

Zpráva nezávislého auditora

o ověření mezitímní účetní závěrky sestavené
za období od 1. listopadu do 31. prosince 2021

společnosti

Čeněk a Ježek a.s.

V Podbabě 36/11, 160 00 Praha 6

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Čeněk a Ježek a.s.

Název společnosti: **Čeněk a Ježek a.s.**
Sídlo: V Podbabě 36/11, 160 00 Praha 6
Identifikační číslo: 066 33 579
Předmět podnikání: specializované stavební činnosti

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené mezitímní účetní závěrky společnosti Čeněk a Ježek a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty za období od 1.11.2021 do 31.12.2021, přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace, výkazu vlastního kapitálu a výkazu peněžních toků. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v úvodní části přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru mezitímní účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Čeněk a Ježek a.s. k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.11.2021 do 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Ověření mezitímní účetní závěrky Společnosti bylo provedeno na základě požadavku § 12 zákona č. 125/2008 Sb. Zákona o přeměnách obchodních společností a družstev z důvodu fúze.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito 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.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení mezitímní 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 mezitímní účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že mezitímní účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v mezitímní 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 mezitímní účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze mezitímní účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení mezitímní účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze mezitímní účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou

dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

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

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

V Praze dne 15. června 2022

ADMU s.r.o.
Václavské náměstí 802/56
Evidenční číslo oprávnění 548



Auditor, který jménem společnosti
vypracoval zprávu:



Ing. Zdeňka Slámová
Evidenční číslo oprávnění 1458

Výroční zpráva za rok 2021

společnosti

Čeněk a Ježek a.s., IČ: 06633579

160 00 Praha 6, V Podbabě 36/11

- 1. (Zpráva o činnosti a podstatných skutečnostech v průběhu roku):** Společnost se zabývá pracemi souvisejícími s geotechnickou specializací v rozsahu tvorby projektové dokumentace a činností zakládání staveb. Projektovou činnost z části vykonává na objednávku projektových kanceláří a část pro vlastní potřebu k zajištění výrobní dokumentace staveb prováděných vlastní výrobní kapacitou. K vlastní výrobní činnosti používá 4 vrtné soupravy pro velkopřůměrové vrty (piloty, zápor) a jednu vrtnou soupravu maloprofilovou pro vrty malého průměru (horninové kotvy, hřebíky a mikropiloty). Průměrný počet zaměstnanců během roku byl 32, z toho bylo 13 stavebních dělníků, 7 techniků, 4 projektanti, 3 vedoucí pracovníci a 5 administrativních pracovníků. K 31. 12. 2021 dosáhla společnost **obratu 331 mil. Kč** a výsledek hospodaření před zdaněním činil 52 mil. Kč. Po zaplacení daně z příjmů společnosti ve výši 10 mil. Kč, zůstává k dispozici **použitelný zisk 42 mil. Kč**. Tento zisk zůstane částečně nerozdělen a částečně se rozdělí formou dividend akcionářům.

V roce 2021 byla úspěšně ukončena jednání o nákupu společnosti „Areál Valmetka s.r.o.“, která byla jediným vlastníkem výrobního a skladového areálu v Kladně v ulici Na Valmetce . Tím byl splněn jeden z cílů stanovených ve Výroční zprávě za rok 2020. Účelem nákupu bylo získání vyhovujících a důstojných prostor pro výrobní zázemí společnosti, které bylo doposud v nájemních prostorách v Jenštejně u Prahy. Součástí areálu jsou skladové a odstavné plochy, servisní hala, skladové haly, čerpací stanice PHM, mycí rampa, budova šaten a sociálního zázemí.

Pro zjednodušení účetních a administrativních vztahů bylo rozhodnuto o sloučení společností a 31. 10. 2021 se uskutečnila fúze s tím, že spol. Areál Valmetka s.r.o. byla pohlcena společností Čeněk a Ježek a.s. a byla vymazána z Obchodního rejstříku.

Během roku 2021, s ohledem na vývoj stavebních zakázek, vyvstala potřeba rozšíření výrobních prostředků a byla poptána nová vrtná souprava třídy BG 20, kterou ovšem společnost Bauer nenabízela. Z tohoto důvodu byla využita nabídka obchodního partnera ke koupi starší vrtné soupravy provozované v SRN, která byla ve velmi dobrém technickém stavu a za příznivou cenu a souprava Bauer BG20H byla pořízena.

V roce 2021 splnila společnost požadavky normy **ČSN EN ISO 9001**.

2. (Zpráva o finanční situaci) Finanční situace společnosti je stabilní. Společnost má celkem 5 úvěrů. Dva na nákup nových vrtných souprav, kde zbývá splatit 21,5 mil. Kč, jeden provozní, kde zbývá splatit 2 mil. Kč a dva na nákup osobních automobilů, kde zbývá splatit 650 tis. Kč. Všechny úvěry řádně a včas splácí.

V červnu 2021 si společnost půjčila od akcionáře Ing. Vojtěcha Ježka 24 mil. Kč na zajištění provozních výdajů společnosti a financování nákupu vrtné soupravy. Provozní financování se týkalo realizace zakázky pro společnost GOLDBECK Bau, kdy v čase cca 3 měsíců bylo nutné realizovat založení v objemu cca 4,0 mil. Eur a současně zajistit pozitivní cashflow pro období cca 6 měsíců, kdy vydané faktury u této a ostatních velkých akcí měly splatnost delší než nákladové faktury k těmto akcím. Zápůjčka byla splacena během prvního čtvrtletí roku 2022.

Pohledávky po splatnosti nad 360 dnů má společnost ve výši 2,2 mil. Kč za společností PSJ, a.s. Na tuto společnost je prohlášen konkurs, pohledávka je přihlášena do insolvenčního řízení.

Závazky po splatnosti nad 360 dnů společnost nemá.

3. (Činnost v dalším roce) V roce 2022 bude společnost pokračovat v nastavené obchodní politice, tj. seriózním, profesionálním a vstřícným přístupem uzavírat a realizovat obchodní vztahy, přičemž tento přístup bude vyžadován i od obchodních partnerů. Současně bude vedení společnosti dbát na dodržování tohoto přístupu jako standardu v jednání všech zaměstnanců společnosti. V obchodní politice bude rozvíjen vztah s významnými obchodními partnery, jako jsou společnosti GOLDBECK, TAKENAKA, KAJIMA, IPS Systém a HSF Systém, jejichž zakázky představují významný díl obrátu společnosti.

V ekonomické oblasti bude společnost usilovat o docílení obrátu 250 mil. Kč a o zvýšení efektivity své činnosti. K tomuto bude společnost zavádět a zdokonalovat:

- Zpracování podrobných ekonomických rozborů v předvýrobní přípravě a následně ve fázi ukončené stavby a jejich následné vyhodnocení
- Podrobný rozbor zakázek ve výrobní fázi s důrazem na produktivitu práce a jejich následné vyhodnocení, včetně stanovení případných nápravných opatření pro další činnosti
- Pokračovat v hledání nových partnerů pro obchodní vztahy, kteří svým postojem a chováním naplňují představy o vyváženém obchodním vztahu
-

Ve výrobní činnosti se bude společnost věnovat rozvoji areálu Na Valmetce, zejména:

- Nákup jeřábu pro obsluhu venkovních skladových ploch Na Valmetce
- Přesunutí servisních a skladových prostor z areálu v Jenštejně do areálu Na Valmetce a ukončení pronájmu.
- Vytvoření vize a stanovení cílů pro modernizaci areálu Na Valmetce. Posílení přípojky elektro, modernizace elektronického zabezpečení včetně připojení na PCO, zřízení kamerového systému.
- Naplánování rekonstrukce, případně výstavby nového zázemí pro zaměstnance (šatny, sociální zařízení) a ubytovacích kapacit pro možné využití v případě staveb v Praze a Středočeském kraji.

V roce 2022 bychom chtěli opět rozvinout naši spolupráci s partnery ve Slovenské republice a využít potenciálu zakázek realizovaných zde. Tyto zakázky by byly realizovány prostřednictvím společnosti Čeněk a Ježek SK, s.r.o.

4. (Způsob ověření vykazovaných údajů): Společnost si pro ověření správnosti vykazovaných údajů zajistila audit u společnosti ADMU s.r.o., Václavské náměstí 56, Praha 1.

5. (Konstatování reálnosti vykazovaných údajů) Události mezi datem 31. 12. 2021 a dnem zpracování výroční zprávy:

Nenastaly žádné významné události.

6. (Konstatování) Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

7. (Konstatování) Společnost zatím nemá aktivity v oblasti výzkumu a vývoje, ani v oblasti životního prostředí.

Praha 15. 6. 2022

Zprávu předkládá:

Ing. Martin Švec

Předseda představenstva a.s.

Zpráva o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou za účetní období 2021

Tato zpráva byla zpracována na základě ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích.

Statutární orgán společnosti Čeněk a Ježek a.s. prohlašuje, že tuto zprávu sestavil na základě informací, které měl aktuálně k dispozici či které si s vynaložením péče řádného hospodáře mohl opatřit, a že informace uvedené k jednotlivým případům popsaným v této zprávě podle jeho přesvědčení odpovídají skutečnosti.

Ve zprávě jsou uvedeny právní vztahy a jednání, uskutečněné v účetním období od 1.1.2021 do 31.12.2021 mezi společnostmi Čeněk a Ježek a.s., IČ: 066 33 579, se sídlem V Podbabě 36/11, 160 00 Praha 6 jako ovládanou osobou na straně jedné a propojenými osobami této společnosti jako ovládajícími osobami na straně druhé, a dále právní vztahy a jednání, uskutečněné mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

1. Ovládaná osoba:

Čeněk a Ježek a.s., IČ: 066 33 579, se sídlem V Podbabě 36/11, 160 00 Praha 6 – Dejvice zapsané v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze v oddíle B, vložce 22951 (dále jen společnost)

2. Ovládající osoba

K 31. 12. 2021 byl základní kapitál společnosti ve výši 2 000 000 Kč držen akcionáři v následující struktuře:

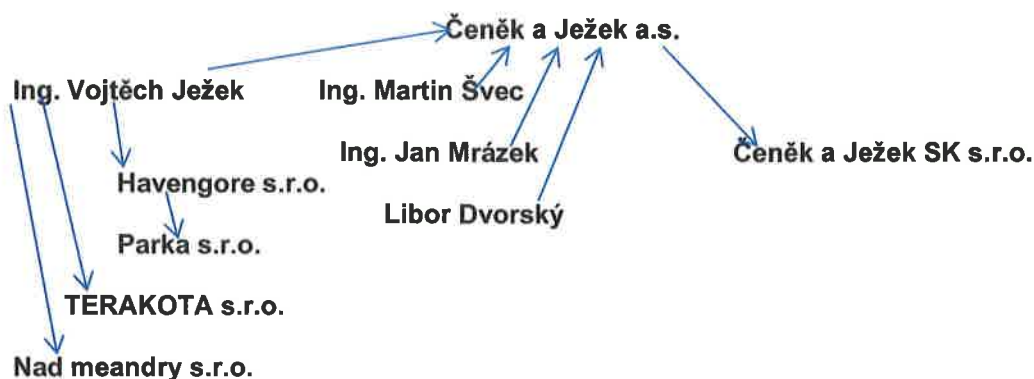
Struktura akcionářů k 31. 12. 2021:

Ing. Vojtěch Ježek	19 %
Ing. Martin Švec	27 %
Ing. Jan Mrázek	27 %
Libor Dvorský	27 %

celkem 100,00%

Všichni akcionáři drží svůj podíl na společnosti přímo.

3. Struktura propojených osob k 31. 12. 2021



4. Úloha ovládané osoby ve struktuře vztahů, způsob a prostředky ovládnání

Hlavním předmětem podnikání společnosti Čeněk a Ježek a.s. je projektová činnost ve výstavbě, provádění staveb, jejich změn a odstraňování.

Akcionáři ovládají společnost prostřednictvím vlastnění akcií a s nimi spojeného výkonu akcionářských práv.

Se dvěma akcionáři má společnost uzavřenu smlouvu o výkonu funkce člena představenstva a s jedním akcionářem smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady.

5. 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 nebyla učiněna žádná jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby či jí ovládaných osob, která by se týkala majetku přesahujícího hodnotu 10 % vlastního kapitálu společnosti.

6. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými.

V roce 2021 byla uzavřena smlouva o zápůjčce mezi Ing. Vojtěchem Ježkem a společností Čeněk a Ježek a.s. na částku 24 mil. Kč na nákup nové vrtné soupravy. Dluh bude splacen Ing. Ježkovi dle Smlouvy o zápůjčce spolu s dohodnutým úrokem.

7. Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnání.

Ovládané společnosti nebyla ve smyslu § 71 zákona o obchodních korporacích způsobena žádná újma, z tohoto důvodu nebylo nutné přistoupit k žádnému vyrovnání dle § 72 zákona o obchodních korporacích.

8. Závěr

Dle názoru představenstva ze vztahů mezi ovládající a ovládanou osobou nevyplývají žádná zvýšená rizika ani případné výhody.

Zpráva byla vypracována představenstvem společnosti Čeněk a Ježek a.s.

V Praze dne 31.3.2022

Ing. Martin Švec
předseda představenstva



ROZVAHA v plném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Čeněk a Ježek a.s.

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

ke dni 31.12.2021
(v celých tisících Kč)

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

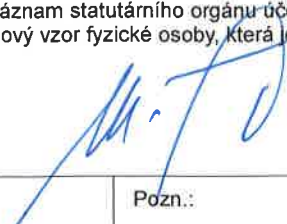
V Podbabě 36/11
Praha 6
160 00

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2021		06633579

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	209 341	46 665	162 676	185 881
B.	Stálá aktiva Součet B.I. až B.III.	3	100 919	44 441	56 478	47 877
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.	14	100 791	44 441	56 350	47 749
B.II. 1.	Pozemky a stavby	15	8 791	3 703	5 088	5 382
B.II. 1.1.	Pozemky	16	1 813		1 813	1 813
B.II. 1.2.	Stavby	17	6 978	3 703	3 275	3 569
B.II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	67 336	39 094	28 242	19 073
B.II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	24 664	1 644	23 020	23 294
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	27	128		128	128
B.III. 1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	128		128	128
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	37	108 422	2 224	106 198	138 004
C.II.	Pohledávky Součet II.1. až II.3.	46	72 050	2 224	69 826	96 060
C.II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	47	34 407		34 407	32 641
C.II. 1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	33 895		33 895	32 107
C.II. 1.5.	Pohledávky – ostatní	52	512		512	534
C.II. 1.5.1.	Pohledávky za společníky	53				2
C.II. 1.5.4.	Jiné pohledávky	56	512		512	532
C.II. 2.	Krátkodobé pohledávky	57	37 643	2 224	35 419	63 419
C.II. 2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	32 797	2 224	30 573	32 614
C.II. 2.4.	Pohledávky – ostatní	61	4 846		4 846	30 805
C.II. 2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	64	4 591		4 591	8 668
C.II. 2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	255		255	2 137
C.II. 2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66				20 000
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	71	36 372		36 372	41 944
C.IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	94		94	541
C.IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	73	36 278		36 278	41 403

Označení a	PASIVA b	čís. řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6	
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D.	78	162 676	185 881
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI.	79	69 756	71 622
A.I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	80	2 000	2 000
A.I. 1.	Základní kapitál		81	2 000	2 000
A.II.	Ažio a kapitálové fondy	Součet II.1. až II.2.	84		5 286
A.II. 2.	Kapitálové fondy		86		5 286
A.II. 2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		89		5 286
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Součet IV.1. až IV.2.	95	69 377	64 336
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)		96	69 377	64 336
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		99	-1 621	
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	101	92 920	114 259
B.	Rezervy	Součet B.1. až B.4.	102		10 000
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů		104		10 000
C.	Závazky	Součet C.I. až C.III.	107	92 920	104 259
C.I.	Dlouhodobé závazky	Součet I.1. až I.9.	108	54 236	57 108
C.I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím		112	24 156	27 087
C.I. 4.	Závazky z obchodních vztahů		114	1 561	1 314
C.I. 8.	Odložený daňový závazek		118	4 374	4 426
C.I. 9.	Závazky – ostatní		119	24 145	24 281
C.I. 9.1.	Závazky ke společníkům		120	126	281
C.I. 9.3.	Jiné závazky		122	24 019	24 000
C.II.	Krátkodobé závazky	Součet II.1. až II.8.	123	38 684	47 151
C.II. 4.	Závazky z obchodních vztahů		129	27 179	29 408
C.II. 8.	Závazky ostatní		133	11 505	17 743
C.II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům		136	1 615	570
C.II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		137	840	
C.II. 8.5.	Stát – daňové závazky a dotace		138	8 750	
C.II. 8.6.	Dohadné účty pasivní		139	300	17 173

Sestaveno dne: 15.06.2022		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 	
Právní forma účetní jednotky: a.s.	Předmět podnikání: specializované stavební činnosti	Pozn.:	



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2021**
(v celých tisících Kč)

Čeněk a Ježek a.s.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

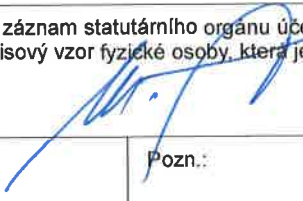
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání, liší-li se od bydliště

1 x příslušnému finančnímu úřadu

V Podbabě 36/11
Praha 6
160 00

Rok	Měsíc	IČ
2021		06633579

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	45 008	
A.	Výkonová spotřeba	3	34 764	
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	14 537	
A. 3.	Služby	6	20 227	
D.	Osobní náklady	9	5 515	
D. 1.	Mzdové náklady	10	4 037	
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	1 478	
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	1 302	
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	176	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	5 204	
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	5 204	
E. 1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	5 204	
III.	Ostatní provozní výnosy	20	427	
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	83	
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	344	
F.	Ostatní provozní náklady	24	504	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	297	
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	44	
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	163	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	30	-552	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	837	
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	837	
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 664	
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 755	
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	48	-928	
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) * (ř. 30) + * (ř. 48)	49	-1 480	
L.	Daň z příjmů	50	141	
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	193	
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-52	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ** (ř. 49) - L.	53	-1 621	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ** (ř. 53) - M.	55	-1 621	
*	Čistý obrat za účetní období I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	47 099	

Sestaveno dne: 15.06.2022		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 
Právní forma účetní jednotky: a.s.	Předmět podnikání: specializované stavební činnosti	Pozn.:



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

ke dni 31.12.2021
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2021		06633579

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Čeněk a Ježek a.s.

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

V Podbabě 36/11
Praha
160 00

Označ.	TEXT	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	41 944	
	Peněžní toky z hlavních výdělečných činností (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty příslušné účty účtové skupiny 59)	-1 480	
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-3 745	
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	5 204	
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-10 000	
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů "-", do nákladů "+")	214	
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku, a vyúčtované výnosové úroky (-)	837	
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-5 225	
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	17 767	
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	26 234	
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-8 467	
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)		
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	12 542	
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	-837	
A.4.	Přijaté úroky (+)		
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-141	
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	11 564	

Označ.	TEXT	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-14 102	
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	83	
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-14 019	
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-2 872	
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-245	
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia, popřípadě fondů ze zisku včetně složených záloh na toto zvýšení (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4.	Úhrada ztráty společnosti (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-245	
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky v.o.s. a komplementáři u k.s. (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-3 117	
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-5 572	
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	36 372	

Sestaveno dne: 15.06.2022		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	
Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání: Stavební a projektová činnost	Pozn.:	



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Čeněk a Ježek a.s.

ke dni **31.12.2021**

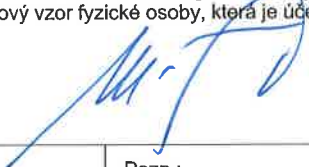
(v celých tisících Kč)

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

V Podbabě 36/11
Praha
160 00

Rok	Měsíc	IČ
2021		06633579

Označ.	TEXT	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
A.I.1.	Základní kapitál (411)		
A.I.1.1.	Počáteční stav	2 000	2 000
A.I.1.4.	Konečný stav	2 000	2 000
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (418)		
A.II.2.3.1.	Počáteční stav	5 286	5 286
A.II.2.3.3.	Snížení	5 286	
A.II.2.3.4.	Konečný stav		5 286
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (428, 429)		
A.IV.1.1.	Počáteční stav	64 336	64 336
A.IV.1.2.	Zvýšení	5 041	
A.IV.1.4.	Konečný stav	69 377	64 336
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		
A.V.3.	Snížení	1 621	
A.V.4.	Konečný stav	-1 621	
	CELKEM (Součet A.I.1. až A.VI.)		
	Počáteční stav	71 622	71 622
	Zvýšení	5 041	
	Snížení	6 907	
	Konečný stav	69 756	71 622

Sestaveno dne: 15.06.2022	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 	
Právní forma účetní jednotky: -----	Předmět podnikání: Stavební a projektová činnost	Pozn.:

Příloha k mezitímní účetní závěrce v plném rozsahu

Korporace Čeněk a Ježek a.s.

ke dni 31.12.2021

Obsah přílohy

Podle § 39 a § 39b vyhlášky č. 500/2002 Sb.:

1. Popis účetní jednotky
2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod
3. Informace k položkám závazkových vztahů
4. Průměrný počet zaměstnanců dle kategorií v průběhu účetního období
5. Cenné papíry vydané účetní jednotkou
6. Vlastní kapitál
7. Informace o rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty
8. Informace o položkách dlouhodobých aktiv
9. Informace o tržbách
10. Daň z příjmů
11. Informace o transakcích se spojenými osobami
12. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

1. Popis účetní jednotky

Název:	Čeněk a Ježek a.s.
Sídlo:	V Podbabě 36/11, PSČ 160 00, Praha 6
Právní forma:	a.s.
IČ:	06633579
Předmět podnikání:	specializované stavební činnosti
Den vzniku účetní jednotky:	27. 11. 2017
Rozvahový den:	31.12.2021
Okamžik sestavení účetní závěrky:	31.12.2021
Vykazované období:	od 1.11.2021 do 31.12.2021

Společnost Čeněk a Ježek a.s. (nástupnická společnost) provedla fúzi sloučením s Areálem Valmetka s.r.o. (zanikající společnost). Jako rozhodný den sloučení byl určen 1. listopad 2021.

Statutární orgán společnosti – stav k 31. 12. 2021

Představenstvo

Ing. Martin Švec – předseda představenstva

Ing. Jan Mrázek – člen představenstva

Dozorčí rada

Libor Dvorský – člen dozorčí rady

Hodnota základního kapitálu – stav k 31. 12. 2021

Základní kapitál ve výši 2 000 000 Kč je 100 % splacen.

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Na základě Projektu vnitrostátní fúze formou sloučení ze dne 13. 09. 2021 společnost Čeněk a Ježek a.s., identifikační číslo 06633579, sídlem V Podbabě 36/11, Dejvice, 160 00 Praha 6, spisová značka B 22951 vedená u Městského soudu v Praze se stala právním nástupcem společnosti Areál Valmetka s.r.o., identifikační číslo 09779493, sídlem Na Valmetce 1022, Dubí, 272 03 Kladno, spisová značka C 342451 vedená u Městského soudu v Praze, která zanikla bez likvidace na základě Projektu vnitrostátní fúze formou sloučení ze dne 13. 09. 2021

Srovnatelnost údajů

S ohledem na uskutečněné sloučení společnosti Čeněk a Ježek a.s. a Areál Valmetka k rozhodnému dni 1.11.2021 jsou v rozvaze k 31.12.2021 jako srovnatelné údaje uvedeny zůstatky zahajovací rozvahy k 1.11.2021 a ve výkazu zisků a ztráty za období 1.11.2021 až 31.12.2021 není minulé období uvedeno z důvodu srovnatelnosti období.

Pro zajištění srovnatelnosti výnosů a nákladů jsou níže uvedeny podstatné údaje z rozvahy a výkazu zisků a ztrát společnosti Čeněk a Ježek a.s. za celé období 2020 a 2021:

Rozvaha

	(údaje v tis. Kč)	
	k	k
	31.12.2021	31.12.2020
Dlouhodobý majetek	56 478	28 012
Dlouhodobý hmotný majetek	56 350	27 884
Dlouhodobý finanční majetek	128	128
Oběžná aktiva	106 198	51 211
Zásoby		3 782
Dlouhodobé pohledávky	34 544	17 314
Krátkodobé pohledávky	35 282	23 284
Peněžní prostředky	36 372	6 831
Časové rozlišení aktiv		32
AKTIVA CELKEM	162 676	79 255
Vlastní kapitál	69756	28 037
Základní kapitál	2 000	2 000
Kapitálové fondy	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	25 042	18 831
Výsledek hospodaření běžného účetního období	42 714	7 206
Cizí zdroje	92 920	51 218
Dlouhodobé závazky	54 236	37 704
Krátkodobé závazky	38 684	13 514
PASIVA CELKEM	162 676	79 255

Výkaz zisků a ztráty

	(údaje v tis. Kč)	
Období do	31.12.2021	31.12.2020
Výkony	327 928	186 755
Výkonová spotřeba	224 120	135 293
Osobní náklady	964	816
Provozní výsledek hospodaření	54 551	11 476
Finanční výsledek hospodaření	-1 697	-2 492
Výsledek hospodaření před zdaněním	52 854	8 984
Výsledek hospodaření po zdanění	42 714	7 206

2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod

2.1. Použité obecné účetní zásady

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

2.2. Způsob oceňování majetku a závazků

Ve sledovaném účetním období firma oceňovala majetek

- *Pořizovacími cenami*

2.3. Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)

- a) Daňové odpisy - použitá metoda: *zrychlená i rovnoměrná*

Systém odpisování drobného investičního majetku:

Drobný hmotný majetek do 80 000,- Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 - Spotřeba materiálu.

Drobný nehmotný majetek do 60 000,-Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby.

- b) Opravné položky (v tis. Kč)

Opravné položky k:	Zůstatek k.	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek k.
	1.11.2021	2021	2021	31.12.2021
- pohledávkám - zákonné	2224	0	0	2224
- pohledávkám - ostatní	0	0	0	0

Opravná položka k pohledávkám představuje opravnou položku ve 100 % výši ke 2 pohledávkám přihlášeným do konkurzu.

2.4. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:

- aktuální denní kurz vyhlášený ČNB
- zůstatky rozvahových účtů byly přepočteny kurzem ČNB ke dni 31. 12. 2021.

2.5. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků

K 31. 12. 2021 společnost nevykazovala žádnou nedokončenou výrobu. Veškeré náklady na zakázky probíhající na přelomu let 2021 a 2022 byly zahrnuty do měsíční fakturace za prosinec 2021.

3. Informace k položkám závazkových vztahů

3.1. Závazkové vztahy (pohledávky a dluhy), které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

- Společnost nemá takové pohledávky ani závazky

3.2. Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry poskytnuté členům řídicích, kontrolních a případně správních orgánů

a) Bankovní úvěry

	Datum vzniku	Původní výše	Zůstatek k 31.10.2021	Zůstatek k 31.12.2021
Úvěr 22 mil.	12/2018	22 191 525 Kč	9 646 286 Kč	8 345 970 Kč
Úvěr 3 mil. na O	12/2018	- Kč	2 000 000 Kč	2 000 000 Kč
Úvěr 870 tis. EUR	1/2020	22 859 375 Kč	14 725 408 Kč	13 155 347 Kč
Úvěr 579 tis.	9/2020	579 050 Kč	378 915 Kč	347 198 Kč
Úvěr 523 tis.	9/2020	523 459 Kč	336 246 Kč	307 291 Kč
Celkem				24 155 806 Kč

- Úvěr 22 mil. – úvěr na nákup nové vrtné soupravy
- Úvěr 3 mil. – úvěr na oběžné prostředky
- Úvěr 870 tis. EUR – úvěr na nákup nové vrtné soupravy
- Úvěr 579 tis. – úvěr na nákup automobilu
- Úvěr 523 tis. – úvěr na nákup automobilu

b) Zápůjčky

Zápůjčka 24 mil. od Ing. Vojtěcha Ježka na nákup nové vrtné soupravy byla splacena během 1. čtvrtletí 2022.

4. Průměrný počet zaměstnanců dle kategorií v průběhu účetního období

	Zaměstnanci celkem	Z toho řídicích pracovníků
Průměrný počet zaměstnanců	32	3
Mzdové náklady	4037	700
Náklady na sociální zabezpečení	1302	235
Sociální náklady	176	4
Osobní náklady celkem	5515	939

V roce 2021 společnost akcionářům nevyplatila žádné dividendy.

5. Cenné papíry vydané účetní jednotkou

100 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 20 000,- Kč

6. Vlastní kapitál

6.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu v tis. Kč

	Stav k 1.11.2021	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31.12.2021
Základní kapitál	2000	0	0	2000
Zákonný rezervní fond	0	0	0	0
Oceňovací rozdíly	5286	0	5286	0
Nerozdělený zisk minulých let	64336	5286	245	69377
Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0
Použití hospodářského výsledku	0	0	0	0
Hospodářský výsledek běž. ob.	0	0	-1621	-1621
Vlastní jmění celkem	71622	0	2616	69756

7. Informace o rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty

O výsledek hospodaření ve výši – 1621 tis. Kč bude upraven účet nerozděleného zisku.

8. Informace o položkách dlouhodobých aktiv

Skupina majetku	Pořizovací cena	Oprávký	Zůstatková cena	Přírůstky	Úbytky
Pozemky	1 813		1 813	1813	
Stavby	6 978	3 703	3 275	6978	
Samostatné movité věci a soubory mov. věcí, z toho:	67 336	39 094	28 242	1090	826
Stroje, přístroje, zařízení	60 615	35 612	25 003	0	
Dopravní prostředky	6 721	3 482	3 239	1090	826
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	24 664	1 644	23 020	24664	

9. Informace o tržbách

	Sledované období od 1.11.2021 do 31.12.2021		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby z prodeje vlast. výr.	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	45 008	45 008	0
Změna stavu nedokončené výroby	0	0	0
Ostatní výnosy	2 091	2 091	0
Celkem	47 099	47 099	0

10. Daň z příjmů

Výsledkem hospodaření společnosti je ztráta ve výši 1 480 tis. Kč, která po daňových úpravách nabude kladných hodnot a bude z ní odvedena daň z příjmu právnických osob ve výši 19%, což činí 1 470 tis. Kč.

11. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

Společnost má 100% podíl ve slovenské společnosti ČENĚK A JEŽEK SK s.r.o.
Společnost podíl k rozvahovému dni nepřeceňovala na reálnou hodnotu z důvodu opatrnosti, neboť by byl nadhodnocen.
V roce 2021 neměla společnost ČENĚK A JEŽEK SK s.r.o. žádné zakázky.

12. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Do data sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly vliv na ekonomický chod a hospodaření společnosti.
Byla splacena zápůjčka od společníka Ing. Ježka v hodnotě 24 mil. Kč. Společnost získala úvěr na nákup vrtné soupravy v hodnotě 12 mil. Kč (veden v EUR, úrok dle sazby Evropské banky)

Sestaveno dne: 15. 6. 2022

Sestavil:
Ivana Pokorná

Schválil:
Ing. Martin Švec – předseda představenstva

