TOMI REMONT

2019

VÝROČNÍ ZPRÁVA
ANNUAL REPORT

Výroční zpráva o podnikatelské činnosti a stavu majetku

TOMI - REMONT a.s.

za hospodářský rok 2019 (1. 6. 2019–31. 5. 2020).

PŘÍLOHA JE SESTAVOVÁNA V PLNÉM ROZSAHU.
TOMI-REMONT A.S. MÁ PODLE § 20 ZÁKONA O ÚČETNICTVÍ
POVINNOST OVĚŘOVAT ÚČETNÍ ZÁVĚRKU AUDITOREM.

OBSAH

		str
01	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	2
02	ÚDAJE O STATUTÁRNÍCH ORGÁNECH, DOZORČÍCH ORGÁNECH	3
03	ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE	4
04	VÝKONY SPOLEČNOSTI	5
05	PLNĚNÍ PODNIKATELSKÉHO ZÁMĚRU	6
06	PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR PRO HOSPODÁŘSKÝ ROK 2020	7
07	ZPRÁVA AUDITORA	8
08	ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	8
09	ZÁVĚR	9

01 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

název firmy	**TOMI - REMONT a.s.**
sídlo firmy	Přemyslovka 2514/4, 796 01 Prostějov
IČO	25508571
DIČ	CZ25508571
právní forma	akciová společnost
datum vzniku	31.12. 1997 - jako právní nástupce společnosti s ručením omezeným TOMI - REMONT, zrušené bez likvidace
společnost zapsána	KS Brno oddíl B, vložka 2501

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI

provozování drážní dopravy

projektová činnost ve výstavbě

provozování dráhy - vlečky

provádění staveb, jejich změn a odstraňování

opravy silničních vozidel

podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady

zámečnictví, nástrojářství

opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů

silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí

nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí

výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

výkony zeměměřických činností

Tato účetní závěrka je sestavena za období hospodářského roku 2019, který trval od 1. 6. 2019 do 31. 5. 2020.

02 ÚDAJE O STATUTÁRNÍCH ORGÁNECH, DOZORČÍCH ORGÁNECH

STATUTÁRNÍ ORGÁN – PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva	**Ing. MARTIN DOKOUPIL** Na partkách 221/15, Černovír, 779 00 Olomouc Den vzniku funkce: 28. června 2019 Den vzniku členství: 28. června 2019
člen představenstva	**Ing. MILOŠ PACEK** č. p. 3, 751 18 Říkovice Den vzniku členství: 1. července 2017
člen představenstva	**ROMAN VEIS** Cornovova 1058/30, Černovice, 618 00 Brno Den vzniku členství: 1. ledna 2017
člen představenstva	**Ing. BŘETISLAVA VYHLÍDALOVÁ** Chořelice 1254, 784 01 Litovel Den vzniku členství: 1. července 2019

způsob jednání

Společnost zastupují a jejím jménem jednají vždy předseda představenstva a člen představenstva.

DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady	**ROMAN KOCÚREK** Ondráčkova 190/51, Líšeň, 628 00 Brno Den vzniku funkce: 2. ledna 2017 Den vzniku členství: 1. ledna 2017
místopředseda dozorčí rady	**DANIELA MUSILOVÁ** Fibichova 1695/9, Žižkov, 130 00 Praha 3 Den vzniku funkce: 27. června 2018 Den vzniku členství: 27. června 2018
člen dozorčí rady	**PAOLO BEE, MBA** Schodová 243/22, Černá Pole, 602 00 Brno Den vzniku členství: 12. května 2018

změny ve statutárních a kontrolních orgánech

Během hospodářského roku 2019 došlo ke změně ve statutárním orgánu. Novým členem představenstva se stala s účinností ke dni 1. července 2019 Ing. Břetislava Vyhlídalová.

03 ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

VÁŽENÍ AKCIONÁŘI,

předkládáme výroční zprávu, ve které je hodnoceno účetní období hospodářského roku 2019 od 1. 6. 2019 do 31. 5. 2020.

Naše výkony dosáhly 824,75 mil. Kč při dosažení výsledku hospodaření za účetní období ve výši 66,12 mil. Kč před zdaněním.

Opakovaně se nám podařilo významně navýšit tržby společnosti, a to ve všech segmentech stavební výroby. Vysoce pozitivním je i fakt, že nedošlo k poklesu rentability stavebních prací, i u ostatních sledovaných parametrů se projevil pozitivní trend.

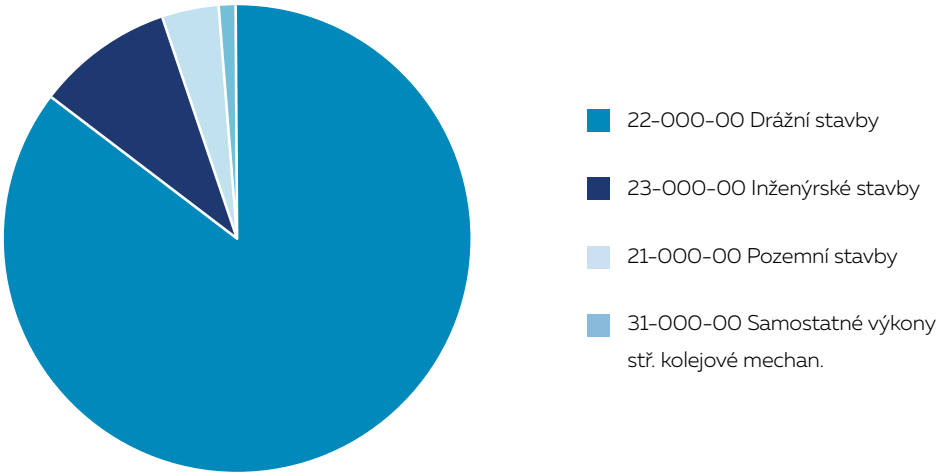
V personální oblasti je společnost stabilizovaná. Mezi jednotlivými úseky a odbornostmi je patrný synergický efekt a kladné vnímání společnosti, jejich cílů a volby prostředků k jejich dosažení.

Pečlivé sledování a analyzování základních výrobních prostředků, investice do obnovy strojního a materiálového vybavení se zaměřením na klíčové odbornosti a vytváření odpovídajících podmínek jsou klíčem k rozvoji společnosti.

Velké díky patří všem zaměstnancům, kteří svým proaktivním přístupem stojí za velmi pozitivními čísly, která jsou dále prezentována.

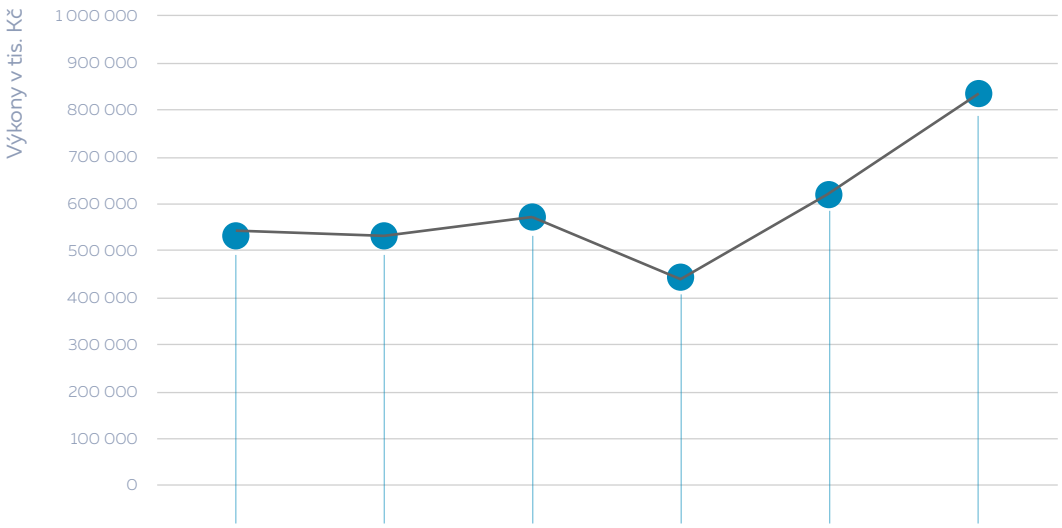
Ing. Martin Dokoupil

ředitel společnosti



04 VÝKONY SPOLEČNOSTI

V hospodářském roce 2019 (1. 6. 2019 - 31. 5. 2020) došlo k nárůstu tržeb na 824 746 tis. Kč, zejména z důvodu získání několika investičních akcí a vyšším objemem opravných a údržbových prací.



ROK	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Výkony v tis. Kč	533 760	530 814	586 512	446 354	633 711	824 746

05 PLNĚNÍ PODNIKATELSKÉHO ZÁMĚRU

HOSPODÁŘSKÝ ROK 2019 UZAVÍRÁME ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 6. 2019 DO 31. 5. 2020

Při tvorbě podnikatelského záměru pro období hospodářského roku 2019 bylo využito obdobných premis, vycházejících ze střednědobé strategie společnosti, jakožto v roce předchozím. V jednotlivých parametrech podnikatelského záměru nám naše snaha vedoucí k udržení pozic v klíčových segmentech ukázala, že jsme se vydali správnou cestou. Podařilo se nám uspět v získání a následné realizaci stěžejních zakázek v oblasti údržby železniční infrastruktury a podíl těchto zakázek k celkovým výkonům společnosti se ukázal být zásadním. Stabilní pozice v oblasti operativní údržby a dobré jméno naší společnosti jsou dobrými výchozími předpoklady a příslibem do budoucna.

Portfolio zakázek se nám podařilo rozšířit o práce na větších investičních projektech, a to v oblasti inženýrských staveb. Etablovali jsme se taktéž v oblasti pozemních staveb při rekonstrukcích nádražních budov.

Vyhodnocení tohoto úspěšného období nám dává zřetelné cíle i pro období následující.

Přehled rozhodujících stavebních zakázek za hospodářský rok 2019.

Č. stavby	Název stavby	Provedené práce v tis. Kč	Poměr k celkovým výkonům %
22-777-00	Oprava traťového úseku Kojetín - Chropyně	95 338	11,56
22-769-00	Oprava t. ú. Suchdol nad Odrou - Nový Jičín Město	77 701	9,42
22-795-00	Oprava traťového úseku Přerov - Chropyně	64 299	7,80
22-792-00	Zvýšení traťové rychlosti v úseku Valašské Meziříčí - Hustopeče nad Bečvou	37 523	4,55
23-157-00	Modernizace trati Sudoměřice-Votice	19 118	2,32
21-021-00	Oprava výpravní budovy - žst. Valašské Meziříčí	8 799	1,07

Podnikatelský záměr pro hospodářský rok 2019 byl dle klíčových parametrů a v hlavních bodech splněn.

Ing. Martin Dokoupil

ředitel společnosti

06 PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR PRO HOSPODÁŘSKÝ ROK 2020

Při stanovování podnikatelského záměru pro hospodářský rok 2020 jsme stáli před výzvou, kterou je předchozí úspěšné období v kontextu reality dnešních dní. Přesto jsme po vyhodnocení všech aspektů, s přihlédnutím na jistou míru neurčitosti vnějších vlivů, koncipovali náš záměr velmi ambiciózně. Leitmotivem záměru je sebevědomí. Společnost chceme profilovat jako moderní a sebevědomou, společnost s vizí, schopnostmi a prostředky tuto vizi uskutečnit. Není však sebevědomí bez pokory získané dlouholetými zkušenostmi. S takovou pokorou není sebevědomí jen prázdným slovem.

Naší vizí je tedy plně reflektovat stavební trh a přinést do našeho portfolia činnosti a technologie, které podpoří naši odbornost a efektivitu prováděných prací, naši konkurenceschopnost a umožní nám nadále zaujímat významné místo na trhu.

Cílem je získání takového podílu na akcích investičního charakteru, který nám umožní realizovat ucelené úseky železničního svršku a komplexní dodávky mostních konstrukcí.

Musíme reflektovat situaci ve vztahu k údržbovým pracím na železnici a potvrdit naši pozici v této operativní údržbě.

Nezbytnou podmínkou pro dosažení těchto cílů je efektivní řízení všech procesů, důsledné dodržování kvality ve všech stupních realizace zakázek, motivace všech členů realizačních týmů, vzájemná podpora mezi jednotlivými organizačními složkami.

V konkrétnější rovině jsou pak stanovené cíle definovány takto:

dosažení ročního obratu 650 mil. Kč

vytvoření podmínek pro možný růst společnosti, při zachování vhodného mixu stavebních zakázek

udržení provozního hospodářského výsledku

posílení oblasti stavebních zakázek týkajících se oprav budov osobních nádraží a zastávek

pečlivé sledování a vyhodnocování režijních nákladů společnosti s cílem udržení provozní rentability

trvalé intenzivní rozvíjení lidských zdrojů

rozšíření vlastního strojního vybavení

Ing. Martin Dokoupil

ředitel společnosti

07 ZPRÁVA AUDITORA

Zpráva auditora včetně účetní uzávěrky je přiložena k této výroční zprávě.

08 ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami je přiložena k této výroční zprávě.

09 ZÁVĚR

1) FIRMA NEMÁ ZAHRANIČNÍ ORGANIZAČNÍ SLOŽKU, ANI AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

Aktivity v oblasti životního prostředí a pracovně právních vztahů jsou dle platných norem.

2) NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

V roce 2020 se do celého světa rozšířil virus COVID-19 a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení společnosti nezaznamenalo významný pokles tržeb, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost společnosti. Vedení společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na společnost a její zaměstnance.

Vedení společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 5. 2020 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

3) PŘEDSTAVENSTVO SPOLEČNOSTI TOMI - REMONT a.s. KONSTATUJE

Ze vzájemných vztahů mezi propojenými osobami nevznikla TOMI - REMONT a.s . žádná majetková újma a všechny závazky a pohledávky z obchodních smluv byly řádně uhrazeny. Účast ve veřejné obchodní soutěži v zájmu ekonomicky propojených osob byla vyrovnána úhradou vynaložených nákladů.

Přílohy: Zpráva auditora včetně účetní závěrky
Zpráva o vztazích

V Prostějově 12. 10. 2020

Podpisy členů statutárního orgánu společnosti

Ing. Martin Dokoupil - Předseda představenstva

Ing. Miloš Pacek – Člen představenstva

ZPRÁVA AUDITORA

ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 5. 2020

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionáři společnosti TOMI - REMONT a. s., Přemyslovka č.p. 2514/4, 796 01 Prostějov, IČ 25508571

VÝROK AUDITORA

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti TOMI - REMONT a. s., Prostějov („Společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 5. 2020, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 5. 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace a jejíž součástí je i přehled o změnách vlastního kapitálu. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 5. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 5. 2020 v souladu s českými účetními předpisy.

ZÁKLAD PRO VÝROK

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého 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 moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, 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 dokáži posoudit, uvádím, že

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

Dále jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

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

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj 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 mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mojí 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, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.

• Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.

• Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost 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 trvat nepřetržitě. Jestliže dojdu k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mojí zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mojí zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

• Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Ing. Jaroslav Daňha
Jasanová 9, Prostějov
evidenční číslo oprávnění auditora 131

Prostějov 2. listopadu 2020

AUDITOR 131 KA ČR ING. JAROSLAV DAŇHA

statutární orgán

ROZVAHA (V TISÍCÍCH)

v plném rozsahu k: **31. 5. 2020**

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

účetní období: **2019**
1. 6. 2019 – 31. 5. 2020 a 1. 6. 2018 – 31. 5. 2019

označ. a		aktiva b		číslo řádku c	běžné účetní období brutto 1	korekce 2	netto 3	minulé úč. období netto
		AKTIVA CELKEM	**(ř. 02+03+37+78)**	**001**	**673 026**	**156 093**	**516 933**	**430 095**
A.		Pohledávky za upsaný základní kapitál		002	0	0	0	0
B.		**Stálá aktiva**	(ř. 04+14+27)	**003**	**283 821**	**154 991**	**128 830**	**122 190**
B.I.		**Dlouhodobý nehmotný majetek**	(ř. 05+06+09+10+11)	**004**	**923**	**862**	**61**	**114**
B.I.	1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		005	0	0	0	0
	2.	Ocenitelná práva	(ř. 07+08)	006	923	862	61	114
	2.1.	Software		007	923	862	61	114
	2.2.	Ostatní ocenitelná práva		008	0	0	0	0
	3.	Goodwill		009	0	0	0	0
	4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		010	0	0	0	0
	5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(ř. 12+13)	011	0	0	0	0
	5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		012	0	0	0	0
	5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		013	0	0	0	0
B.II.		**Dlouhodobý hmotný majetek**	(ř. 15+18+19+20+24)	**014**	**282 398**	**154 129**	**128 269**	**121 576**
B.II.	1.	Pozemky a stavby	(ř. 16+17)	015	79 325	29 556	49 769	51 437
	1.1.	Pozemky		016	7 780	0	7 780	7 780
	1.2.	Stavby		017	71 545	29 556	41 989	43 657
	2.	Hmotné movité věci a jejich soubory		018	202 479	124 573	77 906	69 529
	3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		019	0	0	0	0
	4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(ř. 21 až 23)	020	0	0	0	0
	4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů		021	0	0	0	0
	4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny		022	0	0	0	0
	4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek		023	0	0	0	0
	5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(ř. 25+26)	024	594	0	594	610
	5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		025	0	0	0	0
	5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		026	594	0	594	610
B.III.		**Dlouhodobý finanční majetek**	(ř. 28 až 34)	**027**	**500**	**0**	**500**	**500**
B.III.	1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		028	0	0	0	0
	2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba		029	0	0	0	0
	3.	Podíly – podstatný vliv		030	500	0	500	500
	4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv		031	0	0	0	0
	5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		032	0	0	0	0
	6.	Zápůjčky a úvěry – ostatní		033	0	0	0	0
	7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(ř. 35 až 36)	034	0	0	0	0
	7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek		035	0	0	0	0
	7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		036	0	0	0	0
C.		**Oběžná aktiva**	(ř. 38+46+72+75)	**037**	**388 994**	**1 102**	**387 892**	**307 661**
C.I.		**Zásoby**	(ř. 39+40+41+44+45)	**038**	**5 546**	**0**	**5 546**	**4 962**
C.I.	1.	Materiál		039	5 546	0	5 546	4 962
	2.	Nedokončená výroba a polotovary		040	0	0	0	0
	3.	Výrobky	(ř. 42+43)	041	0	0	0	0
	3.1.	Výrobky		042	0	0	0	0
	3.2.	Zboží		043	0	0	0	0
	4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		044	0	0	0	0
	5.	Poskytnuté zálohy na zásoby		045	0	0	0	0
C.II.		**Pohledávky**	(ř. 47+57+68)	**046**	**296 156**	**1 102**	**295 054**	**161 248**
C.II.	1.	Dlouhodobé pohledávky	(ř. 48 až 52)	047	20 513	0	20 513	17 249
	1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů		048	20 513	0	20 513	17 249
	1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		049	0	0	0	0
	1.3.	Pohledávky – podstatný vliv		050	0	0	0	0
	1.4.	Odložená daňová pohledávka		051	0	0	0	0
	1.5.	Pohledávky – ostatní	(ř. 53 až 56)	052	0	0	0	0
	1.5.1.	Pohledávky za společníky		053	0	0	0	0
	1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy		054	0	0	0	0
	1.5.3.	Dohadné účty aktivní		055	0	0	0	0
	1.5.4.	Jiné pohledávky		056	0	0	0	0
C.II.	2.	Krátkodobé pohledávky	(ř. 58 až 61)	057	275 643	1 102	274 541	143 999
C.II.	2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů		058	174 263	1 102	173 161	49 779
	2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		059	0	0	0	0
	2.3.	Pohledávky – podstatný vliv		060	0	0	0	0
	2.4.	Pohledávky – ostatní	(ř. 62 až 67)	061	101 380	0	101 380	94 220
	2.4.1.	Pohledávky za společníky		062	0	0	0	0
	2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		063	0	0	0	0
	2.4.3.	Stát – daňové pohledávky		064	14 477	0	14 477	10 534
	2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy		065	5 216	0	5 216	3 378
	2.4.5.	Dohadné účty aktivní		066	0	0	0	0
	2.4.6.	Jiné pohledávky		067	81 687	0	81 687	80 308
C.II.	3.	Časové rozlišení aktiv	(ř. 69 až 71)	068	0	0	0	0
	3.1.	Pohledávky – ostatní		069	0	0	0	0
	3.2.	Komplexní náklady příštích období		070	0	0	0	0
	3.3.	Příjmy příštích období		071	0	0	0	0
C.III.		**Krátkodobý finanční majetek**	**(ř. 73+74)**	**072**	**0**	**0**	**0**	**0**
C.III.	1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		073	0	0	0	0
	2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek		074	0	0	0	0
C.IV.		**Peněžní prostředky**	**(ř. 76+77)**	**075**	**87 292**	**0**	**87 292**	**141 451**
C.IV.	1.	Peněžní prostředky v pokladně		076	145	0	145	271
	2.	Peněžní prostředky na účtech		077	87 147	0	87 147	141 180
D.		**Časové rozlišení aktiv**	**(ř. 79 až 81)**	**078**	**211**	**0**	**211**	**244**
D.	1.	Náklady příštích období		079	211	0	211	244
	2.	Komplexní náklady příštích období		080	0	0	0	0
	3.	Příjmy příštích období		081	0	0	0	0

označ. a		pasiva b		číslo řádku c	stav v běžném účetním období 5	stav v minulém účetním období 6
		PASIVA CELKEM	**(ř. 83+104+147)**	**082**	**516 933**	**430 095**
A.		**Vlastní kapitál**	**(ř. 84+88+96+99+102+103)**	**083**	**327 958**	**327 242**
A.I.		**Základní kapitál**	**(ř. 85 až 87)**	**084**	**49 500**	**49 500**
A.I.	1.	Základní kapitál		085	49 500	49 500
	2.	Vlastní podíly (-)		086	0	0
	3.	Změny základního kapitálu		087	0	0
A.II.		**Ážio a kapitálové fondy**	**(ř. 89 až 90)**	**088**	**0**	**0**
A.II.	1.	Ážio		089	0	0
	2.	Kapitálové fondy	(ř. 91 až 95)	090	0	0
	2.1.	Ostatní kapitálové fondy		091	0	0
	2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		092	0	0
	2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch. korp.		093	0	0
	2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací		094	0	0
	2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		095	0	0
A.III.		**Fondy ze zisku**	**(ř. 97 až 98)**	**096**	**13 241**	**13 170**
A.III.	1.	Ostatní rezervní fond		097	12 614	12 614
	2.	Statutární a ostatní fondy		098	627	556
A.IV.		**Výsledek hospodaření minulých let**	**(ř. 100 až 101)**	**099**	**212 172**	**226 027**
A.IV.	1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minul. let (+/-)		100	212 172	226 027
	2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		101	0	0
A.V.		**Výsledek hospodaření běžného účetního období (+-)**		**102**	**53 045**	**38 545**
A.VI.		**Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)**		**103**	**0**	**0**
B.+C.		**Cizí zdroje**	**(ř. 105+110)**	**104**	**188 975**	**102 853**
B.		**Rezervy**	**(ř. 106 až 109)**	**105**	**26 806**	**22 552**
B.	1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		106	0	0
	2.	Rezerva na daň z příjmů		107	0	0
	3.	Rezerva podle zvláštních právních předpisů		108	0	0
	4.	Ostatní rezervy		109	26 806	22 552
C.		**Závazky**	**(ř. 111+126+144)**	**110**	**162 169**	**80 301**
C.I.		**Dlouhodobé závazky**	**(ř. 115 až 122 včetně 112)**	**111**	**0**	**0**
C.I.	1.	Vydané dluhopisy	(ř. 110+111)	112	0	0
	1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		113	0	0
	1.2.	Ostatní dluhopisy		114	0	0
	2.	Závazky k úvěrovým institucím		115	0	0
	3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		116	0	0
	4.	Závazky z obchodních vztahů		117	0	0
	5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		118	0	0
	6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		119	0	0
	7.	Závazky - podstatný vliv		120	0	0
	8.	Odložený daňový závazek		121	0	0
	9.	Závazky - ostatní	(ř. 123 až 125)	122	0	0
	9.1.	Závazky ke společníkům		123	0	0
	9.2.	Dohadné účty pasivní		124	0	0
	9.3.	Jiné závazky		125	0	0
C.II.		**Krátkodobé závazky**	**(ř. 130 až 136 včetně 127)**	**126**	**162 169**	**80 301**
C.II.	1.	Vydané dluhopisy	(ř. 128 až 129)	127	0	0
	1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		128	0	0
	1.2.	Ostatní dluhopisy		129	0	0
	2.	Závazky k úvěrovým institucím		130	0	0
	3.	Krátkodobé přijaté zálohy		131	0	0
	4.	Závazky z obchodních vztahů		132	130 214	54 238
	5.	Krátkodobé směnky k úhradě		133	0	0
	6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		134	0	0
	7.	Závazky - podstatný vliv		135	0	0
	8.	Závazky - ostatní	(ř. 137 až 143)	136	31 955	26 063
	8.1.	Závazky ke společníkům		137	0	0
	8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		138	0	0
	8.3.	Závazky k zaměstnancům		139	11 834	10 889
	8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		140	7 015	6 360
	8.5.	Stát - daňové závazky a dotace		141	8 299	7 129
	8.6.	Dohadné účty pasivní		142	4 801	1 679
	8.7.	Jiné závazky		143	6	6
C.III.		**Časové rozlišení pasiv**	**(ř. 145 až 146)**	144	0	0
C.III.	1.	Výdaje příštích období		145	0	0
C.III.	2.	Výnosy příštích období		146	0	0
D.		**Časové rozlišení pasiv**	**(ř. 148 až 149)**	**147**	**0**	**0**
D.	1.	Výdaje příštích období		148	0	0
	2.	Výnosy příštích období		149	0	0

sestaveno dne: 12. 10. 2020 podpisový záznam:

právní forma účetní jednotky: akciová společnost

předmět podnikání účetní jednotky: provádění staveb včetně jejich změn a udržovacích prací na nich

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ (V TISÍCÍCH)

v plném rozsahu k: **31. 5. 2020**

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

účetní období: **2019**
1. 6. 2019 – 31. 5. 2020 a 1. 6. 2018 – 31. 5. 2019

Označ. a		Text b		číslo řádku c	skutečnost v účetním období sledovaném 1	minulém 2
	I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb		01	824 746	633 711
	II.	Tržby za prodej zboží		02	0	0
A.		Výkonová spotřeba	(ř. 04 až 06)	03	585 088	420 794
	A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		04	0	0
	A.2.	Spotřeba materiálu a energie		05	218 657	148 121
	A.3.	Služby		06	366 431	272 673
B.		Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		07	0	0
C.		Aktivace (-)		08	0	0
D.		Osobní náklady	(ř. 10 až 11)	09	154 367	135 124
	D.1.	Mzdové náklady		10	112 428	97 524
	D.2.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	(ř. 12 až 13)	11	41 939	37 600
	D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		12	38 403	33 670
	D.2.2.	Ostatní náklady		13	3 536	3 930
E.		Úprava hodnot v provozní oblasti	(ř. 15+18+19)	14	16 734	16 818
	E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného majetku	(ř. 16 až 17)	15	16 485	15 965
	E.1.1.	Úpr. hodnot dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku – trvalé		16	16 485	15 965
	E.1.2.	Úpr. hodnot dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku – dočas		17	0	0
	E.2.	Úpravy hodnot zásob		18	0	0
	E.3.	Úpravy hodnot pohledávek		19	249	853
	III.	Ostatní provozní výnosy	(ř. 21 až 23)	20	1 106	3 048
	III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		21	30	285
	III.2.	Tržby z prodaného materiálu		22	353	1 751
	III.3.	Jiné provozní výnosy		23	723	1 012
F.		Ostatní provozní náklady	(ř. 25 až 29)	24	8 876	18 965
	F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		25	0	47
	F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu		26	0	0
	F.3.	Daně a poplatky v provozní oblasti		27	1 232	1 268
	F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplex. nákl. příštích období		28	4 254	11 542
	F.5.	Jiné provozní náklady		29	3 390	6 108
*		Provozní výsledek hospodaření	(ř. 01+02+03-07-08-09-14+20-24)	30	60 787	45 058
	IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	(ř. 32 až 33)	31	0	0
	IV.1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba		32	0	0
	IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		33	0	0
G.		Náklady vynaložené na prodané podíly		34	0	0
	V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	(ř. 36 až 37)	35	378	0
	V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba		36	378	0
	V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodob. finanč. majetku		37	0	0
H.		Náklady související s ostat. dlouhodob. finanč. majetkem		38	0	0
	VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	(ř. 40 až 41)	39	5 133	3 981
	VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		40	0	0
	VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		41	5 133	3 981
I.		Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		42	0	0
J.		Nákladové úroky a podobné náklady	(ř. 44 až 45)	43	0	4
	J.1.	Nákl. úroky a pod. náklady – ovládaná nebo ovládající os.		44	0	0
	J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		45	0	4
	VII.	Ostatní finanční výnosy		46	149	238
K.		Ostatní finanční náklady		47	323	289
*		Finanční výsledek hospodaření (+/-)	(ř. 31-34+35-38+39-42-43+46-47)	48	5 337	3 926
**		Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	(ř. 30+48)	49	66 124	48 984
L.		Daň z příjmů	(ř. 51 až 52)	50	13 079	10 439
	L.1.	Daň z příjmů splatná		51	13 079	11 991
	L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		52	0	-1 552
**		Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	(ř. 49-50)	53	53 045	38 545
M.		Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		54	0	0
***		Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	(ř. 53-54)	55	53 045	38 545
*		Čistý obrat za účetní období = I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	(ř. 01+02+20+31+35+39+46)	56	831 512	640 978

sestaveno dne: 12. 10. 2020

právní forma účetní jednotky: akciová společnost

předmět podnikání účetní jednotky: provádění staveb včetně jejich změn a udržovacích prací na nich

podpisový záznam:

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE
HOSPODÁŘSKÝ ROK 2019

(1. 6. 2019 – 31. 5. 2020)

OBSAH

		str
01	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	2
02	ÚDAJE O STATUTÁRNÍCH ORGÁNECH, DOZORČÍCH ORGÁNECH	3
03	ZÁKLADNÍ KAPITÁL, VLASTNICKÁ STRUKTURA A JEJÍ ZÁSADNÍ ZMĚNY BĚHEM UPLYNULÉHO OBDOBÍ	4
04	SPOLEČNOSTI, V NICHŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA VĚTŠÍ NĚŽ 20% PODÍL	4
05	PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ SPOLEČNOSTI BĚHEM ÚČETNÍHO OBDOBÍ	5
06	ODMĚNY ČLENŮ STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ	5
07	VÝŠE PŮJČEK, ÚVĚRŮ, POSKYTNUTÝCH ZÁRUK A OSTATNÍCH PLNĚNÍ, JAK V PENĚŽNÍ, TAK V NATURÁLNÍ FORMĚ	5
08	INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ	6
09	STANOVENÍ OPRAVNÝCH POLOŽEK K MAJETKU	7
10	ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÝCH PLÁNŮ PRO DLOUHODOBÝ MAJETEK A POUŽITÉ ODPISOVÉ METODY PŘI STANOVENÍ ÚČETNÍCH ODPISŮ	8
11	ZPŮSOB UPLATNĚNÝ PŘI PŘEPOČTU ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	8
12	DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT	9
13	NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI	15

Příloha je sestavována v plném rozsahu. TOMI - REMONT a.s. má podle § 20 zákona o účetnictví povinnost ověřovat účetní závěrku auditorem.

01 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

název firmy	**TOMI - REMONT a.s.**
sídlo firmy	Přemyslovka 2514/4, 796 01 Prostějov
IČO	25508571
DIČ	CZ25508571
právní forma	akciová společnost
datum vzniku	31. 12. 1997 - jako právní nástupce společnosti s ručením omezeným TOMI - REMONT, zrušené bez likvidace
Společnost zapsána	KS Brno oddíl B, vložka 2501

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI

provozování drážní dopravy

projektová činnost ve výstavbě

provozování dráhy - vlečky

provádění staveb, jejich změn a odstraňování

opravy silničních vozidel

podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady

zámečnictví, nástrojářství

opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů

silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí

nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí

výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

výkony zeměměřických činností

Tato účetní závěrka je sestavena za období hospodářského roku 2019, který trval od 1. 6. 2019 do 31. 5. 2020.

02 ÚDAJE O STATUTÁRNÍCH ORGÁNECH, DOZORČÍCH ORGÁNECH

STATUTÁRNÍ ORGÁN – PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva	**Ing. MARTIN DOKOUPIL** Na partkách 221/15, Černovír, 779 00 Olomouc Den vzniku funkce: 28. června 2019 Den vzniku členství: 28. června 2019
člen představenstva	**Ing. MILOŠ PACEK** č. p. 3, 751 18 Říkovice Den vzniku členství: 1. července 2017
člen představenstva	**ROMAN VEIS** Cornovova 1058/30, Černovice, 618 00 Brno Den vzniku členství: 1. ledna 2017
člen představenstva	**Ing. BŘETISLAVA VYHLÍDALOVÁ** Chořelice 1254, 784 01 Litovel Den vzniku členství: 1. července 2019

způsob jednání:

Společnost zastupují a jejím jménem jednají vždy předseda představenstva a člen představenstva.

DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady:	**ROMAN KOCÚREK** Ondráčkova 190/51, Líšeň, 628 00 Brno Den vzniku funkce: 2. ledna 2017 Den vzniku členství: 1. ledna 2017
místopředseda dozorčí rady:	**DANIELA MUSILOVÁ** Fibichova 1695/9, Žižkov, 130 00 Praha 3 Den vzniku funkce: 27. června 2018 Den vzniku členství: 26. června 2018
člen dozorčí rady:	**PAOLO BEE, MBA** Schodová 243/22, Černá Pole, 602 00 Brno Den vzniku členství: 12. května 2018

Změny ve statutárních a kontrolních orgánech

Během hospodářského roku 2019 došlo ke změně ve statutárním orgánu. Novým členem představenstva se stala s účinností ke dni 1. července 2019 Ing. Břetislava Vyhlídalová.

03 ZÁKLADNÍ KAPITÁL, VLASTNICKÁ STRUKTURA A JEJÍ ZÁSADNÍ ZMĚNY BĚHEM UPLYNULÉHO OBDOBÍ

Upsaný základní kapitál: **49 500 000 Kč**

Splacený základní kapitál: **49 500 000 Kč**

AKCIONÁŘSKÁ STRUKTURA

Obchodní jméno osoby: **OHL ŽS, a.s.,** 100 % vkladu na základním jmění

Ovládací smlouvy nejsou uzavřeny.

04 SPOLEČNOSTI, V NICHŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA VĚTŠÍ NĚŽ 20% PODÍL NA ZÁKLADNÍM JMĚNÍ

Název obchod.spol.	Základní kapitál v tis. Kč	HV 2019 v tis.Kč po zd.	Podíl v %
REGENA s.r.o. k 31. 12. 2019	102	2.328	50

05 PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ SPOLEČNOSTI BĚHEM ÚČETNÍHO OBDOBÍ DLE KATEGORIÍ

TOMI - REMONT a.s.	celkem	ženy	OZP	dělníci	THP
Průměrný počet zaměstnanců HR 2019	208,82	20,04	0,66	143,38	65,44
Průměrný počet zaměstnanců HR 2018	195,99	19,25	2,00	133,64	62,35

06 ODMĚNY ČLENŮ STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ

Členům statutárních a dozorčích orgánů nebyly v hospodářském roce 2019 vyplaceny žádné odměny (v hospodářském roce 2018 byly vyplaceny tantiémy v celkové výši 125 tis. Kč).

07 VÝŠE PŮJČEK, ÚVĚRŮ, POSKYTNUTÝCH ZÁRUK A OSTATNÍCH PLNĚNÍ, JAK V PENĚŽNÍ, TAK NATURÁLNÍ FORMĚ

Účetní jednotka poskytla na základě smlouvy o zápůjčce ze dne 31. 5. 2017 a následných dodatků společnosti OHL Central Europe, a.s. zápůjčku, a to v souhrnné výši 170 mil. Kč. Zápůjčka byla v uplynulém účetním období částečně splacena, ke dni 31. 5. 2020 byla zápůjčka ve výši 81 mil. Kč (ke dni 31. 5. 2019 byla výše zápůjčky 80 mil. Kč).

V hospodářském roce 2019 byly poskytnuty ze sociálního fondu společnosti bezúročné zápůjčky zaměstnancům ve výši 30 tis. Kč (v hospodářském roce 2018 poskytla společnost 170 tis. Kč).

Společnost neposkytla v uplynulém účetním období úvěry třetím osobám.

08 INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ

ÚČETNICTVÍ ÚČETNÍ JEDNOTKY

Řídí se příslušnými ustanoveními zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, vyhlášky 500/2002 sb., a účetních standardů pro podnikatele (ve znění pozdějších změn a doplňků).

Při oceňování majetku, pohledávek, závazků a při účtování o výsledku hospodaření bere účetní jednotka za základ:

Veškeré náklady a výnosy, které se vztahují k účetnímu období bez ohledu na datum jejich úhrady.

Rizika, ztráty a znehodnocení, které se týkají majetku a závazků a jsou účetní jednotce známy ke dni sestavení účetní závěrky.

ZPŮSOB OCENĚNÍ

A) ZÁSOBY

Pořizovacími cenami - zásoby nakoupené
Vedlejší pořizovací náklady (přeprava, provize, clo, skonto a pod.) se zahrnují do ceny zásob, dlouhodobého hmotného a dlouhodobého nehmotného majetku.

Vlastními náklady - zásoby vytvořené vlastní činností
Dle odborného odhadu jejich užitné hodnoty - pořízené bezplatně, nalezené inventarizační přebytky, odpad, zbytkové produkty vrácené z výroby nebo jiné činnosti.

Dle odborného odhadu jejich užitné hodnoty
Pořízené bezplatně, nalezené inventarizační přebytky, odpad, zbytkové produkty vrácené z výroby nebo jiné činnosti.

Zásoby v rámci jednoho syntetického účtu jsou vedeny způsobem A, metodou FIFO. Výdej zásob ze skladu se oceňuje v cenách, v nichž jsou zásoby oceněny na skladě. Nedokončená výroba se oceňuje ve vlastních nákladech. Nedokončená stavební výroba je oceněna v realizačních cenách a následně se tato hodnota snižuje o kalkulovaný zisk a správní režii. Nevyfakturované dodávky se ocení podle uzavřené smlouvy.

08 INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ

B) NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cenou

Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek nakoupený.

Reprodukční pořizovací cenou

Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek nabytý darováním, nově zjištěný a v účetnictví dosud nezachycený.

Vlastními náklady

Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností.

C) PODÍLY, CENNÉ PAPÍRY A DERIVÁTY

Pořizovacími cenami

D) PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A CENINY

Jejich jmenovitou hodnotou

E) POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

Při nabytí za úplatu jmenovitou hodnotou nebo vkladem pořizovací cenou

09 STANOVENÍ OPRAVNÝCH POLOŽEK K MAJETKU

Opravné položky k majetku, které se nezapočítávají do základu pro výpočet daně z příjmů nebyly tvořeny.

10 ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÝCH PLÁNŮ PRO DLOUHODOBÝ MAJETEK A POUŽITÉ ODPISOVÉ METODY PŘI STANOVENÍ ÚČETNÍCH ODPISŮ

Odepisovaný dlouhodobý majetek je účetně odpisován rovnoměrně podle následující tabulky ročních odpisových sazeb:

Odpisová skupina	Doba odpisování	V 1. roce odepisování	V dalších letech	Pro zvýšenou vstupní cenu
1	3 roky	33,3	33,3	
2	5 let	20	20	
3	10 let	10	10	
3a	15 let	7,6	6,6	
4	20 let	5	5	
5	30 let	4,3	3,3	
LEA	1 měsíc			ukončený leasing

Nehmotný dlouhodobý majetek (především software) se odepisuje rovnoměrně, po dobu 72 měsíců.

Drobný HM s pořizovací cenou do 10 000,- Kč je účtován přes sklad do nákladů a veden v operativní evidenci (nářaďové knížky a místní seznamy).

Drobný HM s pořizovací cenou od 10 000,- Kč a do 40 000,- Kč je účtován do nákladů a veden v operativní účetní evidenci.

11 ZPŮSOB UPLATNĚNÝ PŘI PŘEPOČTU ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

Pro přepočet majetku, pohledávek a závazků vyjádřených v cizí měně na českou měnu je používán tento kurz:

1 . Přepočet ke dni uskutečnění účetního případu

denní kurz (platný v den uskutečnění účetního případu) pro pohledávky a závazky, platby, příjem peněžních prostředků v cizích měnách do pokladny z banky

pevný kurz (stanovený účetní jednotkou vždy k 31. 5. a používaný celé účetní období) pro výdej a pohyb peněžních prostředků v pokladně

2. Přepočet ke dni sestavení účetní závěrky

používá se výhradně denní kurz platný v den, ke kterému se sestavuje účetní závěrka. Tento kurz odpovídá směnnému kurzu devizového trhu stanoveného Českou národní bankou

12 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

AKTIVA

V hospodářském roce 2019 došlo ke zvýšení aktiv oproti hospodářskému roku 2018 o 86 838 tis. Kč. Hodnota dlouhodobého majetku se zvýšila celkem o 6 640 tis. Kč. Pořízení majetku (účt. sk. 04) bylo ve výši 23 279 tis. Kč, z toho zůstatek nedokončených investic činí 594 tis. Kč.

K datu 31. 12. 2019 byla sestavena konsolidovaná závěrka pro potřeby mateřské firmy OHL ŽS, a.s.

1) NEHMOTNÝ A HMOTNÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK V TIS. KČ

Majetek (účet)	Pořizovací cena k 31. 05. 2019	Oprávky k 31. 05. 2019	Zůstatková hodnota k 31. 05. 2019	Pořizovací cena k 31. 05. 2020	Oprávky k 31. 05. 2020	Zůstatková hodnota k 31. 05. 2020
013	923	809	114	923	862	61
Celkem 01	923	809	114	923	862	61
021	71 015	27 358	43 657	71 545	29 556	41 989
022	180 940	111 411	69 529	202 479	124 573	77 906
Celkem 02	251 955	138 769	113 186	274 024	154 129	119 895
031	7 780	0	7 780	7 780	0	7 780
Celkem 03	7 780	0	7 780	7 780	0	7 780
041	0	0	0	0	0	0
042	610	0	610	594	0	594
Celkem 04	610	0	610	594	0	594

Oprávky	Stav k 01. 06. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 05. 2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 05. 2020
Software	756	53	0	809	53	0	862
Budovy, haly, stavby	25 113	2 245	0	27 358	2 198	0	29 556
Stroje a přístroje	62 078	9 285	537	70 826	10 451	467	80 810
Dopravní prostředky	31 825	4 387	1 646	34 566	3 709	497	37 778
Inventář	1 766	42	0	1 808	73	0	1 881
Drobný DM	4 391	0	180	4 211	0	107	4 104

Skupina majetku	Pořizovací cena k 31. 05. 2019	Oprávky k 31. 05. 2019	Pořizovací cena k 31. 05. 2020	Oprávky k 31. 05. 2020
Stroje přístroje a zařízení	133 668	70 826	149 710	80 810
Dopravní prostředky	41 040	34 566	46 571	37 778
Inventář	2 021	1 808	2 094	1 881
Drobný DM	4 211	4 211	4 104	4 104
Celkem	180 940	111 411	202 479	124 573

12 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

1.C) HMOTNÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK POŘIZOVANÝ FORMOU FINANČNÍHO PRONÁJMU

K 31. 5. 2020 nemá společnost TOMI – REMONT a.s. pronajatý majetek formou finančního pronájmu.

1.D) PŘEHLED O PŘÍRŮSTCÍCH A ÚBYTCÍCH DLOUHODOBÉHO MAJETKU V TIS. KČ

Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek a investice

Majetek (účet)	Stav k 1. 6. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 5. 2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 5. 2020
013	923	0	0	923	0	0	923
Celkem 01	923	0	0	923	0	0	923
021	71 005	10	0	71 015	530	0	71 545
022	178 920	4 382	2 362	180 940	22 611	1 072	202 479
Celkem 02	249 925	4 392	2 362	251 955	23 141	1 072	274 024
031	7 780	0	0	7 780	0	0	7 780
Celkem 03	7 780	0	0	7 780	0	0	7 780
041	0	0	0	0	0	0	0
042	260	4 743	4 393	610	23 279	23 295	594
043	0	0	0	0	0	0	0
Celkem 04	260	4 743	4 393	610	23 279	23 295	594

12 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

2) FINANČNÍ INVESTICE

Finanční investice (účet)	Stav k 1. 6. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 5. 2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 5. 2020
061	0			0			0
062	500			500			500
Celkem 06	500			500			500

Akciová společnost nemá doměrky splatné daně z příjmu za minulá účetní období.

Propočet odložené daně z příjmu vychází z rozdílu při odepisování dlouhodobého majetku. Jedná se o rozdíl mezi účetní a daňovou hodnotou dlouhodobého majetku. Při výpočtu odložené daně jsou zohledňovány i rezervy a opravné položky. V hospodářském roce 2019 a 2018 nevznikl odložený daňový závazek.

Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění byly uhrazeny v řádném termínu.

Společnost nemá žádné daňové nedoplatky u orgánů finanční správy.

Všechny transakce se spřízněnými stranami byly uzavřeny v obvyklém obchodním styku, bez výhod, nevýhod ani rizik.

3) POHLEDÁVKY

SOUHRNNÁ VÝŠE POHLEDÁVEK Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ V TIS. KČ

Pohledávky z obchodních vztahů	K 31. 5. 2019	K 31. 5. 2020
Celkem	67 881	194 776
Ve splatnosti	65 052	193 285
Po splatnosti	2 829	1 491
1–180 dnů	1 976	384
181 dnů - 5 let	853	1 107
Nad 5 let	0	0
Pohledávky k podnikům ve skupině celkem		
OHL ŽS, a.s.	8 011	19 237
OHL Central Europe a.s.	1 216	683
Regena spol. s r.o.	54	91

Akciová společnost má tržby ze své činnosti na území České republiky.

V hospodářském roce 2019 byla vytvořena opravná položka k pohledávkám v souhrnné výši 1 102 tis. Kč (v roce 2018 v souhrnné výši 853 tis. Kč).

12 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

PASIVA

1) VÝKAZ O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU V TIS. KČ

Titul, účet	Stav k 01. 06. 2018	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 05. 2019	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 05. 2020
Základní kapitál zapsaný v OR (411)	49 500			49 500			49 500
Základní kapitál nezapsaný v OR (419)	0			0			0
Základní kapitál (411–419)	49 500			49 500			49 500
Rezervní fond (421)	12 614			12 614			12 614
Sociální fond (427)	716	530	690	556	597	526	627
Ostatní kapitálové fondy	0			0			0
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	0			0			0
Nerozdělený zisk minulých let (428)	213 106	12 921		226 027	26 145	40 000	212 172
Neuhrazená ztráta minulých let (429)	0			0			0
Výsledek hospodaření běžného účetního období (431)	23 309	38 545	23 309	38 545	53 045	38 545	53 045
Celkem	299 245	51 996	23 999	327 242	79 787	79 071	327 958

2) ROZDĚLENÍ ZISKU A ÚHRADA ZTRÁTY V KČ

Titul	Rozděleno za HR 2018	Předpoklad rozdělení za HR 20198
Rezervní fond	0	0
Sociální fond	400	400
Vyplacené podíly	12 000	12 000
Investice do rozvoje	0	0
Nerozdělený zisk	26 145	40 645
celkem	38 545	53 045

V hospodářském roce 2019 byla dále vyplacena mimořádná dividenda jedinému akcionáři ve výši 40 mil. Kč.

12 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

3) ZÁVAZKY

3.A) SOUHRNNÁ VÝŠE ZÁVAZKŮ Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ V TIS. KČ

Závazky z obchodních vztahů	K 31. 5. 2019	K 31. 5. 2020
Celkem	54 238	130 214
Ve splatnosti	46 520	124 007
Po splatnosti	7 718	6 207
1–180 dnů	7 661	6 207
181 dnů – 5 let	57	0
Nad 5 let	0	0
Závazky k podnikům ve skupině		
OHL ŽS, a.s.	157	324
Regena spol. s r.o.	713	2 743

3.B) ZÁVAZKY KE SPOLEČNÍKŮM VE SPOLEČNOSTI DLE § 2716 AŽ § 2746 OBČANSKÉHO ZÁKONÍKU

TOMI – REMONT a.s. je společníkem ve společnostech za účelem získání zakázky většího rozsahu.

Společníky jsou výlučně právnické osoby. Do společnosti vkládají pouze peněžní prostředky, s objednatelem díla je sjednána pevná cena.

Dílčí plnění mezi společníky jsou realizována formou subdodávek. Správce společnosti fakturuje společné dílo odběrateli.

Při závěrečném vypořádání účetního období rozděluje správce společnosti mezi ostatní společníky hospodářský výsledek. Tato forma je v souladu se zásadou upřednostnění ekonomického obsahu před právní formou společnosti.

12 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

3.C) ZÁVAZKY KRYTÉ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM - bankovní záruky

Druh	Měna	Věřitel / příjemce	Předmět obchodu	Uzavření	Platnost	Závazek v tis. Kč
záruka za dobré provedení smlouvy	CZK	SŽDC, s. o. a město Frenštát pod Radhoštěm	Železniční zastávka Frenštát pod Rad-hoštěm	29. 10. 2015	29. 9. 2021	434
záruka za dobré provedení smlouvy	CZK	SŽDC, s. o.	Rekonstrukce výpravní budovy v žst. Havířov	26. 4. 2019	31. 1. 2022	13 736
záruka za dobré provedení smlouvy	CZK	SŽDC, s. o.	Stabilizace železničního spodku v ŽST Třinec - těšínské zhlaví	17. 9. 2019	31. 10. 2020	3 933

4) JEDNOTLIVÉ ZÁKONNÉ A OSTATNÍ REZERVY

20 513	K 31. 5. 2017	K 31. 5. 2018	K 31. 5. 2019	K 31. 5. 2020
Opravy dlouhodobého majetku	0	0	0	0
Celkem daň. uznatelné	0	0	0	0
Rezerva na pozastávky	14 984	9 068	17 248	20 513
Rezerva na záruční opravy	4 543	1 943	3 043	4 032
Rezerva ostatní (např. soudní spory)	0	0	2 261	2 261
Celkem daň. neuznatelné	19 527	11 011	22 552	26 806

13 NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

V roce 2020 se do celého světa rozšířil virus COVID-19 a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení společnosti nezaznamenalo významný pokles tržeb, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost společnosti. Vedení společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na společnost a její zaměstnance.

Vedení společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 5. 2020 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

V Prostějově 12. 10. 2020

Podpisy členů statutárního orgánu společnosti TOMI - REMONT a.s.:

Ing. Martin Dokoupil – Předseda představenstva

Ing. Miloš Pacek - Člen představenstva

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW) NEPŘÍMOU METODOU

číslo řádku	označení		text	účetní období	
				1.6.2019 - 31.5.2020	1.6.2018 - 31.5.2019
1	**P.**		**Stav peněžních prostředků na počátku období**	**141451**	**154 469**
2			**Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)**		
3	**Z.**		**Účetní zisk či ztráta v běžné činnosti před zdaněním**	**66 124**	**48 984**
4	**A.1.**		**Úpravy o nepeněžní operace**	**15 640**	**27 059**
5		A.1.1.	Odpisy stál. aktiv, pohledávek a oprav. pol. k nabyt. majetku	16 645	18 893
6		A.1.1.1.	Odpisy stálých aktiv	16 485	15 965
7		A.1.1.2.	Odpis pohledávek, odložená daňová pohledávka a závazek	160	2 928
8		A.1.1.3.	Umořování opravné položky k nabytému majetku	0	0
9		**A.1.2.**	**Změna stavu opravných položek, rezerv, zůstatků přech. účtů**	**4 536**	**12 381**
10		A.1.2.1.	Změna stavu opravných položek	249	853
11		A.1.2.2.	Změna stavu rezerv	4 254	11 541
12		A.1.2.3.	Změna stavu přechodových účtů aktiv a pasiv	33	-13
13		A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-30	-238
14		**A.1.4.**	**Výnosy z podílů na zisku**	**-378**	**0**
15		A.1.5.	Vyúčtované náklad. a výnos. úroky s výjimkou kapit	-5 133	-3 977
16	**A.***		**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním,...**	**81 764**	**76 043**
17	**A.2.**		**Změna potřeby pracovního kapitálu**	**-54 822**	**40 928**
18		A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	-132 806	44 505
19		A.2.2.	Změna stavu krátkobých závazků z provozní činnosti	78 568	-2 908
20		A.2.3.	Změna stavu zásob	-584	-669
21		A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku (mimo peněžních prostředků a ekvivalentů)	0	0
22	**A.****		**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mim. pol.**	**26 942**	**116 971**
23	A.3.		Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapital. úroků	0	-4
24	A.4.		Přijaté úroky s výjimkou podniků s inves. činností	5 133	3 981
25	A.5.		Zaplacená daň z příjmu a doměrky za minulá léta	-12 156	422
26	A.6.		Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými úč. případy	0	0
27	**A.*****		**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	**19 919**	**121 370**
28			**Peněžní toky z investiční činnosti**		
29	B.1.		Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-21 557	-44 387
30	B.2.		Příjmy z prodeje stálých aktiv	30	285
31	B.3.		Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-1 000	-80 000
32	B.***		Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-22 527	-124 102
33			**Peněžní tok z finanční činnosti**		
34	C.1.		Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkod. závazků	0	0
35	**C.2.**		**Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky**	**-51 929**	**-10 286**
36		C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a ekviv. z titulu zvýšení vlastního kapitálu	0	0
37		**C.2.2.**	**Vyplácení podílu na vlastním jmění společníkům**	**0**	**0**
38		**C.2.3.**	**Pen. dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady**	**0**	**0**
39		C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	0	0
40		C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	71	-161
41		C.2.6.	Vyplácené dividendy včetně zaplacené daně	-52 000	-10 125
42	C.3.		Přijaté dividendy a podíly na zisku	378	0
43	**C.*****		**Čistý peněžní tok vztahující se k činnosti**	**-51 551**	**-10 286**
44	**F.**		**Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků**	**-54 159**	**-13 018**
45	**R.**		**Stav peněžních prostředků ekvivalentů na konci účetního období**	**87 292**	**141 451**

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou zpracovaná v souladu s ust. §82 z. č. 90/2012 Sb., Zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) za uplynulé účetní období - hospodářský rok 2019 (1. 6. 2019 - 31. 5. 2020).

ZPRACOVATEL

Společnost TOMI - REMONT a.s., se sídlem v Prostějov, Přemyslovka č.p. 2514/4, IČ 25508571 jako osoba ovládaná

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA (§ 82, ODST. 1 ZÁKONA O OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTECH A DRUŽSTVECH)

Společnost OHL ŽS, a.s., se sídlem Brno, Burešova 983/17, IČ 46342796

OVLÁDANÁ OSOBA (§ 82 ODST. ODST. 1 ZÁKONA O OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTECH A DRUŽSTVECH)

Společnost TOMI - REMONT a.s., se sídlem Prostějov, Přemyslovka 2514/4, IČ 25508571

OSTATNÍ OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

OHL ZS POLSKA sp. z o.o.
ŽS Brno, s.r.o.
OHL ŽS d.o.o.
„OHL ZS MO" S.R.L.
OHL ŽS Slovakia, a.s.

A) STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Společnost neměla v rozhodném období žádné vztahy s ostatními dceřinými společnostmi OHL ŽS, a.s.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

B) ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY V NĚM

Ovládaná osoba vyvíjí vlastní podnikatelské aktivity.

C) ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Společnost je ovládána prostřednictvím rozhodování valné hromady a kontrolována prostřednictvím dozorčí rady.

D) PŘEHLED JEDNÁNÍ UČINĚNÝCH 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 OVLÁDANÉ OSOBY ZJIŠTĚNÉHO PODLE POSLEDNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

V účetním období - hospodářském roce 2019 nenastalo.

E) PŘEHLED VÝZNAMNÝCH VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OSOBOU OVLÁDANOU A OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ NEBO MEZI OSOBAMI OVLÁDANÝMI

SML1-136/2018	OHL ŽS, a.s.	Modernizace trati Sudoměřice Votice
SML1-112/2018	OHL ŽS, a.s.	Přírodě blízká protipovodňová opatření na řece Desné
SML1-79/2019	OHL ŽS, a.s.	Elektrizace a zkapacitnění trati Uničov (včetně) - Olomouc

výnosy celkem:	**33 062 tis. Kč**
nákupy celkem:	**2 417 tis. Kč**

F) POSOUZENÍ TOHO, ZDA VZNIKLA OVLÁDANÉ OSOBĚ ÚJMA, A POSOUZENÍ JEJÍHO VYROVNÁNÍ PODLE § 71 A 72

Újma nevznikla, smlouvy byly realizovány v obvyklém obchodním styku. Ze vztahů mezi ovládanou a ovládající osobou nevyplynuly pro ovládanou osobu žádné výhody, nevýhody ani rizika.

G) VÝPLATA DIVIDEND MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

V uplynulém účetním období - hospodářském roce 2019 (1. 6. 2019 – 31. 5. 2020) byly vyplaceny společnosti OHL ŽS, a.s. dividendy za hospodářský rok 2018 ve výši 52 000 tis. Kč.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Tato zpráva byla zpracována a schválena statutárními zástupci společnosti TOMI - REMONT a.s. v Prostějově dne 25. 8. 2020.

Ing. Martin Dokoupil – Předseda představenstva

Ing. Miloš Pacek - Člen představenstva

ZPRÁVA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH ZA OBDOBÍ OD 1. 6. 2019 DO 31. 5. 2020

Ovládaná osoba: TOMI - REMONT a. s., Přemyslovka 2514/4, Prostějov, I ČO 25508571

Ovládající osoba: OHL ŽS, a. s., Burešova 938/17, Brno, IČO 46342796

Ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou, kde nastaly příslušné vztahy:

OHL ŽS POLSKA sp.z o.o.
ŽS Brno, s.r.o.
OHL ŽS d.o.o. Banja Luka
„OHL ZS MO" S.R.L
OHL ŽS Slovakia, a.s.

Ověřované období: 1. 6. 2019 - 31. 5. 2020

Vymezení odpovědnosti za zprávu o vztazích, popis rozsahu ověření:

Ověřoval jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti **TOMI - REMONT a.s. Prostějov** za rok končící 31. 5 .2020. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti TOMI - REMONT a.s., Prostějov. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsem provedl v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánoval a provedl ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údaj. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit.

Závěr:

Na základě mého ověření jsem nezjistil žádné skutečnosti, které by mne vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti **TOMI - REMONT a.s. Prostějov** za rok končící 31. 5. 2020 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

Ing. Jaroslav Daňha
evidenční číslo auditorského oprávnění: 131
sídlo: Jasanová 9, Prostějov

Prostějov 9. září 2020

Projednáno dne:

Statutární orgán ovládané osoby:

Ing. Martin Dokoupil – Předseda představenstva

Ing. Miloš Pacek - Člen představenstva

TOMI - REMONT a.s.

PŘEMYSLOVKA 2514/4

796 01 PROSTĚJOV