člen:	Iveta Kandrová	členství od 11.2.2021
člen:	Mgr. Michal Antonín	členství od 11.2. 2021



Organizační složka

Společnost nemá žádnou pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.



Historie

Akcionářská společnost TRAMO RAIL, a.s. byla založena dne 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 se kterým realizuje zakázky v oboru určených technických zařízení údržby, montáže a rekonstrukce trakčního vedení a silnoproudých zařízení na celém území České republiky.

V roce 2006 společnost 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 OHSAS 18001:2007, který je pravidelně dohledovými auditami kontrolován.

Dne 23. 07. 2018 společnost prochází recertifikací, na jejímž základě dostává

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.

V roce 2021 se stává jediným akcionářem společnosti TRAMO RAIL, a.s. společnost ED Holding a.s., IČO: 28364457, Pařížská 130/26, Josefov 110 00 Praha 1.

Zhodnocení výrobního programu roku 2021

V roce 2021 společnost převážně podnikala v oblasti výstavby, montáže a údržby trakčních zařízení, včetně revizí a jejich uvádění do provozu. V roce 2021 TRAMO RAIL, a.s. rozvíjela v rámci podpory výrobního programu technickou část společnosti – Ministerstvo dopravy vydává pověření k provádění tech. Prohlídek a zkoušek UTZ elektrických dle ustanovení §47 odst. 4 zákona č. 266/1994 Sb. o drahách.

VÝZNAMNÉ REALIZOVANÉ STAVBY:

- Oprava TV v obvodu SEE
- Oprava trakčních podpěr v obvodu SEE Brno
- Oprava TV v úseku Skalka - Hranice na M. město
- Zvýšení trať. rychlosti Valašské Meziříčí – Hustopeče nad Bečvou
- Oprava osvětlení a silnoproudých rozvodů žst. Rakšice
- Rekonstrukce TV žst. Přerov přednádraží, II. Etapa
- Oprava TV v úseku Dobronín-Šlapanov a Hrušky-Moravský Písek
- Oprava TV v žst. Ostrava - Bartovice
- Rekonstrukce napájecího vedení z SpS Polanka n. Odrou na t.ú. Odra-Ostrava Svinov
- Zvýšení trať. rychlosti v úseku Bystřička – Jablunka
- Oprava TV žst. Bedihošť
- Adamov - Blansko BC
- Oprava TV v úseku Louky nad Olší – Karviná
- Úprava neutrálních úseků u TT Modřice
- Odstranění škod po tornádu 2021 v odvětví SEE, Hrušky – Lužice – Hodonín
- Oprava zab. zař. Žst. Tlumačov - EOV, osvětlení, DŘT

Společnost realizovala také menší zakázky 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/Brno, PJ Bohumín, údržba TV a SpS na ČD Cargo Ostrava a údržbu a opravy trakčního vedení vlečky Třineckých železáren.

Zaměstnanecká politika a pracovně právní vztahy

Vedení společnosti v souladu s požadavky provádění odborných prací u Správy železnic, státní organizace zajišťuje jak 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.

Průměrný počet zaměstnanců společnosti činil v roce 2021 celkem 38 osob, z toho 29 pracovníků v dělnických profesích, 7 techniků, 1 ekonom a 1 pracovník 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.

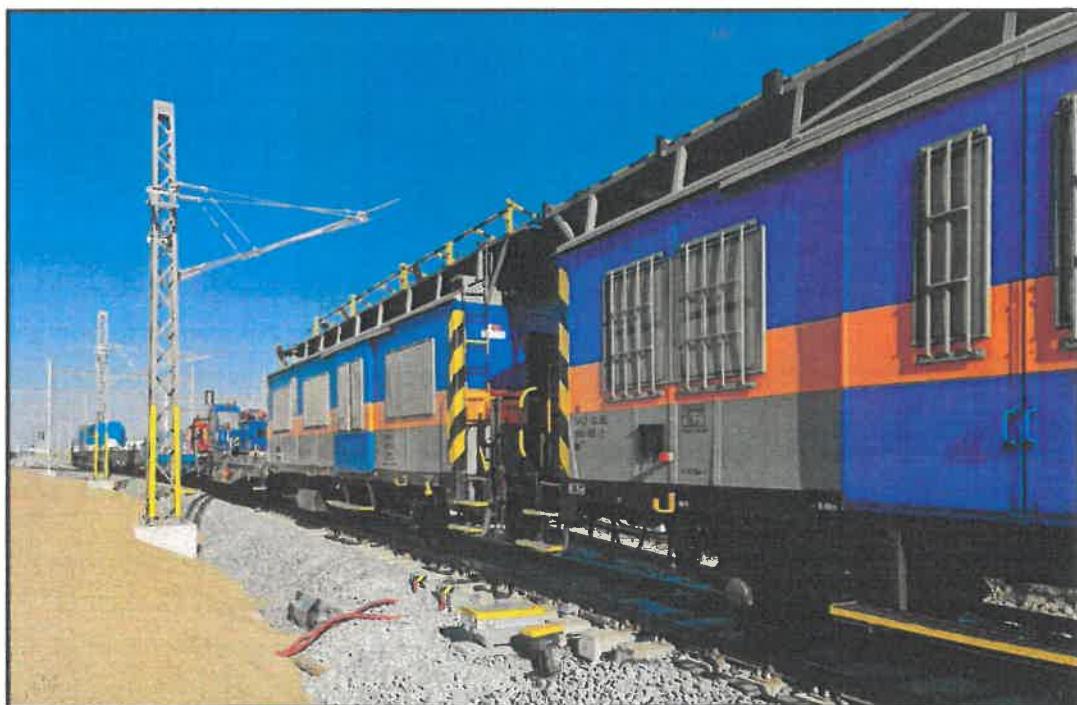
Systém řízení jakosti a ochrany životního prostředí

V roce 2021 proběhla recertifikace společnosti, audit „Integrovaný systém managementu jakosti, environmentu, bezpečnosti a ochrany zdraví při práci“ dle specifikace požadavků ve smyslu normy ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 a 45001:2018, a to bez závad. Auditorská společnost zajišťující audity ve společnosti je SGS a.s. Praha.

Strategie rozvoje akciové společnosti, výzkum a vývoj

Vedení společnosti v roce 2021 investovalo převážně do oprav strojního a vozového parku. V tomto ohledu se společnost řídí investičním plánem schváleným akcionářem společnosti. Elektrizace železnic Praha a.s. zajišťuje kompletní servis po stránce kolejových vozidel. Další prostředky byly použity na zabezpečení pracovních pomůcek a k zabezpečení podmínek bezpečnosti práce.

V oblasti výzkumu a vývoje společnost neinvestuje.



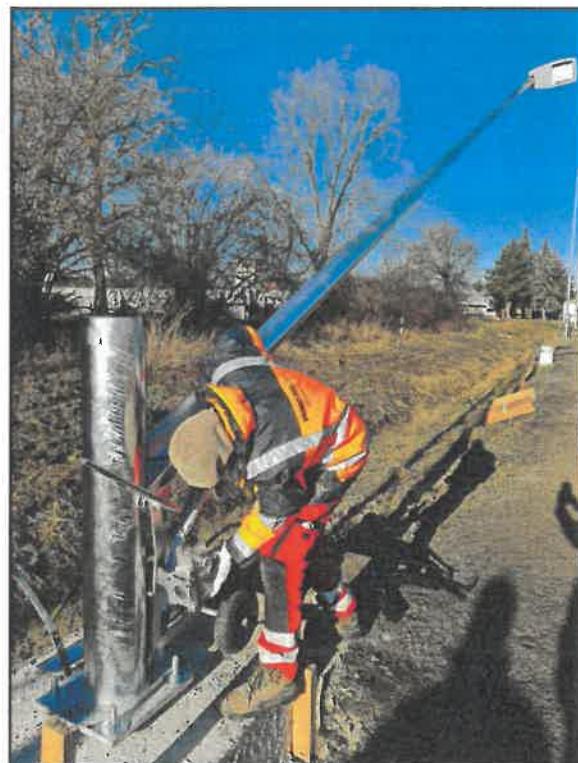
Dosažené hospodářské výsledky společnosti za účetní rok 2021

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

Předpokládaný vývoj společnosti

V roce 2022 se společnost zaměří primárně na práci pro Správu železnic, státní organizaci zejména na akce pro jednotlivá OŘ, a to hlavně v rámci rekonstrukce, údržby a oprav trakčního vedení hlavních, koridorových i regionálních elektrifikovaných tratí, dále pak na přípravy staveb.

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 9001:2015, ISO 14001:2015 a ISO 45001:2018.



Skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni:

V roce 2022 společnost pokračuje v pracích na zakázkách uzavřených platnými smlouvami z roku 2021 a to na:

- Oprava TV v obvodu SEE
- Oprava osvětlení a silnoproudých rozvodů žst. Rakšice
- Rekonstrukce napájecího vedení z SpS Polanka n. Odrou na t.ú. Odra-Ostrava Svinov
- Oprava TV v úseku Dobronín-Šlapanov a Hrušky-Moravský Písek
- Oprava TV žst. Bedihošť
- Oprava TV Prostějov – Vrbátky
- Adamov - Blansko BC
- Úprava neutrálních úseků u TT Modřice
- Odstranění škod po tornádu 2021 v odvětví SEE, Hrušky – Lužice – Hodonín

- Oprava TV žst. Jihlava
- Oprava zab.zař. Žst. Tlumačov - EOV, osvětlení, DŘT
- Oprava TV v úseku Polom - Hranice n/M

Dále se společnost snaží získat nové zakázky u jednotlivých OŘ.

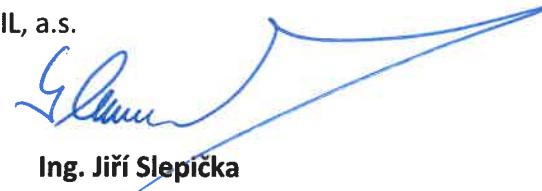
Probíhající válečný konflikt na Ukrajině a související sankce namířené proti Ruské federaci mohou mít dopad na evropskou i světovou ekonomiku. Účetní jednotka nemá žádnou významnou přímou expozici vůči Ukrajině, Rusku nebo Bělorusku. Dopad na celkovou ekonomickou situaci však může vyžadovat revizi některých předpokladů a odhadů a může dojít také k dlouhodobějšímu dopadu na objemy obchodů, peněžní toky či ocenění aktiv a závazků. Vedení společnosti situaci intenzivně a kriticky monitoruje a je připraveno přijmout veškerá opatření, která pomohou dopady na společnost i její zaměstnance maximálně omezit. V této fázi však nelze spolehlivě odhadnout všechny dopady do budoucna, jelikož se události vyvíjejí ze dne na den. Vedení společnosti

nicméně došlo k závěru, že k datu sestavení této účetní závěrky nemá tato situace významný vliv na účetní závěrku za rok končící 31. prosince 2021 ani na schopnost společnosti pokračovat ve své činnosti.

Místo uložení Výroční zprávy za rok 2021:

Olomouc, Železniční 547/4a, sídlo firmy TRAMO RAIL, a.s.

V Olomouci dne 29. 04. 2022



Ing. Jiří Slepčík
předseda představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro akcionáře společnosti TRAMO RAIL, a.s.

Se sídlem: Železniční 547/4a, Chválkovice, 779 00 Olomouc

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TRAMO RAIL, a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2021, výkazu zisku a ztráty za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TRAMO RAIL, a.s. k 31. prosinci 2021 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že:

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

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

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenosť provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit na naši zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztrátí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Praze dne 29. dubna 2022

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Lukáš Pytlíček
registrační číslo 2460



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2021

Název společnosti: TRAMO RAIL, a.s.
Sídlo: Železniční 547/4a, Chválkovice, 779 00 Olomouc
Právní forma: akciová společnost
IČO: 253 69 610

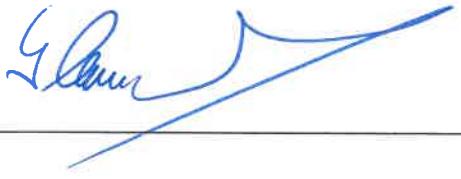
Součásti účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 29. dubna 2022.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
Ing. Jiří Slepčík předseda představenstva	

ROZVaha
v plném rozsahu

TRAMO RAIL, a.s.
IČO 25369610

k datu
31.12.2021
(v tisících Kč)

Železniční 547/4a,
Chválkovice, 779 00 Olomouc

		31.12.2021			31.12.2020
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	124 748	2 039	122 709	47 012
B.	Stálá aktiva	1 688	1 688		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 688	1 688		
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	1 688	1 688		
C.	Oběžná aktiva	122 897	351	122 546	46 904
C.I.	Zásoby	186		186	160
C.I.1.	Materiál	132		132	160
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	54		54	
C.II.	Pohledávky	34 599	351	34 248	10 106
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	2 576		2 576	809
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	2 576		2 576	809
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	32 023	351	31 672	9 297
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	28 061	351	27 710	7 920
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	3 962		3 962	1 377
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	3 873		3 873	1 348
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	64		64	4
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	25		25	25
C.IV.	Peněžní prostředky	88 112		88 112	36 638
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	50		50	43
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	88 062		88 062	36 595
D.	Časové rozlišení aktiv	163		163	108
D.1.	Náklady příštích období	163		163	108

		31.12.2021	31.12.2020
	PASIVA CELKEM	122 709	47 012
A.	Vlastní kapitál	27 321	7 560
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>
<i>A.I.1.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</i>	<i>76 321</i>	<i>34 060</i>
<i>A.VI.</i>	<i>Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)</i>	<i>-50 000</i>	<i>-27 500</i>
<i>B.+C.</i>	<i>Cizí zdroje</i>	<i>42 718</i>	<i>23 674</i>
B.	Rezervy	12 481	4 961
<i>B.II.</i>	<i>Rezerva na daň z příjmu</i>	<i>11 885</i>	<i>4 957</i>
<i>B.IV.</i>	<i>Ostatní rezervy</i>	<i>596</i>	<i>4</i>
C.	Závazky	30 237	18 713
<i>C.II.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>30 237</i>	<i>18 713</i>
<i>C.II.4.</i>	<i>Závazky z obchodních vztahů</i>	<i>27 013</i>	<i>16 163</i>
<i>C.II.8.</i>	<i>Závazky ostatní</i>	<i>3 224</i>	<i>2 550</i>
<i>C.II.8.3.</i>	<i>Závazky k zaměstnancům</i>	<i>1 919</i>	<i>1 421</i>
<i>C.II.8.4.</i>	<i>Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění</i>	<i>964</i>	<i>789</i>
<i>C.II.8.5.</i>	<i>Stát - daňové závazky a dotace</i>	<i>243</i>	<i>282</i>
<i>C.II.8.6.</i>	<i>Dohadné účty pasivní</i>	<i>59</i>	<i>27</i>
<i>C.II.8.7.</i>	<i>Jiné závazky</i>	<i>39</i>	<i>31</i>
D.	Časové rozlišení pasiv	52 670	15 778
<i>D.2.</i>	<i>Výnosy příštích období</i>	<i>52 670</i>	<i>15 778</i>

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění

období končící k
31.12.2021
(v tisících Kč)

TRAMO RAIL, a.s.
IČO 25369610

Železniční 547/4a,
Chválkovice, 779 00 Olomouc

		Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2020
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	284 726	161 669
A.	Výkonová spotřeba	152 761	92 657
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	80 509	31 771
A.3.	Služby	72 252	60 886
D.	Osobní náklady	37 151	27 644
D.1.	Mzdové náklady	27 849	21 351
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	9 302	6 293
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8 740	5 984
D.2.2.	Ostatní náklady	562	309
III.	Ostatní provozní výnosy	758	344
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	595	308
III.3.	Jiné provozní výnosy	163	36
F.	Ostatní provozní náklady	1 160	-220
F.3.	Daně a poplatky	38	17
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	592	-645
F.5.	Jiné provozní náklady	530	408
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	94 412	41 932
K.	Ostatní finanční náklady	12	10
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-12	-10
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	94 400	41 922
L.	Daň z příjmů	18 079	7 862
L.1.	Daň z příjmů splatná	18 079	7 862
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	76 321	34 060
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	76 321	34 060
*	Čistý obrat za účetní období	285 484	162 013

TRAMO RAIL, a.s.
Železniční 547/4a, 779 00 OLOMOUC
IČO: 25369610
Zapsaná Krajským soudem v Ostravě oddíl B, vložka 1614

PŘÍLOHA K ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

**vysvětlující a doplňující informace obsažené v rozvaze a výkazu zisku a
ztráty za účetní období 2021**



Žst. Lužice – Tornádo - Odstranění škod po tornádu 2021 v odvětví SEE.

Příloha roční účetní závěrky 2021

1. Obecné údaje

Akcionář společnosti TRAMO RAIL, a.s. (IČO 25369610) byla zapsána v obchodním rejstříku se vznikem společnosti dne 2. 4. 1997 u Krajského soudu v Ostravě oddíl B, vložka 1614. Platný výpis z obchodního rejstříku je uložen na adresu firmy.

Předmět podnikání společnosti:

- 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
- výkon zeměměřičských činností

Účetní závěrka je sestavena za období 1. 1. 2021 – 31. 12. 2021.

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

Aкционáři s vyšším než 20% podílem na základním kapitálu:

Společnost ED Holding a.s., IČO: 28364457, Pařížská 130/26, Josefov 110 00 Praha 1.

Podnik zastupuje tento statutární orgán – představenstvo:

předseda představenstva:	Ing. Jiří Slepčík	členství od 7.11.2017
člen představenstva:	Ing. Stanislava Zlesáková	členství od 11.2. 2021
člen představenstva:	Martin Branich	členství od 11.2.2021

Dozorčí rada:

člen:	Ing. Daniel Spáčil	členství od 2.1. 2015
člen:	Iveta Kandrová	členství od 11.2.2021
člen:	Mgr. Michal Antonín	členství od 11.2. 2021

Změny v obchodním rejstříku

Dne 8. února 2021 změnila společnost vlastníka. Jediným akcionářem se stala společnost ED Holding a.s. Tato změna, spolu se změnami v orgánech společnosti, byla zapsána do obchodního rejstříku dne 11. února 2021.

Organizační struktura

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

Údaje o konsolidaci

Účetní jednotkou, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny, ke které TRAMO RAIL, a.s. patří, je EP Industries, a.s., IČO 29294746 se sídlem Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1.

Účetní jednotkou, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny, ke které TRAMO RAIL, a.s. patří je Energetický a průmyslový holding, IČ 28356250, Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1.

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

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období činí	38 osob
z toho řídících pracovníků (ředitel)	1 osoba
Celkové osobní náklady vynaložené na zaměstnance:	37 151 tis. Kč
z toho odměny ostatních členů a statutárních dozorčích orgánů ve formě tantiém za rok 2021 byly vyplaceny v roce 2021 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 2021 nebyly poskytnuty těmto osobám žádné půjčky ani úvěry.

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

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 v programu M 13.4 od firmy Infor.

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 zařazení majetku do používání
- drobné předměty s pořizovací cenou do 80.000,- 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.

Způsob tvorby a zúčtování opravných položek podle jednotlivých skupin majetku:

- společnost v roce 2021 nevytvořila

Způsob přepočtu majetku a závazků v cizích měnách na českou měnu:

- v průběhu účetního období společnost používá k přepočtu kurs ČNB k 1. dni v účetním období
- k rozvahovému dni je přepočet proveden dle kursu vyhlášeného ČNB k tomuto dni

5. Doplňující údaje k účetním výkazům

A) Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost nemá v účetní evidenci žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

B) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

Skupina majetku (v tis. Kč)	Pořiz. cena k 1. 1. 2021	Přírůstky 2021	Úbytky 2021	Oprávky k 31. 12. 2021	Zůstat. cena k 31. 12. 2021
Stroje, přístroje, zařízení	1 688	0	0	1 688	0
Z toho - Dopravní prostředky	1 231	0	0	1 231	0
Z toho - Ostatní stroje, přístroje a zařízení	457	0	0	457	0

6. Leasingové smlouvy ARVAL, LeasePlan a nájem kolejových vozidel EŽ Praha

V průběhu roku byly uzavřeny smlouvy o operativním leasingu osobních automobilů. Náklady za rok 2021 činily 1 314 tis. Kč.

S Elektrizací železnic Praha a.s. je uzavřena nájemní smlouva o dopravních prostředcích na částku 8 808 tis. Kč.

7. Základní kapitál společnosti

Základní kapitál společnosti zapsaný v obchodním rejstříku se v průběhu roku 2021 nezměnil a činí 1.000 tis. Kč.

Tento kapitál je rozdělen na 100 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě v nominální hodnotě 10 000,-Kč za kus, přičemž emisní a nominální (jmenovitý) kurs akcie jsou shodné.

Akcie mají zaknihovanou podobu, nejsou veřejně obchodovatelné a jsou neomezeně převoditelné.

V roce 2021 byly akcionářům vyplaceny dividendy ve výši 34 060 399,67 Kč.

8. Pohledávky

A) pohledávky z obchodních vztahů: celkem 30 637 tis. Kč.

Oproti roku 2020 zaznamenaly obchodní pohledávky meziroční zvýšení o cca 21 557 tis. Kč

Pohledávky (v tis. Kč)	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
Elektrizace železnic Praha a.s.	13 027	1 608
OHLA ŽS, a.s.	7 235	0
Správa železnic, s.o.	2 752	2 998
IDS	1 911	379
Elektroline a.s.	1 501	0
STRABAG RAIL a.s.	1 187	2 282
Ostatní	3 024	1 813
CELKEM	30 637	9 080

Společnost neeviduje 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 351 tis. Kč

C) pohledávky za státem – daňová pohledávka k 31. 12. 2021 na dani z přidané hodnoty činí 3 865 tis. Kč. Přeplatek na silniční dani 8 tis. Kč.

9. Závazky

A) závazky z obchodních vztahů činí: celkem 36 047 tis. Kč

Oproti roku 2020 zaznamenaly obchodní závazky meziroční nárůst o cca 10 850 tis. Kč.

Závazky (v tis. Kč)	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
Elektrizace železnic Praha a.s.	16 556	13 167
JICOM	4 251	0
Elektroline a.s.	1 749	201
KK- provoz a opravy lok. s.r.o.	1 198	988
ELEKTRO S.M.S, spol. s.r.o.	807	4
Ostatní	2 452	1 803
CELKEM	27 013	16 163

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 vůči státu činí 243 tis. Kč, jedná se o daň z příjmů ze závislé činnosti hrazenou za zaměstnance

Dlouhodobý daňový závazek – odložený daňový závazek není k 31.12.2021 evidován.
Žádné kryté závazky podle zástavního práva účetní jednotka k rozvahovému dni nemá.

Žádné závazky neuvedené v účetní rozvaze účetní jednotka nemá.

Společnost v roce 2021 nepřijala dotaci na provozní ani investiční účely.

Společnost neeviduje k 31. 12. 2021 žádné doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období ani jiné daňové nedoplatky.

10. Rezervy

K rozvahovému dni byla vytvořena rezerva na daň příjmu právnických osob ve výši 18 079 tis. Kč. Rezerva je vykázána v rozvaze ve výši snížené o uhrazené zálohy, tj. ve výši 11 885 tis. Kč.

11. Výnosy z běžné činnosti

	v tis. Kč	
	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
Tržby vlastní z prodeje služeb	284 726	161 669
Tržby z prodeje materiálu	595	308
Jiné provozní výnosy	163	36
Výnosy celkem:	285 484	162 013

Všechny tržby byly realizovány na území ČR.

12. Další skutečnosti

Celkové odměny účtované auditorem za povinný audit roční účetní závěrky, jiné ověřovací služby, daňové poradenství a jiné ne auditorské služby budou uvedeny v konsolidované účetní závěrce skupiny.

13. Výnosy příštích období

Konečný zůstatek 52 670 tis. Kč tvoří časově rozlišené výnosy k realizovaným zakázkám.

14. Následné události

Probíhající válečný konflikt na Ukrajině a související sankce namířené proti Ruské federaci mohou mít dopad na evropskou i světovou ekonomiku. Účetní jednotka nemá žádnou významnou přímou expozici vůči Ukrajině, Rusku nebo Bělorusku. Dopad na celkovou ekonomickou situaci však může vyžadovat revizi některých předpokladů a odhadů a může dojít také k dlouhodobějšímu dopadu na objemy obchodů, peněžní toky či ocenění aktiv a závazků. Vedení společnosti situaci intenzivně a kriticky monitoruje a je připraveno přjmout veškerá opatření, která pomohou dopady na společnost i její zaměstnance maximálně omezit. V této fázi však nelze spolehlivě odhadnout všechny dopady do budoucna, jelikož se události vyvíjejí ze dne na den. Vedení společnosti nicméně došlo k závěru, že k datu sestavení této účetní závěrky nemá tato situace významný vliv na účetní závěrku za rok končící 31. prosince 2021 ani na schopnost společnosti pokračovat ve své činnosti.

Zpráva o vztazích

zpracovaná ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) představenstvem společnosti **TRAMO RAIL, a.s.**
(dále také jen „společnost“)

- A. Struktura vztahů mezi společností jako osobou ovládanou a jí ovládající osobou (osobami) a mezi společností jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou**

Struktura vztahů je uvedena ve schématu struktury ovládacích vztahů, které je nedílnou součástí této Zprávy jako její Příloha 1.

- B. Úloha společnosti jako ovládané osoby ve struktuře vztahů podle předchozího bodu**

Úlohou společnosti je výkon podnikatelské činnosti podle předmětu podnikání zapsaného ve veřejném rejstříku, výkon další činnosti, k němuž má společnost oprávnění, a správa majetku společnosti.

- C. Způsob a prostředky ovládání**

Ovládání je realizováno cestou hlasování na valných hromadách, resp. výkonem působnosti valné hromady jediným akcionářem (společníkem).

- D. Přehled jednání učiněných společností v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky**

Přehled takových jednání je nedílnou součástí této Zprávy jako její Příloha 2.

- E. Přehled vzájemných smluv mezi společností a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými**

Přehled takových jednání je nedílnou součástí této Zprávy jako její Příloha 3.

- F. Posouzení toho, zda vznikla společnosti jako ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnání**

Společnosti jako ovládané osobě nevznikla újma, a vyrovnání se tedy nevyžaduje.

- G. Výhody a nevýhody plynoucí ze vztahů mezi společností jako osobou ovládanou a jí ovládající osobou (osobami) a mezi společností jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou**

Vztahy mezi společností jako osobou ovládanou a jí ovládající osobou (osobami) a mezi společností jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou lze označit jako vzájemně výhodné a využívající vnitřních synergii silného a diverzifikovaného podnikatelského seskupení k prospěchu a zisku jeho členů. Z tohoto důvodu pro společnost převládají výhody začlenění do popsaného uskupení nad nevýhodami tohoto začlenění. Nebyla identifikována závažnější rizika plynoucí ze začlenění společnosti do struktury ovládacích vztahů popsaných v této Zprávě.

V Olomouci dne 31. 3. 2022


Ing. Jiří Slepčík
předseda představenstva

Příloha 1

Struktura vztahů mezi společností jako osobou ovládanou a jí ovládající osobou (osobami)
a mezi společností jako ovládanou osobou
a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Scope skupiny EP Industries, a.s.

Společnost	Podíl
<i>EP Industries, a.s.</i>	100
BAULIGA, a.s.	100
SOR Libchavy spol. s r. o.	100
SOR SLOVAKIA, s.r.o.	100
SOR Poland z.o.o.	100
SOR Bulgaria EOOD	100
RAIL ELECTRONICS CZ s.r.o.	75
Winning Automotive a.s.	50
Winning BLW GmbH	100
Winning BLW Management GmbH	100
Energetické opravny, a.s.	100
EO Technology s.r.o.	100
SES Energy, a.s.	100
SES BOHEMIA ENGINEERING, a.s.	100
Fintherm a.s.	100
ED Holding, a.s.	100
ELTRA, s.r.o.	100
EZ-ELEKTROSYSTÉMY Košice s.r.o	100
Elektrizace železnic Praha, a.s.	100
TRAMO RAIL a.s.	100
ENPRO Energo s.r.o.	100
EŽP Invest a.s.	100
HERINGTON INVESTMENTS LIMITED	88
Tahoba Investment, Ltd.	88
Energetické montáže Holding, a.s.	100
Elektrovod, a.s.	100
EGEM, s.r.o.	100
EGEM, s.r.o. (SK)	100
EGEM Sp.z o.o., (PL)	100
PROFI-EMG, s.r.o.	100
MSEM, a.s.	100
VČE - montáže, a.s.	100
SEG, s. r. o.	100
MONTPROJEKT, a.s.	100
PEZ - projekce energetických zařízení s.r.o.	100
T.O.O., spol. s.r.o.	100
ELQA, s.r.o.	100

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.	89,83
SES INSPEKT s.r.o.	100
SES BOHEMIA s.r.o.	100
Ingenieria y construccion SES Chile Ltda.	100
ENERGOPROJEKTY a.s. v konkurze	34
ESTABAMER LIMITED	100
ABRUZZO a.s.	100
PI 1 a.s.	100
I&C Energo a.s.	100
I&C Energo Magyarország Kft.	100
Selimeto	100
PIRAMEL ENTERPRISE LIMITED	100
Andelta, a.s.	100
AVE CZECH REPUBLIC	
AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o.	75
AVE Pražské komunální služby a.s.	100
DOKOM FINAL s.r.o.	100
AVE Ústí nad Labem s.r.o.	90
REKKA s.r.o.	100
AVE Sběrné suroviny a.s.	100
AVE Kolín s.r.o.	90
EKO SKLÁDKA spol. s r.o.	24
AVE Services s.r.o.	100
AVE Kralupy s.r.o.	100
AVE Kladno spol. s r.o.	99,79
SKS INVEST s.r.o.	50
PETKA CZ, a.s.	64,29
AVE SLOVAKIA	
AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o.	100
AVE UKRAINE	
AVE Umwelt Ukraine TOB	100
AVE Polygon	100
AVE Vinogradovo TOB	96,31
AVE Iwano-Frankiwsk TOB	96,28
AVE Mukatschewo TOB	60,15
AVE Uzhgorod TOB	100

*stav k 31.12.2021

Příloha 2

Přehled jednání učiněných společností v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky

V posledním účetním období neučinila společnost žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, jež by se týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S ohledem na možné porušení obchodního tajemství, se společnost rozhodla neuvádět ceny transakcí.

Transakce, které přesahují v posledním účetním období 10 % vlastního kapitálu, se týkají těchto smluv:

- Rámcová kupní smlouva na dodávky trakčního materiálu, č. 46/06 – OB/KS.
- Rámcová kupní smlouva na dodávky trakčního materiálu, č. 48/20 - OZ/KS.
- Smlouva o nájmu dopravního prostředku, č. 2/15-SM/NS.
- Smlouva o controllingovém a analytickém poradenství č. 7/15-ER/OS.
- Společenská smlouva č. 15/20-OZ/OS, „Rekonstrukce napájecího vedení z SpS Polanka nad Odrou na traťový úsek odb. Odra – Ostrava Svinov“ – stavba č. 2023.
- Stavba č. 2102 – dílčí objednávky.
- Smlouva o dílo č. 4/21-OZ/SUBD, Dodávka a montáž TV v rámci akce „Oprava tratí v úseku Bystřička - Jablunka“ - stavba č. 2108.
- Společenská smlouva č. 14/21-OZ/OS, „Odstranění škod po tornádu v odvětví SEE“ – stavba č. 2117.
- Smlouva o dílo na zhotovení části stavby č. 57/21-OZ/SOD, „Oprava zabezpečovacího zařízení v žst. Tlumačov“ – stavba č. 2123.

Příloha 3

Přehled vzájemných smluv mezi společností a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

S kým uzavřena	Název smlouvy a evidenční číslo	Předmět (pokud neplyne z názvu)
Elektrizace železnic Praha a.s.	Rámcová kupní smlouva č. 46/06 – OB/KS	Rámcová kupní smlouva na dodávky trakčního materiálu
Elektrizace železnic Praha a.s.	Rámcová kupní smlouva č. 48/20-OZ/KS	Rámcová kupní smlouva na dodávky trakčního materiálu
Elektrizace železnic Praha a.s.	Licenční smlouva č. 10/18-OZ/OS	Licenční smlouva k výkonu práva užít Sestavy TV
Elektrizace železnic Praha a.s.	Licenční smlouva č. 59/20-OZ/PD	Servisní smlouva na poskytnutí přístupu k digitální aplikaci „Sestavy TV online“
Elektrizace železnic Praha a.s.	Servisní smlouva č. 42/19-OZ/PD	Servisní smlouva na poskytnutí přístupu k digitální aplikaci „Sestavy TV online“
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o podnájmu prostor sloužících k podnikání č. 4/15-SM/NS	
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o nájmu dopravního prostředku č. 2/15-SM/NS	
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o vedení mzdové agendy č. 2/16-PS/OS	
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o analýze vozového parku č. 5/15-ER/OS	
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o finančním poradenství č. 6/15-ER/OS	
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o controllingovém a analytickém poradenství č. 7/15-ER/OS	
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o poskytování poradenství a podpory v oblasti informačních technologií č. 8/15-ER/OS	
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o vedení účetnictví č. 4/17-ER/OS	

Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o dílo č. 4/21-OZ/SUBD	Dodávka a montáž TV v rámci akce „Oprava trati v úseku Bystřička - Jablunka“
Elektrizace železnic Praha a.s.	Rámcová smlouva o výpůjčce věci movité č. 3/20-SM/OS 35/2020 TRM	Měřící vůz (Baur) Mercedes Benz
Elektrizace železnic Praha a.s.	Společenská smlouva č. 14/21-OZ/OS	Odstranění škod po tornádu v odvětví SEE
Elektrizace železnic Praha a.s.	Společenská smlouva č. 15/20-OZ/OS	Rekonstrukce napájecího vedení z SpS Polanka nad Odrou na traťový úsek odb. Odra – Ostrava Svinov
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o dílo na zhotovení části stavby č. 42/21-OZ/SOD	Adamov – Blansko, BC
Elektrizace železnic Praha a.s.	Smlouva o dílo na zhotovení části stavby č. 57/21-OZ/SOD	Oprava zabezpečovacího zařízení v žst. Tlumačov
EŽP Invest a.s.	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	