

Výroční zpráva

ČSAD Uherské Hradiště a.s.

za rok 2021

OBSAH:

- 1. Informace o společnosti**
- 2. Zpráva o činnosti společnosti ČSAD Uherské Hradiště a.s.**
- 3. Hlavní oblasti činnosti společnosti**
- 4. Investiční činnost**
- 5. Personální a sociální politika**
- 6. Informace o finanční situaci společnosti**
- 7. Události po rozvahovém dni**

Přílohy:

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou za rok 2021

Zpráva dozorčí rady ze dne 15. 3. 2022

Účetní závěrka za rok končící 31.12.2021

Zpráva nezávislého auditora

1. Informace o společnosti

ČSAD Uherské Hradiště a.s. se sídlem v Uherském Hradišti 686 01, Tř. Maršála Malinovského 874, IČO 49445910

Společnost byla založena zakladatelskou listinou sepsanou dne 19.8.1993 Fondem národního majetku ČR. Dnem 1.10.1993 byla zapsána v obchodním rejstříku v oddíle B, vložka 1114 u Okresního soudu Brno – venkov.

Založení společnosti bylo provedeno podle českého práva a dle § 172 obchodního zákoníku formou akciové společnosti.

Předmětem podnikání společnosti jsou dle článku 3 platných stanov tyto rozhodující činnosti:

- silniční motorová doprava nákladní,
- opravy motorových vozidel,
- zasilatelství,
- zastupování v celním řízení,
- obchodní činnost.

Společnost je v současné době zapsána v obchodním rejstříku vedeným Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1114.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Orgány společnosti

Statutární orgán – představenstvo:

předseda představenstva:	Antonín Kusák 686 01 Uherské Hradiště, Mánesova 658
místopředseda představenstva:	Ing. Miroslav Bradna, 742 58 Příbor, Masarykova 570
člen představenstva:	Ivan Kallus, 686 01 Uherské Hradiště, Štěpnická 1076
člen představenstva:	Jiří Psota 687 71 Záhrovice 166
člen představenstva:	Jiří Viceník, 687 38 Nedakonice 531

Dozorčí rada:

předseda: Ing. Alois Volas,
686 01 Uherské Hradiště - Sady, Solná 338

člen: JUDr. Libuše Bradnová,
742 58 Příbor, Masarykova 570

člen: Antonín Fornůsek,
686 05 Uherské Hradiště – Mařatice , Lomená 896

Vedení společnosti

Generální ředitel	Ing. Radislav Kusák
Obchodní ředitel	Vlastislav Čech
Technický ředitel	Jiří Viceník
Ekonomický ředitel	Ing. Martin Volas

2. Zpráva o činnosti společnosti ČSAD Uherské Hradiště a.s.

Rok 2021 byl pro společnost ČSAD Uherské Hradiště potvrzením, že nastolená cesta v současné složité situaci v nákladní dopravě jde správným směrem. Přesto, že plánovaný výsledek nebyl dosažen, jde o jeden z lepších výsledků v historii společnosti. Důvody, proč nebyly plánované výsledky přes maximální snahu dosaženy, jsou zejména: nedostatek řidičů, postupný, ale trvalý růst nákladů na pohonné hmoty a energie, dále také ztráta velkého zákazníka v logistice a distribuci a velká konkurence v mezinárodní kamionové dopravě z východní Evropy.

Řidiče se nám dařilo získávat zejména díky projektu z roku 2020, kterým jsme si dali za cíl naplnit počet řidičů mezinárodní kamionové dopravy (dále MKD) na 100 zaměstnanců. Jedná se o nábor kvalifikované pracovní síly z Ukrajiny, nových řidičů, kteří zejména v mezinárodní kamionové dopravě jsou velkou posilou našeho týmu řidičů. Bohužel prakticky vymizeli noví řidiči z České republiky, díky čemuž jsme se ještě více utvrdili o správnosti cesty zaměstnávat řidiče z Ukrajiny. Ke konci roku 2021 tak v MKD zaměstnáváme téměř 100 řidičů, ale třetina z nich jsou původem z Ukrajiny.

Dalším vlivem, na který nebylo možno jednoduše reagovat, byly ceny za dopravu. Dlouhodobě se projevuje tlak konkurence především ze strany levnějších dopravců z východní Evropy. V naší významné činnosti – distribuci zboží – došlo k významnému poklesu tržeb vzhledem ke ztrátě velkého zákazníka na logistiku a distribuci koncem roku 2020. Důsledkem tak byl pokles ziskovosti zejména distribučních vozidel, která nebylo možno optimálně využívat. Standardně dobrý výsledek jsme zaznamenali ze spediční činnosti, celních služeb nebo prodeje pohonných hmot.

Vliv pokračující epidemie koronaviru byl dalším omezením, které nám dělalo starosti zejména v prvním čtvrtletí roku 2021. Vysoká nemocnost a zdravotnická opatření byly sice částečně kompenzovány ze státního rozpočtu, ale snížení počtu použitelných řidičů znamenalo pokles počtu přeprav a celkově nižší tržby.

Hodnocení roku 2021 bylo zakončeno auditem, který potvrdil dosažený výsledek hospodaření ve výši 5 847 tis. Kč zisku po zdanění. Tento výsledek bychom měli brát jako výzvu do nadcházejícího roku a snažit se získáváním nových zákazníků nebo nových aktivit lépe využít zdroje a kapacity, které společnost ČSAD Uherské Hradiště a.s. nabízí.

3. Hlavní oblasti činnosti společnosti

Hlavními oblastmi činnosti akciové společnosti jsou nákladní doprava, opravárenství, prodej materiálu a zboží v souvislosti se službami motoristům, celní a logistické služby.

Ostatní činnosti provozované v rozsahu živnostenských oprávnění jsou objemově nevýznamné a slouží jen jako doplněk hlavních činností.

Nákladní doprava

Výnosy dosažené v oblasti nákladní dopravy dosáhly 389 675 tis. Kč

v tis. Kč	rok 2019	rok 2020	index 20/19	rok 2021	index 21/20
Výnosy nákladní dopravy bez vnitro tržeb celkem	368 228	349 591	0,95	389 675	1,11
z toho celovozové zásilky	180 162	175 457	0,97	214 830	1,22
z toho distribuce včetně distribuční spedice	118 777	106 786	0,90	107 650	1,01
z toho spedice a sběrná služba	31 027	32 338	1,04	36 230	1,12
z toho celní a logistické služby	23 082	19 833	0,86	14 054	0,71
z toho ostatní výnosy	15 180	15 177	1,00	16 911	1,11
Ujeté km nákladní dopravy	10 246	10 078	0,98	11 047	1,10
z toho celovozové zásilky	6 919	6 748	0,98	8 122	1,20
z toho distribuce	3 327	3 330	1,00	2 925	0,88
Výnosy jen z celovozových zásilek v Kč/km	26,04	26,00	1,00	26,45	1,02
Celkový průměrný počet nákl.motor.vozidel	119	119	1,00	129	1,08
z toho pro zahraniční dopravu	69	72	1,04	82	1,14

V roce 2021 se zvýšily tržby o 11 % při růstu nákladů o 10 % a růstu ujetých km o 10 %. Celkový výsledek představoval zisk ve výši téměř 0,3 mil. Kč. Celý objem nákladní dopravy a příbuzných činností představoval 68 % obratu celé společnosti.

Dle jednotlivých druhů aktivit se uplynulý rok vyvíjel následovně:

Objem tržeb u celovozových zásilek vzrostl o 39,3 mil. Kč při růstu ujetých km o 1,4 mil. Index růstu tržeb činil 22 %, ujetých km 20 %. Tento výsledek, jehož původní parametry se podařilo proti roku předchozímu otočit, odpovídá většímu uvolnění koronavirových dopadů a zvýšenému počtu nasazených kamionů v MKD, které se podařilo doplnit zahraničními řidiči. Výsledky distribuce včetně spedice zůstaly v podstatě na úrovni předchozího roku. Ve struktuře ujetých km se podíl vlastních vozidel snížil o 12 %. Projevila se změna struktury objednávek směřující k vyššímu počtu, ale menší hmotnosti doručovaných zásilek. Výsledky sběrné služby a spediční činnosti vykázaly růst o 3,9 mil. Kč, tj. o 12 %. Z toho sběrná služba samotná s významným podílem zásilek na Balkán, rostla tempem necelých 35 %. Výkony v oblasti celních a logistických služeb představovaly tržby celní agentury, logistického centra v Uherském Hradišti a provozu logistických skladů v Pohořelicích. Zde bylo v průběhu roku dosaženo obratu, který se snížil o 5,8 mil. Kč. Pokles je důsledkem ukončení logistických

výkonů pro zahraničního zákazníka a rozdílu jeho ročního obratu včetně snížení kapacity nabídky skladů v části minulého roku.

Dále přetrvával nedostatek řidičů, jejichž stav u kamionové dopravy (celovozové zásilky) se teprve v průběhu roku postupně zvýšil z 83 až na 91, v celoročním průměru ale zůstal stejný. Tohoto výsledku bylo dosaženo získáním zahraničních pracovníků, jejichž podíl v této kategorii představuje 58 %. Celkem se počet nákladních řidičů ve všech provozech zvýšil ze 123 na 124 při průměrné nemocnosti 14 %. Vysoká nemocnost v období koronakrizových vzestupů a dopady různých omezení a prostojů představovaly nižší intenzitu využití disponibilního vozového parku v průběhu celého roku.

Roční kilometrický výkon celé nákladní dopravy se přesto zvýšil o 10 % a 969 tis.km když se měsíční kilometrický výkon vozidel celé nákladní dopravy zvýšil ze 7 057 na 8 254 km - index 101,1. Z toho výkony kamionů na celovozových přepravách - zvýšení ze 7 810 na 8 254 km měsíčního průměru, index 105,7. Odpisy se meziročně snížily o 3,2 mil. Kč při růstu leasingových nákladů o 3,5 mil Kč, cena nafty se zvýšila z 22,46 na 25,76 Kč/litr včetně DPH ze zahraničního tankování, zvýšení tedy činilo 14,7 % a 3,30 Kč/litr.

Výsledky nákladní dopravy a souvisejících činností za rok 2021 znamenaly obrat v ekonomice společnosti s tím, že se podařilo vyřešit základní problém spočívající v nedostatku řidičů.

Oprávenství

Výnosy, dosažené v oblasti externích zakázek, dosáhly v roce 2021 výše 36 774 tis. Kč. Došlo k nárůstu tržeb o 8 procentních bodů. Podíl výnosů opravárenství pro cizí subjekty tvoří 6,4 % z celkových tržeb akciové společnosti.

v tis. Kč	2019	2020	index 20/19	2021	index 21/20
výnosy opravárenství pro cizí subjekty	36 383	33 994	0,93	36 774	1,08
vnitropodnikové opravárenství	19 079	18 124	0,95	20 574	1,14
opravárenství celkem	55 462	52 118	0,94	57 348	1,1

V oblasti opravárenství pro cizí subjekty došlo k nárůstu výnosů o 8 procentních bodů. V oblasti vnitroopravárenství došlo k nárůstu výnosů o 14 procentních bodů. Výnosy opravárenství se vrátily na hodnoty běžné před rokem 2020, který byl významně poznamenán pandemií Covid-19. Nárůst objemu ve vnitroopravárenství je způsoben navýšením počtu provozovaných vlastních vozidel a tomu odpovídajících výkonů vlastního vozového parku.

Nosnou činností opravárenství je zajištění dobrého technického stavu vlastních vozidel (včetně vozidel ČSAD BUS Uherské Hradiště a.s.) a nabídka služeb pro drobné lokální autodopravce.

Prodej pohonných hmot

Výnosy z prodeje pohonných hmot dosáhly 102 652 tis. Kč a proti minulému roku došlo k nárůstu o 25 procentních bodů. Podíl tržeb z prodeje pohonných hmot na tržbách celé akciové společnosti činí 18 %.

v tis. Kč	2019	2020	index 20/19	2021	index 21/20
Výnosy prodeje pohonných hmot	114 956	82 317	0,72	102 652	1,25

Výsledky prodeje pohonných hmot jsou dlouhodobě výrazně ovlivněny pohybem ceny ropy, kurzu dolaru a vývojem prodejní cen na vysoce konkurenčním trhu pohonných hmot. V první polovině roku 2021 situaci na trhu ještě ovlivnila pandemie Covid-19 a s tím spojený pokles ekonomiky a omezení individuální mobility. Tato situace nejvíce ovlivnila hospodaření veřejné čerpací stanice v Uherském Brodě. Přestože došlo k nárůstu objemu prodeje pohonných hmot o 25 procentních bodů, došlo k dalšímu meziročnímu poklesu dosažené marže o 20 procentních bodů. Přes tuto složitou situaci se podařilo udržet výsledek hospodaření čerpacích stanic v černých číslech – zisk činil 768 tis. Kč.

4. Investiční činnost

Prioritou investiční činnosti je každým rokem obnova vozového parku nákladní dopravy, která je nosnou činností celé společnosti.

V roce 2021 jsme měli záměr pokračovat v navýšení počtu vozidel mezinárodní dopravy. Proto jsme počítali s pořízením 10 nových souprav – již osvědčených tahačů MAN TGX a návěsů SCHMITZ. Bohužel situace s nedostatkem elektronických čipů postihla i výrobce těžkých vozidel. Pro běžnou obnovu vozového parku pro potřeby distribuce jsme pořídili 5 dodávek RENAULT Master, jednu valníkovou soupravu MAN s přívěsem GTS a dvoupodlažní návěs SCHMITZ. Byla pořízena také 4 osobní vozidla.

Pořízení dopravní techniky (v ks)	2019	2020	2021
Dodávková vozidla	12	3	5
Tahače návěsů MAN	10	20	4
Valníky	5	0	1
Návěsy	8	20	11
Přívěsy	2	0	1
Osobní vozidla	1	1	4
Pořizovací cena celkem v tis. Kč	50 132	64 149	25 221

Většina stavebních investic směřovala zejména do oprav a údržby stávajícího majetku – opravy střech, klempířských prvků, ležaté kanalizace, výtluků ve vozovkách apod. Největší stavební investicí roku 2021 byla rekonstrukce podlahy a odvodnění na hale údržby TOA.

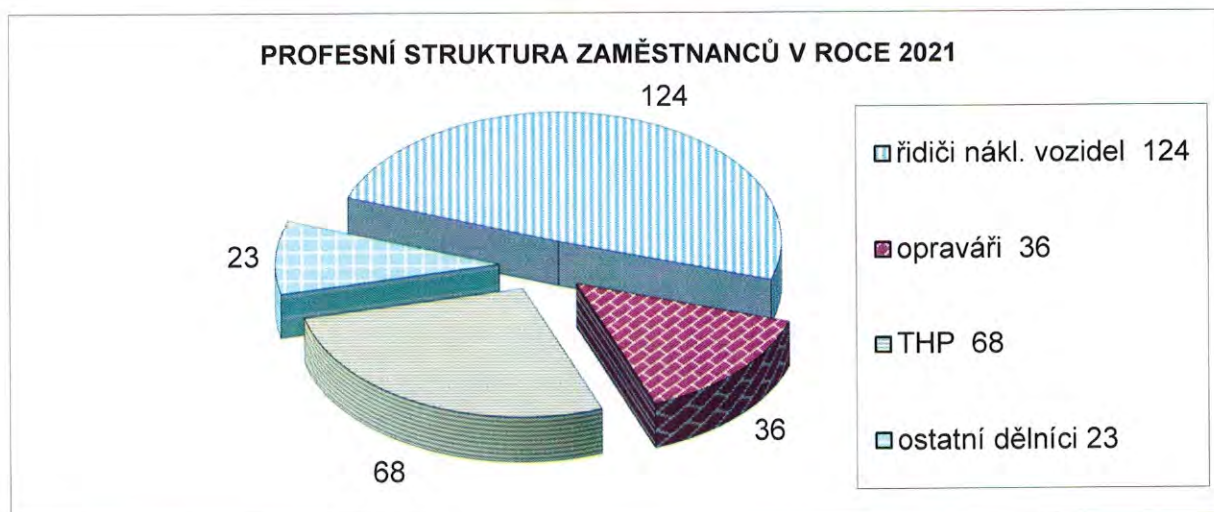
V oblasti investic do technologie a vybavení byly nejvýznamnějšími položkami nová stanice pro měření emisí, nová stanice pro servis klimatizací a nový výdejní stojan pohonných hmot na čerpací stanici v Uherském Brodě. Rekonstrukcí prošla také kompresorová stanice v Uherském Hradišti.

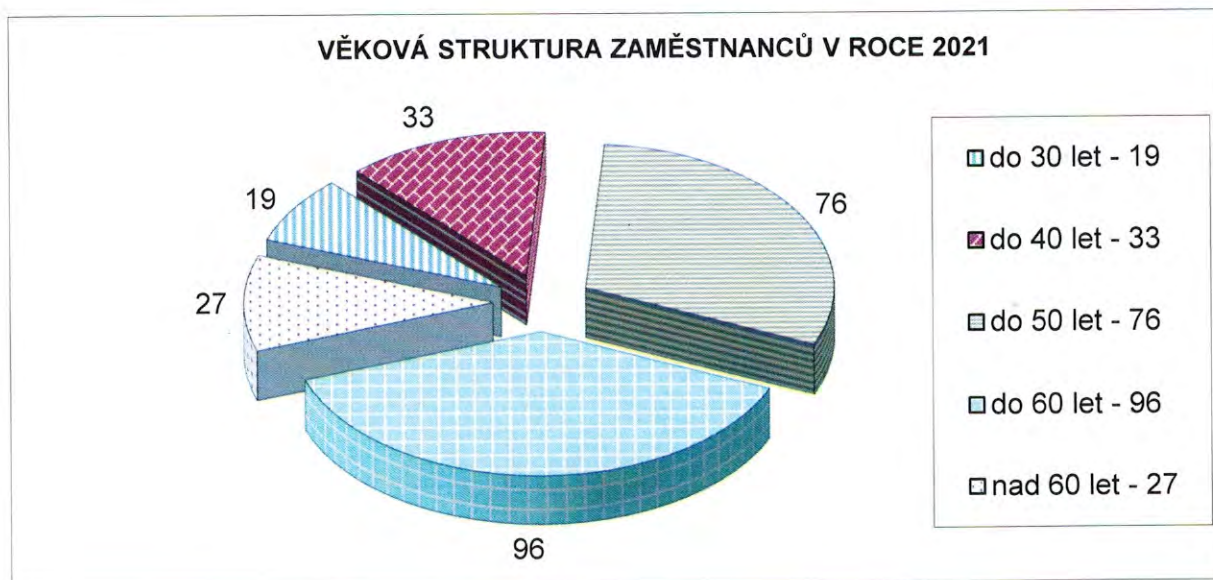
V IT oblasti byla největší investicí implementace nového informačního systému pro řízení logistického skladu v Pohořelicích.

Investice v tis. Kč	2019	2020	2021
Stavební investice	3 400	980	1 886
Investice do technologie a vybavení	350	1 033	848
Investice do informačních technologií	2 760	480	1 393
Celkem za jednotlivé roky	6 510	2 493	4 127

5. Personální a sociální politika

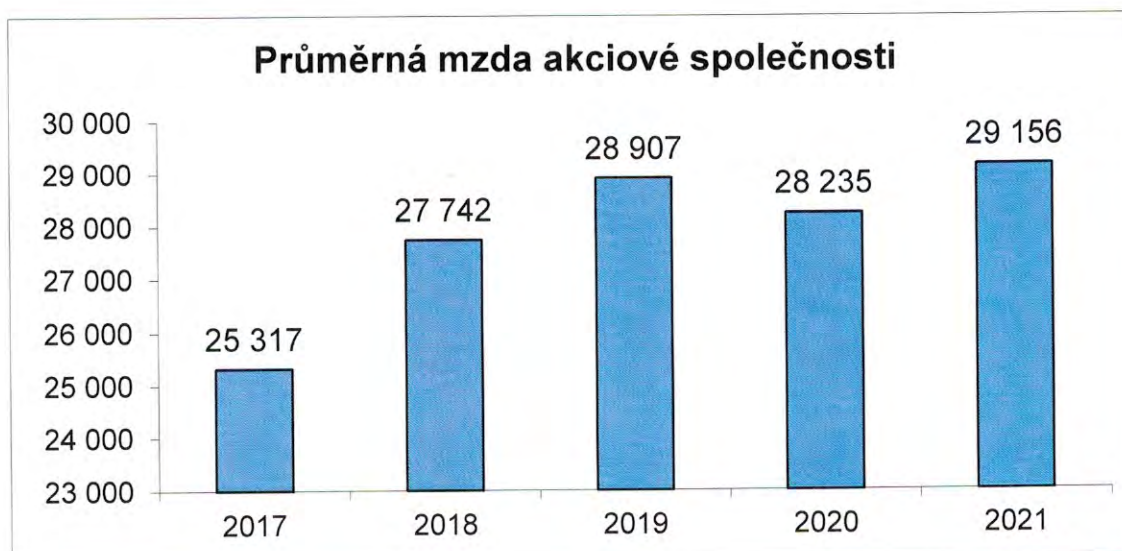
V roce 2021 došlo ve společnosti ČSAD Uherské Hradiště a.s. k poklesu počtu zaměstnanců, celkem o 4, převážně v kategorii skladníků a THP. Nadále byli nově zaměstnáváni řidiči především z Ukrajiny. Při výběru nových zaměstnanců formou výběrových řízení bylo přijato 29 řidičů nákladní dopravy. 23 řidičů odešlo na vlastní žádost dohodou nebo do důchodu. U ostatních kategorií byl setrvalý stav. V roce 2021 akciová společnost zaměstnávala 251 zaměstnanců, 210 mužů a 41 žen. Z nich má 13 zaměstnanců vysokoškolské a 89 středoškolské vzdělání. Vzdělávání zaměstnanců bylo provedeno dle plánu vzdělávání, kdy se podařilo naplnit veškeré pravidelné školení, odborné školení a školení v oblasti výpočetní techniky a jazykových kurzů. Ve spolupráci s odborovou organizací nebylo zaznamenáno neshod a úspěšně probíhala jednání při přípravě, projednávání a realizaci kolektivní smlouvy na rok 2022.





Průměrná mzda akciové společnosti

V roce 2021 dosáhla průměrná mzda výše 29 156,- Kč, při indexu 103,26 %. Na základě dosažených hospodářských výsledků byly v měsíci listopadu 2021 vyplaceny mimořádné odměny. Sociální fond byl naplněn v dostatečné výši. Všem zaměstnancům, kteří měli celoroční pracovní poměr je poskytován příspěvek ve výši 6 000,- Kč na soukromé životní pojištění nebo penzijní připojištění. Tento příspěvek byl poskytnut již osmnáctým rokem. Dále bylo poskytnuto pojištění při pracovních zahraničních cestách na lékařskou péči a pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou zaměstnavateli. Stejně tak jako v minulých letech byly zaměstnancům poskytnuty další benefity.



6. Informace o finanční situaci společnosti

Rozvaha

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
v tis. Kč			
<i>Aktiva celkem</i>	305 785	317 012	323 863
Stálá aktiva	173 454	160 294	160 963
Dlouhodobý nehmotný majetek	4 047	2 021	1 782
Dlouhodobý hmotný majetek	169 138	158 004	158 912
Dlouhodobý finanční majetek	269	269	269
Oběžná aktiva	128 226	153 377	158 169
Zásoby	11 566	11 597	12 993
Dlouhodobé pohledávky	0	0	0
Krátkodobé pohledávky	102 177	114 157	119 366
Krátkodobý finanční majetek			
Peněžní prostředky	14 483	27 623	25 810
Časové rozlišení aktiv	4 105	3 341	4 731
<i>Pasiva celkem</i>	305 785	317 012	323 863
Vlastní kapitál	157 065	154 522	160 104
Základní kapitál	119 638	119 638	119 638
Ážio a kapitálové fondy	25 433	25 433	25 433
Fondy ze zisku	87	339	134
Výsledek hospodaření minulých let	15 287	11 506	9 052
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-3 380	-2 394	5 847
	145 836	159 860	159 587
Rezervy	0	0	0
Dlouhodobé závazky	76 944	78 711	44 532
Krátkodobé závazky	68 892	81 149	115 055
Časové rozlišení pasiv	2 884	2 630	4 172

Výkaz zisku a ztráty

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Tržby z prodeje výrobků a služeb	400 650	385 719	428 970
Tržby za prodej zboží	1 353	1 243	1 500
Výkonová spotřeba	222 301	205 048	245 936
Změna stavu zásob vlastní činnosti			
Aktivace			
Osobní náklady	124 201	124 671	127 253
Úpravy hodnot v provozní oblasti	37 373	30 039	28 389
Ostatní provozní výnosy	140 823	104 331	134 804
Ostatní provozní náklady	153 439	121 493	157 274
Provozní výsledek hospodaření	5 512	10 042	6 422
Finanční výnosy	2 521	6 184	6 107
Finanční náklady	10 814	18 087	4 971
Finanční výsledek hospodaření	-8 293	-11 903	1 136
Výsledek hospodaření před zdaněním	-2 781	-1 861	7 558
Daň z příjmů	599	533	1 711
- splatná	0	0	3
- odložená	599	533	1 708
Výsledek hospodaření po zdanění	-3 380	-2 394	5 847
Čistý obrat za účetní období	545 347	497 477	571 381

Hospodářský výsledek na 1 akcii

	2019	2020	2021
Počet akcií (ks)	119 638	119 638	119 638
Hospodářský výsledek po zdanění (Kč)	-3 380 502	-2 394 595	5 847 253
Hospodářský výsledek na 1 akcii (Kč)	-28,26	-20,02	48,87

Přehled o změnách vlastního kapitálu

v tis. Kč	2019	2020	2021
Základní kapitál	119 638	119 638	119 638
Ážio a kapitálové fondy	25 433	25 433	25 433
Fondy ze zisku	87	339	134
Hospodářský výsledek minulých let	15 287	11 506	9 052
Hospodářský výsledek běžného období	-3 380	-2 394	5 847
Vlastní kapitál	157 065	154 522	160 104

7. Události po rozvahovém dni

Skutečnosti, ke kterým došlo po konci rozvahového dne jsou popsány v příloze k účetní závěrce za rok končící 31.12.2021, která je přílohou této výroční zprávy.

Výroční zprávu akciové společnosti ČSAD Uherské Hradiště zpracovalo vedení společnosti, které čestně prohlašuje, že údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly mít vliv na přesné a správné posouzení hospodaření akciové společnosti nebyly vynechány.

Představenstvo akciové společnosti na svém zasedání dne 15.3.2022 návrh výroční zprávy ČSAD Uherské Hradiště a.s. schválilo.



Antonín Kusák
předseda představenstva
ČSAD Uherské Hradiště a.s.

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou za rok 2021

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok končící 31. 12. 2021, dle ustanovení § 82 Zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) zpracována statutárním orgánem ovládané osoby.

I. Identifikace spojených osob

Ovládaná osoba:

Společnost: **ČSAD Uherské Hradiště a.s.** (dále jen „společnost“)
Sídlo: Tř. Maršála Malinovského 874, 686 01 Uherské Hradiště
Identifikační číslo: 49445910
Zapsaná: v obchodním rejstříku Krajského soudu v Brně, oddíl B, vložka 1114

Předmětem podnikání společnosti je silniční motorová doprava nákladní, opravy motorových vozidel, zasilatelství, zastupování v celním řízení a obchodní činnost.

Ovládající osoba:

Hlavním akcionářem společnosti ČSAD Uherské Hradiště a.s. je společnost UHATRUCK, spol. s r.o., IČ 28314492, se sídlem Solná cesta 338, 686 01 Uherském Hradiště – Sady, jejíž obchodní podíl činí 94,60 %.

Předmětem podnikání společnosti UHATRUCK, spol. s r.o. je velkoobchod a maloobchod, zprostředkování obchodu a služeb, reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení, organizační a ekonomické poradenství, mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení.

Způsob a prostředky ovládaní jsou dány výkonem akcionářských práv na valné hromadě společnosti.

Vlastnická struktura společnosti UHATRUCK, spol. s r.o. je následující:

Ing. Miroslav Bradna,	dat. nar. 07.08.1947	obchodní podíl 17,74%
Antonín Kusák	dat. nar. 20.04.1935	obchodní podíl 17,74%
Ivan Kallus	dat. nar. 04.11.1949	obchodní podíl 16,13%
Jiří Psota	dat. nar. 24.09.1948	obchodní podíl 16,13%
Ing. Alois Volas	dat. nar. 23.04.1954	obchodní podíl 16,13%
Marie Viceníková,	dat. nar. 18.02.1945	obchodní podíl 16,13%

Společníci společnosti UHATRUCK, spol. s r.o. jednají ve shodě. Pan Antonín Kusák je zároveň předsedou představenstva ovládané osoby, Ing. Miroslav Bradna je místopředsedou představenstva, pan Jiří Psota a pan Ivan Kallus jsou členy představenstva ovládané osoby.

Ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Společnost: UHATRANS, s.r.o.
Sídlo: Solná cesta 388, 686 01 Uherské Hradiště - Sady
Identifikační číslo: 62364057

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

Společnost: ČSAD BUS Uherské Hradiště a.s.

Sídlo: Tř. Maršála Malinovského 874, 686 01 Uherské Hradiště

Identifikační číslo: 27752968

Předmět podnikání: Silniční motorová doprava - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu více než 9 osob včetně řidiče , - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu nejvýše 9 osob včetně řidiče

II. Popis vztahů mezi ovládající a ovládanou osobou

Ovládající osoba: UHATRUCK, spol. s r.o.

Přehled vzájemných smluv účinných ve sledovaném období: nebyly uzavřeny.

Ovládající osoba: společníci společnosti UHATRUCK, spol. s r.o. jednající ve shodě

Přehled vzájemných smluv účinných ve sledovaném období: nebyly uzavřeny.

III. Popis vztahů mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou: UHATRANS, s.r.o.

Přehled vzájemných smluv účinných ve sledovaném období: nebyly uzavřeny.

Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou: ČSAD BUS Uherské Hradiště a.s.

Přehled vzájemných smluv účinných ve sledovaném období:

- Smlouva č.2-XII-2007 o řízení podniku ze dne 1. 12. 2007, ve znění pozdějších dodatků (posl. ze dne 27.5.2019)
- Smlouva č.3-III-2016 o poskytování služeb ze dne 28.2.2016 ve znění pozdějších dodatků (posl. ze dne 27.5.2019)
- Smlouva o prodeji valut ze dne 6.11.2019

IV. Zhodnocení

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 uplynulém účetním období nebyla taková jednání učiněna.

Posouzení újmy a posouzení jejího vyrovnání podle § 71 a 72 ZOK.

Statutární orgán ovládané osoby má za to, že žádná újma ovládané osobě nevznikla. Všechny vzájemné transakce byly realizovány na základě běžných obchodních podmínek.

Posouzení výhod či nevýhod a případných rizik vztahů pro ovládanou osobu.

Statutární orgán ovládané osoby má za to, že ve vztahu k ovládající osobě neexistují žádné výhody, nevýhody či případná rizika.

V. Závěrečná část

Zpráva o vztazích za rok 2021 byla vypracována v souladu s právním řádem České republiky tak jak tento stav existoval ke dni jejího vyhotovení a na základě dostupných dokumentů.

Statutární orgán ovládané společnosti prohlašuje, že zpracoval tuto Zprávu o vztazích s péčí řádného hospodáře a že v ní uvedl všechny jemu známé vztahy mezi spojenými osobami.

V Uherském Hradišti, dne 15. března 2022



Antonín Kusák
předseda představenstva
ČSAD Uherské Hradiště a.s.

Zpráva dozorčí rady

Dozorčí rada akciové společnosti ČSAD Uherské Hradiště ve složení:

Ing. Alois Volas
JUDr. Libuše Bradnová
Pan Antonín Fornůsek

na svém zasedání dne 15. 3. 2022 přezkoumala roční účetní závěrku akciové společnosti ČSAD Uherské Hradiště k 31. 12. 2021.

Pro posouzení hospodaření společnosti byly dozorčí radě předloženy představenstvem akciové společnosti následující podklady:

- rozvaha k 31. 12. 2021
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021
- zpráva o finanční a ekonomické situaci
- vybrané roční ukazatele ze statistických výkazů
- návrh na rozdělení zisku
- zpráva statutárního orgánu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou

Po přezkoumání všech podkladů došla dozorčí rada k závěru, že akciová společnost v roce 2021 vytvořila zisk ve výši 5 847 253,27 Kč. V účetnictví společnosti neshledal auditor žádné podstatné závady.

Dozorčí rada bere na vědomí dokumenty, které jí byly představenstvem společnosti předloženy k posouzení.

Závěrečné stanovisko dozorčí rady:

1. Dozorčí rada nemá připomínky k hospodaření akciové společnosti a navrhuje valné hromadě, aby roční účetní závěrku akciové společnosti ČSAD Uherské Hradiště za rok 2021 a zprávu statutárního orgánu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou

s c h v á l i l a.

2. Za rok 2021 vytvořila společnost zisk 5 847 253,27 Kč s následujícím rozdělením:

Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	5 847 253,27 Kč
Příděl do sociálního fondu	170 000,- Kč
Výplata dividendy ze zisku roku 2021	-
Nerozdělený zisk roku 2021	5 677 253,27 Kč

Dozorčí rada navrhuje valné hromadě, aby rozdělení hospodářského výsledku, jak je uvedeno výše a v návrhu představenstva

s c h v á l i l a.



Ing. Alois Volas
předseda dozorčí rady
ČSAD Uherské Hradiště a.s.

V Uherském Hradišti dne 15. 3. 2022

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI
ČSAD Uherské Hradiště a.s.
ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2021

Sídlo: Tř. Maršála Malinovského 874, 686 01 Uherské Hradiště
Právní forma: akciová společnost
IČ: 49445910
Datum sestavení: 15. března 2022

Součásti účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha účetní závěrky

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni: 31. 12. 2021

(v celých tisících Kč)

Ochodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ČSAD Uherské Hradiště a. s.

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

IČ
49445910

Tř. Maršála Malinovského 874
686 01 Uherské Hradiště

Informace o zápisu do veřejného rejstříku:

B 1114 vedená u Krajského soudu v Brně

AKTIVA		Běžné účetní období			Min.úč.období	
		řd	brutto	korekce	netto	
	text				netto	
	AKTIVA CELKEM	001	746 232	-422 369	323 863	317 012
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva	003	581 636	-420 673	160 963	160 294
B.I.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	004	15 769	-13 987	1 782	2 021
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	14 347	-13 958	389	2 021
B.I.2.1.	Software	007	14 165	-13 776	389	2 021
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	182	-182	0	0
B.I.3.	Goodwill	009	0	0	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	29	-29	0	0
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	1 393	0	1 393	0
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	1 393	0	1 393	0
B.II.	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	014	565 585	-406 673	158 912	158 004
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	214 096	-145 296	68 800	73 882
B.II.1.1.	Pozemky	016	7 963		7 963	7 963
B.II.1.2.	Stavby	017	206 133	-145 296	60 837	65 919
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	350 252	-261 377	88 875	84 122
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0	0	0	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	1 237	0	1 237	0
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	41	0	41	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	1 196	0	1 196	0
B.III.	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	027	282	-13	269	269
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	282	-13	269	269
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0



B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva	037	159 865	-1 696	158 169	153 377
C.I.	Zásoby	038	12 993	0	12 993	11 597
C.I.1.	Materiál	039	12 880	0	12 880	11 532
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	113	0	113	65
C.I.3.1.	Výrobky	042	0	0	0	0
C.I.3.2.	Zboží	043	113	0	113	65
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C.II.	Pohledávky	046	121 062	-1 696	119 366	114 157
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	0
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	0	0	0	0
C.II.1.5.1	Pohledávky za společnosti	053	0	0	0	0
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	121 062	-1 696	119 366	114 157
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	118 262	-1 696	116 566	110 342
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	2 800	0	2 800	3 815
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společnosti	062	0	0	0	0
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	209
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	861	0	861	1 466
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	154	0	154	502
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	1 785	0	1 785	1 638
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	0	0	0	0
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky	071	25 810	0	25 810	27 623
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	1 351	0	1 351	1 704
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	24 459	0	24 459	25 919
D.	Časové rozlišení aktiv	074	4 731	0	4 731	3 341
D.1.	Náklady příštích období	075	2 222	0	2 222	1 663
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	2 509	0	2 509	1 678



	PASIVA		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	PASIVA CELKEM	078	323 863	317 012
A.	Vlastní kapitál	079	160 104	154 522
A.I.	Zkladní kapitál	080	119 638	119 638
A.I.1.	Základní kapitál	081	119 638	119 638
A.I.2.	Vlastní podíly	082	0	0
A.I.3.	Změny základního kapitálu	083	0	0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	25 433	25 433
A.II.1.	Ážio	085	0	0
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	25 433	25 433
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	25 433	25 433
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	0	0
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089	0	0
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	090	0	0
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	092	134	339
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	0	0
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094	134	339
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	095	9 052	11 506
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	096	9 052	11 506
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	099	5 847	-2 394
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	100		
B+C	CIZÍ ZDROJE	101	159 587	159 860
B.	Rezervy	102	0	0
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	104		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
B.4.	Ostatní rezervy	106		
C.	Závazky	107	159 587	159 860
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	44 532	78 711
C.I.1.	Vydané dluhopisy	109		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	10 580	14 995
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	114	28 934	60 406
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	117		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	5 018	3 310
C.I.9.	Závazky - ostatní	119		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	121		
C.I.9.3.	Jiné závazky	122		



C.II.	Krátkodobé závazky	123	115 055	81 149
C.II.1.	Vydané dluhopisy	124		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	126		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	31 390	5 000
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128		10
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	37 882	32 337
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	132		
C.II.8.	Závazky ostatní	133	45 783	43 802
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	134	68	68
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	6 598	6 368
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	3 508	3 543
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	2 714	2 713
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	209	257
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	32 686	30 853
D.	Časové rozlišení pasiv	141	4 172	2 630
D.1.	Výdaje příštích období	142	2 363	700
D.2.	Výnosy příštích období	143	1 809	1 930

Okamžik sestavení účetní závěrky:

15. března 2022

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

Silniční motorová doprava - nákladní

Podpis statutárního orgánu:

ČSAD Uherské Hradiště a.s.
Maltnovského 874
686 19 UHERSKÉ HRADIŠTĚ
-44-



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
ke dni: 31. 12. 2021

(v celých tisících Kč)

IČ
49445910

Obchodní firma nebo jiný název

účetní jednotky

ČSAD Uherské Hradiště a. s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

a místo podnikání liší-li se od bydliště

Tř. Maršála Malinovského 874

686 01 Uherské Hradiště

Informace o zápisu do veřejného rejstříku:

B 1114 vedená u Krajského soudu v Brně

Skutečnost v účetním období

	Text	řd	běžném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	428 970	385 719
II.	Tržby za prodej zboží	02	1 500	1 243
A.	Výkonová spotřeba	03	245 936	205 048
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	1 413	1 170
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	106 632	82 599
A.3.	Služby	06	137 891	121 279
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady	09	127 253	124 671
D.1.	Mzdové náklady	10	93 599	92 360
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	33 654	32 311
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	30 857	30 505
D.2.2.	Ostatní náklady	13	2 797	1 806
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	28 389	30 039
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	28 269	31 457
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	28 269	31 457
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	120	-1 418
III.	Ostatní provozní výnosy	20	134 804	104 331
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	8 805	2 313
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	113 900	92 772
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	12 099	9 246
F.	Ostatní provozní náklady	24	157 274	121 493
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	452	757
F.2.	Prodaný materiál	26	106 054	83 736
F.3.	Daně a poplatky	27	40 621	34 967
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
F.5.	Jiné provozní náklady	29	10 147	2 033
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	6 422	10 042



IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	11	55
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	11	55
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	907	1 306
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	907	1 306
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	6 096	6 129
K.	Ostatní finanční náklady	47	4 064	16 781
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	1 136	-11 903
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	7 558	-1 861
L.	Daň z příjmů	50	1 711	533
L.1.	Daň z příjmu splatná	51	3	
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	52	1 708	533
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	5 847	-2 394
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	5 847	-2 394
*	Čistý obrat za účetní období	56	571 381	497 477

Okamžik sestavení účetní závěrky:

15. března 2022

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

Silniční motorová doprava - nákladní

Podpis statutárního orgánu:

ČSAD Uherské Hradiště a. s.
Malínovského 874
686 19 UHERSKÉ HRADIŠTĚ
-44-



Přehled o změnách vlastního kapitálu ke dni: 31. 12. 2021

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ČSAD Uherské Hradiště a. s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a

místo podnikání liší-li se od bydliště

**Tř. Maršála Malinovského 874
686 01 Uherské Hradiště**

IČ
49445910

	<i>Položka</i>	<i>Počáteční zůstatek</i>	<i>Zvýšení</i>	<i>Snížení</i>	<i>Konečný zůstatek</i>
A	Základní kapitál zapsaný v OR	119 638	0	0	119 638
B	Základní kapitál nezapsaný v OR	0	0	0	0
C	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
D	Ážio	0	0	0	0
E	Kapitálové fondy	25 433	0	0	25 433
F	Rozdíly z přecenění majetku	0	0	0	0
G	Rezervní fondy	0	0	0	0
H	Ostatní fondy ze zisku	339	74	279	134
I	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J	Zisk/Ztráta minulých účetních období	9 112	0	60	9 052
K	Zisk/ztráta aktuálního účetního období	0	0	0	5 847
	Vlastní kapitál	154 522	74	339	160 104

ČSAD Uherské Hradiště a. s.
Malinovského 874
686 19 UHERSKÉ HRADIŠTĚ



Antonín Kusák
předseda představenstva

V Uherském Hradišti dne 15. března 2022



**Přehled o peněžních tocích
ke dni: 31. 12. 2021**

(v celých tisících Kč)

IČ
49445910

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
ČSAD Uherské Hradiště a. s.

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

**Tř. Maršála Malinovského 874
686 01 Uherské Hradiště**

		Účetní období	
		běžné	minulé
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	27 623	14 483
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	7 558	-1 861
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	20 975	32 569
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	28 269	31 457
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	119	1 418
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-) (vyúčtování do výnosů "-", do nákladů "+")	-8 353	-1 557
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	896	1 251
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	44	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr. kap.	28 533	30 708
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	5 621	-662
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-3 847	-12 634
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	10 864	12 003
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-1 396	-31
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do peněžních pro. a ekv.		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	34 154	30 046
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. majetku (-)	-907	-1 306
A.4.	Přijaté úroky (+)	11	55
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky za minulá období (-)	-4 724	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	28 534	28 795



Peněžní toky z investiční činnosti

B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv (-)	-29 390	-18 297
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	8 805	1 557
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-20 585	-16 740

Peněžní toky z finanční činnosti

C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř.krátkodobých ve fin.činnosti	-9 497	1 234
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky ekvivalenty	-265	-149
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-265	-149
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-9 762	1 085
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-1 813	13 140
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	25 810	27 623

Okamžik sestavení účetní závěrky:

15. března 2022

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

Silniční motorová doprava - nákladní



ČSAD Uherské Hradiště a. s.
Tř. Maršála Malinovského 874, 686 01 Uherské Hradiště

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2021

I. Úvodní informace o účetní jednotce

Název firmy: ČSAD Uherské Hradiště a. s.
Sídlo: Tř. Maršála Malinovského 874, 686 01 Uherské Hradiště
IČ: 49445910
Informace o zápisu do veřejného rejstříku: B 1114 vedená u Krajského soudu v Brně
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny
opravy silničních vozidel
Datum vzniku: 1. 10. 1993
Rozvahový den: 31. 12. 2021
Datum sestavení účetní závěrky: 15. 3. 2022

Vlastnická struktura:

UHATRUCK, spol. s r. o., Uherské Hradiště	94,60 %
Drobní akcionáři s nepatrným individuálním podílem	5,40 %

Statutární orgány:

1. Představenstvo společnosti:

předseda představenstva:	Antonín Kusák
místopředseda představenstva:	Ing. Miroslav Bradna
členové představenstva:	Ivan Kallus Jiří Psota Jiří Viceník

2. Dozorčí rada

předseda dozorčí rady:	Ing. Alois Volas
členové dozorčí rady:	JUDr. Libuše Bradnová Antonín Fornůsek



II. Použité obecné účetní zásady a účetní metody

Obecné účetní zásady

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

Způsob uplatněný při přepočtu v cizích měnách

Společnost používá při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu aktuální denní kurz ČNB (střed) vyhlášený předešlý den pro účetní operace následujícího dne.

Ke konci rozvahového dne použije kurz platný 31. 12. 2021. Kurzové rozdíly vzniklé z přepočtu aktiv a pasiv jsou proúčtovány do kurzových nákladů nebo výnosů.

Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí pozemky, stavby a hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě.

Dlouhodobý majetek je odepisován rovnoměrně.

Drobný hmotný majetek v hodnotě do 20 000,- Kč se účtuje jednorázově do nákladů při vydání do spotřeby. Drobný majetek od 20 000,- Kč se účtuje do spotřeby a časově se rozlišuje na dva roky. Drobný majetek je vedený v operativní evidenci.

Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto.

Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. Pohledávky nabyté za úplatou nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

V roce 2021 byly tvořeny zákonné opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti dle zákona podle § 8, § 8a, § 8c ZoR.

III. Doplnující informace

Vklady do jiných obchodních společností

CSND s.r.o. Uherské Hradiště 100 % na základním kapitálu

Počet a nominální hodnota investičních majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku podle jednotlivých druhů cenných papírů a emitentů

Akcie v celkové výši Kč 31 865,-:		
Českomoravské cementárny	počet CP	32 ks
OKULA Nýrsko		5 ks
Lafarge cement		10 ks
Byla vytvořena účetní opravná položka ve výši Kč 12 700,-.		

Majetek zatížený zástavním právem

- provozní budova p. č. 1035
- sociální budova p. č. 1574/1, 2010
- hala dílen p. č. 2274, 893/11
- přístavba provozní budovy p. č. 1574/2
- budova celního úřadu a deklarace p. č. 1043
- hala KOS, překladiště p. č. 2274, 2011
- budova Svedrup p. č. 1044
- plynová kotelná p. č. 2270
- zázemí servisu MAN p. č. 894
- umývárna vozidel p. č. 2012, 2756
- garáže osobních vozidel p. č. 2084, 2085
- víceúčelový objekt p. č. 2007
- sklad p. č. 893,13
- stavební parcely

DLOUHODOBÝ MAJETEK K 31. 12. 2021 (v tis. Kč)

a) Dlouhodobý nehmotný majetek – rozpis na hlavní skupiny

	poř. cena	oprávky	zůst. cena
úč. sk.013 software	14 165	13 776	389
úč. sk.014 ocenitelná práva	182	182	-
úč. sk.019 ostatní dlouh. nehmotný majetek	29	29	-

b) Dlouhodobý hmotný majetek - rozpis na hlavní skupiny

	poř. cena	oprávky	zůst. cena
úč.sk.021 stavby	206 133	145 296	60 837
úč.sk.022 hmotné movité věci a jejich soubory	350 252	261 377	88 875

z toho			
- stroje, přístroje a zařízení	44 360	37 112	7 248
- dopravní prostředky	305 584	223 957	81 627
- inventář	308	308	0

c) Přehled o přírůstcích a úbytcích hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku podle účtových skupin

úč. sk. 013 - software

počáteční stav k 1. 1. 2021	14 165
konečný stav k 31. 12. 2021	14 165

úč. sk. 014 – ocenitelná práva

počáteční stav k 1. 1. 2021	182
konečný stav k 31. 12. 2021	182

úč. sk. 019 – ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

počáteční stav k 1. 1. 2021	29
konečný stav k 31. 12. 2021	29

úč. sk. 073 – oprávkky k softwaru

počáteční stav k 1. 1. 2021	12 144
odpisy r. 2021	1 632
konečný stav k 31. 12. 2021	13 776

úč. sk. 074 – oprávkky k ocenitelným právům

počáteční stav k 1. 1. 2021	182
konečný stav k 31. 12. 2021	182

úč. sk. 079 – oprávkky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku

počáteční stav k 1. 1. 2021	29
konečný stav k 31. 12. 2021	29

Rekapitulace

úč. sk. 013 - software	MD	14 165
úč. sk. 014 - ocenitelná práva	MD	182
úč. sk. 019 - ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	MD	29
úč. sk. 073 - oprávkky k softwaru	D	13 776
úč. sk. 074 - oprávkky k ocenitelným právům	D	182
úč. sk. 079 - oprávkky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	D	29
Zůstatková hodnota		389



úč. sk. 021- budovy, haly a stavby	
počáteční stav k 1. 1. 2021	205 244
přírůstky celkem	889
z toho: zvýšení pořizovací hodnoty	889
konečný stav k 31. 12. 2021	206 133

úč. sk. 081- oprávkky k budovám, halám a stavbám v tis. Kč	
počáteční stav k 1. 1. 2021	139 325
odpisy r. 2021	5 971
konečný stav k 31. 12. 2021	145 296

Rekapitulace

úč. sk. 021 - budovy, haly a stavby	MD	206 133
úč. sk. 081 – oprávkky k budovám, halám a stavbám	D	145 296
Zůstatková hodnota		60 837

úč. sk. 022 - samostatné movité věci a soubory movitých věcí v tis. Kč

počáteční stav k 1. 1. 2021	342 052
přírůstky celkem	25 870
z toho: nákladní vozidla (tahače a návěsy)	22 019
stroje a zařízení	3 851
úbytky celkem	17 670
z toho: vyřazeno prodejem	17 668
vyřazeno fyzickou likvidací	2
konečný stav k 31. 12. 2021	350 252

V roce 2021 bylo pořízeno v tis. Kč:

- Nákladní vozidla v počtu 2 ks	9 462
- Návěsy v počtu 11 ks	9 069
- Osobní vozidla a dodávky v počtu 9 ks	6 025
- Ostatní	1 314

Nové vozidla byly pořízeny na dlouhodobý úvěr od společnosti SG Equipment Finance Czech Republic s. r. o.

Mezi nejvýznamnější úbytky majetku patří prodané nákladní automobily a návěsy.

úč. sk. 082 – oprávkky k samostatným movitým věcem a souborů movitých věcí tis. Kč

počáteční stav k 1. 1. 2021	257 930
odpisy r. 2021	20 666
zůstatková cena	451
vyřazení DHM	-17 670
konečný stav k 31. 12. 2021	261 117



Rekapitulace

úč. sk. 022 – samostatné movité věci a soubory movitých věcí	MD	350 252
úč. sk. 082 – oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	D	261 377
Zůstatková hodnota		88 875

úč. sk. 031 – Pozemky

počáteční stav k 1. 1. 2021	7 963
konečný stav k 31. 12. 2021	7 963

d) Doplnující informace k rozvaze k 31. 12. 2021 (v tis. Kč)

Aktiva

B. III. Dlouhodobý finanční majetek	269
z toho CSND s.r.o. Uherské Hradiště	250
drobné cenné papíry	32
opravná položka k finančním investicím	- 13

C. II. 2. Dlouhodobé pohledávky

K 31.12.2021 společnost neviduje žádné dlouhodobé pohledávky ani pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

C. II. 2. Krátkodobé pohledávky 119 366

C. II. 2.1. Pohledávky z obchodního styku	<i>brutto</i>	118 262
z toho odběratelé		118 262
vytvořená opravná položky k pohledávkám	<i>korekce</i>	1 696
pohledávky z obchodního styku	<i>netto</i>	116 566

Věková struktura pohledávek z obchodního styku:

- Ve splatnosti	110 089
- 1 – 30 po splatnosti	5 359
- 31 – 60 po splatnosti	252
- 61 – 90 po splatnosti	100
- 91 – 180 po splatnosti	397
- 181 - 365 po splatnosti	214
- 365+ po splatnosti	1 851
Celkem	118 262

C. II. 2. 4. 5. Dohadné účty aktivní (předpokládané úhrady od pojišťoven) 154

C. II. 2. 4. 6. Jiné pohledávky

z toho úč. sk. 335 - Pohledávky za zaměstnanci
 úč. sk. 378 – Jiné pohledávky (složené kauce, ost.)

1 785

593

1 192

Pasiva

C. I. Dlouhodobé závazky 44 532

K 31.12.2021 společnost neeviduje žádné závazky se splatností delší než 5 let.

Výše dlouhodobých úvěrů k 31. 12. 2021

Dlouhodobé úvěry na nákup nákladních vozidel	k 31.12.2020	k 31.12.2021
- smlouva č. 17013205/20 v CZK spl. 15. 3. 2022	1 052	213
- smlouva č. 17012736/20 v EUR spl. 25. 7. 2025	5 578	4 147
- smlouva č. 17012737/20 v EUR spl. 25. 7. 2025	4 183	3 110
- smlouva č. 17012738/20 v EUR spl. 25. 7. 2025	4 182	3 110
<i>Úvěry celkem</i>	<i>14 995</i>	<i>10 580</i>

C. I. 4. Závazky z obchodních vztahů 28 934

Jedná se o závazky dodavatelů na nákup DHM (nákladní auta) na splátkový prodej se splatností 5 let.

C. I. 8. Odložený daňový závazek

Počáteční stav k 1. 1. 2021	3 310
Zvýšení odloženého daňového závazku k 31. 12. 2021	1 708
Konečný stav k 31. 12. 2021	5 018

Odložený daňový závazek je rozdíl účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2021. V roce 2021 je účtován odložený daňový závazek (rozdíl mezi daňovými a účetními odpisy dlouhodobého majetku).

C. II. Krátkodobé závazky 115 055

C. II. 4. Závazky z obchodních vztahů 37 882

Věková struktura závazků z obchodního styku:

- Ve splatnosti	33 263
- 1 – 30 po splatnosti	4 501
- 31 – 60 po splatnosti	0
- 61 – 90 po splatnosti	118
- 91 – 180 po splatnosti	0
- 181 - 365 po splatnosti	0
- 365+ po splatnosti	0
<i>Celkem</i>	<i>37 882</i>

Závazky po lhůtě splatnosti nad 180 dnů neevidujeme.



C. II. 8. 3. Závazky k zaměstnancům	6 598
z toho výplata mezd za prosinec 2021	6 598
C. II. 8. 4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	3 508
z toho sociální zabezpečení (mzdy prosinec 2021)	2 381
zdravotní pojištění (mzdy prosinec 2021)	1 127
C. II. 8. 5. Stát – daňové závazky a dotace	2 714
z toho daň ze mzdy (prosinec 2021)	635
daň silniční (prosinec 2021)	167
daň z přidané hodnoty	1 909
daň z příjmu PO	3
C. II. 8. 7. Jiné závazky	32 686
z toho půjčky od zaměstnanců	32 641
D. 2. Výnosy příštích období	1 809
z toho časové rozlišení výnosů za nájem od UNIPETROL	1 623

e) Rozbor údajů z Výkazu zisku a ztrát

I. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností a. s.

	r. 2021	r. 2020
Tržby nákladní dopravy a spedice	362 187	314 581
Tržby z prodeje služeb – opravy vozidel	24 175	22 535
Tržby z prodeje služeb – logistika, užívání AN, pronájem	42 608	48 603
Tržby z prodeje zboží	1 500	1 243
Tržby z prodeje DHM	8 805	2 313
Tržby z prodeje materiálu	113 900	92 772
Jiné provozní výnosy	12 098	9 245
Výnosy z provozní činnosti	565 273	491 292

E. Úpravy hodnot v provozní oblasti

E. 3. Úpravy hodnot pohledávek

Podle zákona č. 593/1992 Sb. § 8a Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám splatným po 31. prosinci 1994

účet 558 Tvorba zákonných opravných položek	celkem	154
z toho zákonné opravné položky podle § 8		94
zákonné opravné položky podle § 8a		46
zákonné opravné položky podle § 8c		14



Rekapitulace opravných položek

účet 558 – Tvorba zákonných opravných položek	
Tvorba zákonných opravných položek	154
Zrušení zákonných opravných položek	-34
Zúčtování opravných položek	120

F. Ostatní provozní náklady

F. 5. Jiné provozní náklady

V roce 2021 jsou veškeré náklady související s pojištěním (celkově ve výši 9.396 tis. Kč) vykázány v rámci ostatních provozních nákladů (ř. F. 5. Jiné provozní náklady). V předchozích letech byly tyto náklady vykazovány v rámci finančních nákladů (ř. K Ostatní finanční náklady).

IV. Další doplňující informace

	r. 2021	r. 2020
Průměrný počet zaměstnanců	250	255
z toho řídicích pracovníků	5	5
Výše osobních nákladů na zaměstnance v tis. Kč	127 253	124 671
z toho na řídicí pracovníky v tis. Kč	9 796	9 713
odměny statutárních a dozorčích orgánů v tis. Kč	3 264	3 264

Základní kapitál

počet akcií	119 638
kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě Kč 1 000 v listinné podobě	

Vlastní kapitál

a) Rozpis změn vlastního kapitálu v roce 2021 dle jednotlivých fondů:

Ostatní kapitálové fondy

Počáteční stav k 1. 1. 2021	25 433
Konečný stav k 31. 12. 2021	25 433

Fondy ze zisku

Sociální fond v tis. Kč

počáteční zůstatek k 1. 1. 2021	339
tvorba fondu	74
čerpání fondu	279
konečný zůstatek k 31. 12. 2021	134

* Vypořádání ztráty roku 2020 (v tis. Kč)

ztráta roku 2020 2 394

Ztráta byla pokryta z nerozděleného zisku minulých let.

* Návrh na rozdělení HV 2021

Příděl do sociálního fondu	170
Nerozdělený zisk	5 677
Zisk roku 2021	5 847

Události po datu účetní závěrky

Koncem února 2022 došlo k eskalaci ukrajinsko-ruských vztahů v otevřený konflikt. Tato situace bude mít zajisté dopady na všechny segmenty ekonomiky, dopravu nevyjímaje. Dopad tohoto konfliktu na naši společnost je především ve dvou rovinách:

- 1) Od 2. ledna 2022 do 8. března 2022 vzrostla cena nafty o více než 10 Kč/litr. Obchodní oddělení dostává toto zdražení do cen u koncových zákazníků, ale bohužel v našem odvětví je to vždy s určitým zpožděním.
- 2) Tato situace se projevila i v personální oblasti, kdy od počátku tohoto konfliktu již 7 ukrajinských řidičů přerušilo nebo ukončilo pracovní poměr. Z celkového pohledu toto číslo znamená pokles o necelých 8 %.

V Uherském Hradišti dne 15. března 2022

OSAD Uherské Hradiště a. s.
Maltnovského 874
686 19 UHERSKÉ HRADIŠTĚ
-44-



Antonín Kusák
předseda představenstva

Zpráva nezávislého auditora akcionářům společnosti ČSAD Uherské Hradiště a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČSAD Uherské Hradiště a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Jiné skutečnosti

Účetní závěrka Společnosti za rok končící 31.12.2020 byla ověřena jiným auditorem, který ve své zprávě z 12. března 2021 vydal k této účetní závěrce výrok bez výhrad.

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 auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných 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, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilo ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné 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 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 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko

neodhalení významné 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, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti 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 nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat 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 Ostravě dne 15. března 2022

WARIDO Audit s.r.o.

Na Prádle 3389/8a, 702 00 Ostrava

Evidenční číslo 449


prof. Ing. Renáta Hótová, Dr.

Evidenční číslo 1372

