

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2015





**SILNICE A MOSTY
NA VAŠICH
CESTÁCH**

OBSAH

Profil skupiny SAM	4
Orgány společnosti SaM silnice a mosty a.s.	6
Orgány společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s.	8
Orgány společnosti PROMOS SOSNOVÁ spol. s r.o.	9
Úvodní slovo – SaM silnice a mosty a.s. – skupina SAM	12
Úvodní slovo – SaM silnice a mosty a.s.	16
Úvodní slovo – SaM silnice a mosty Děčín a.s.	20
Základní ekonomické hodnoty a ukazatele skupiny SAM před konsolidací	22
SaM silnice a mosty a.s.	28
Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Cash flow 2013 – 2015	29
ZPRÁVA AUDITORA pro akcionáře společnosti	35
SaM silnice a mosty Děčín a.s.	37
Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Cash flow 2013 – 2015	38
ZPRÁVA AUDITORA pro akcionáře společnosti	44
Skupina SAM – Konsolidované výkazy	46
Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Cash flow 2013 – 2015	47
Zpráva o vztazích	54

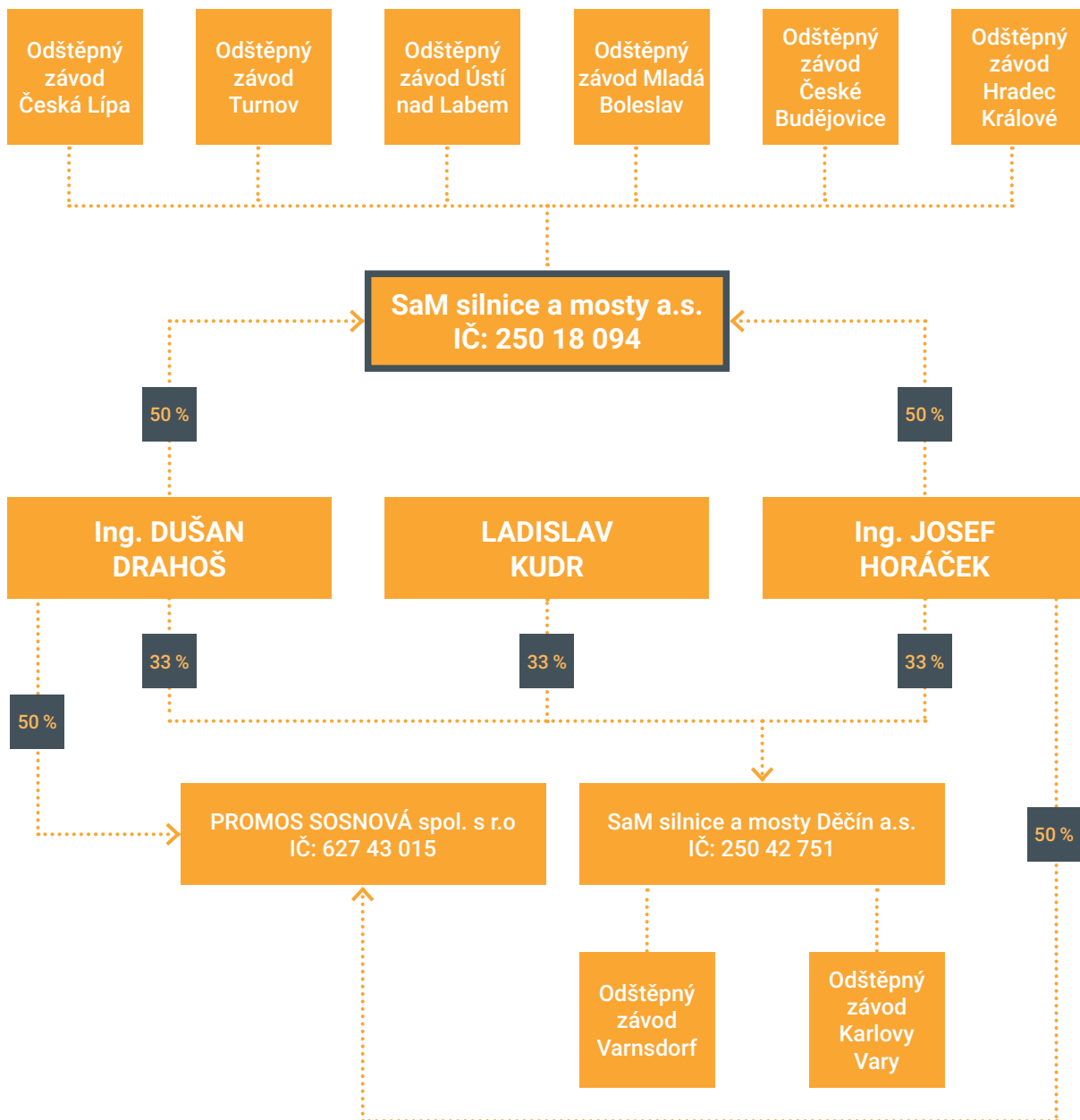
Design a produkce

© TANDEM COM, s.r.o., 2015

foto titulní strana – Přeložka silnice I/9 – MÚK Sosnová



**PROFIL
SKUPINY
SAM**





Rekonstrukce silnice I/34 Krátká Ves u Hradce Králové

SAM SILNICE A MOSTY A.S.

SaM silnice a mosty a.s.

Máchova 1129
470 01 Česká Lípa

Orgány společnosti

Představenstvo:

Předseda: Ing. Dušan Drahoš
Místopředseda: Ing. Josef Horáček
Člen: Ladislav Kudr

Dozorčí rada:

Předseda: Ing. Jiří Berka
Členové: Ing. Petr Erban
Ing. Josef Adamčík

Vedení společnosti:

Ředitel společnosti: Ing. Dušan Drahoš
Výrobní a technický ředitel: Ing. Josef Horáček
Obchodní ředitel: Ing. Dušan Drahoš



Okružní křižovatka Debr

ODŠTĚPNÉ ZÁVODY

Odštěpný závod Česká Lípa

Máchova 1129, Česká Lípa
Sosnová č. ev. 12 / E, Sosnová
čp. 3123, Česká Lípa
Vedoucí odštěpného závodu: Jaroslav Fiala

Odštěpný závod Turnov

Průmyslová 3001, Turnov
Vedoucí odštěpného závodu: Miroslav Ira

Odštěpný závod Ústí nad Labem

Na Popluží 821/11, Ústí nad Labem
Vedoucí odštěpného závodu: Ing. Josef Adamčík

Odštěpný závod Mladá Boleslav

U Masokombinátu 1242, Kosmonosy
Vedoucí odštěpného závodu: Ing. Mojmír Pavlík

Odštěpný závod České Budějovice

Litvínovická 1478, České Budějovice
Vedoucí odštěpného závodu: Ing. Jan Rybák

Odštěpný závod Hradec Králové

Slezské Předměstí, Bratří Štefanů 48, Hradec Králové
Vedoucí odštěpného závodu: Ing. Bedřich Kramer



Stavební úprava parteru Česana, Mladá Boleslav

SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Oblouková 416/39
405 02 Děčín I – Děčín

Orgány společnosti

Představenstvo:

Předseda: Ing. Dušan Drahoš
Místopředseda: Ladislav Kudr
Člen: Ing. Josef Horáček

Dozorčí rada:

Předseda: Pavel Novotný
Členové: Ing. Jiří Berka
Petr Podrazil

Vedení společnosti:

Ředitel společnosti: Ladislav Kudr

Odštěpný závod Varnsdorf

Královská 173/5, Rumburk
Vedoucí odštěpného závodu: Petr Podrazil

Odštěpný závod Karlovy Vary

Prokopa Holého 13, Karlovy Vary
Vedoucí odštěpného závodu: Pavel Novotný



Rekonstrukce silnice II/278 v Osečné

PROMOS SOSNOVÁ SPOL. S R.O.

PROMOS SOSNOVÁ spol. s r.o.
Sosnová č. p. 12, Česká Lípa

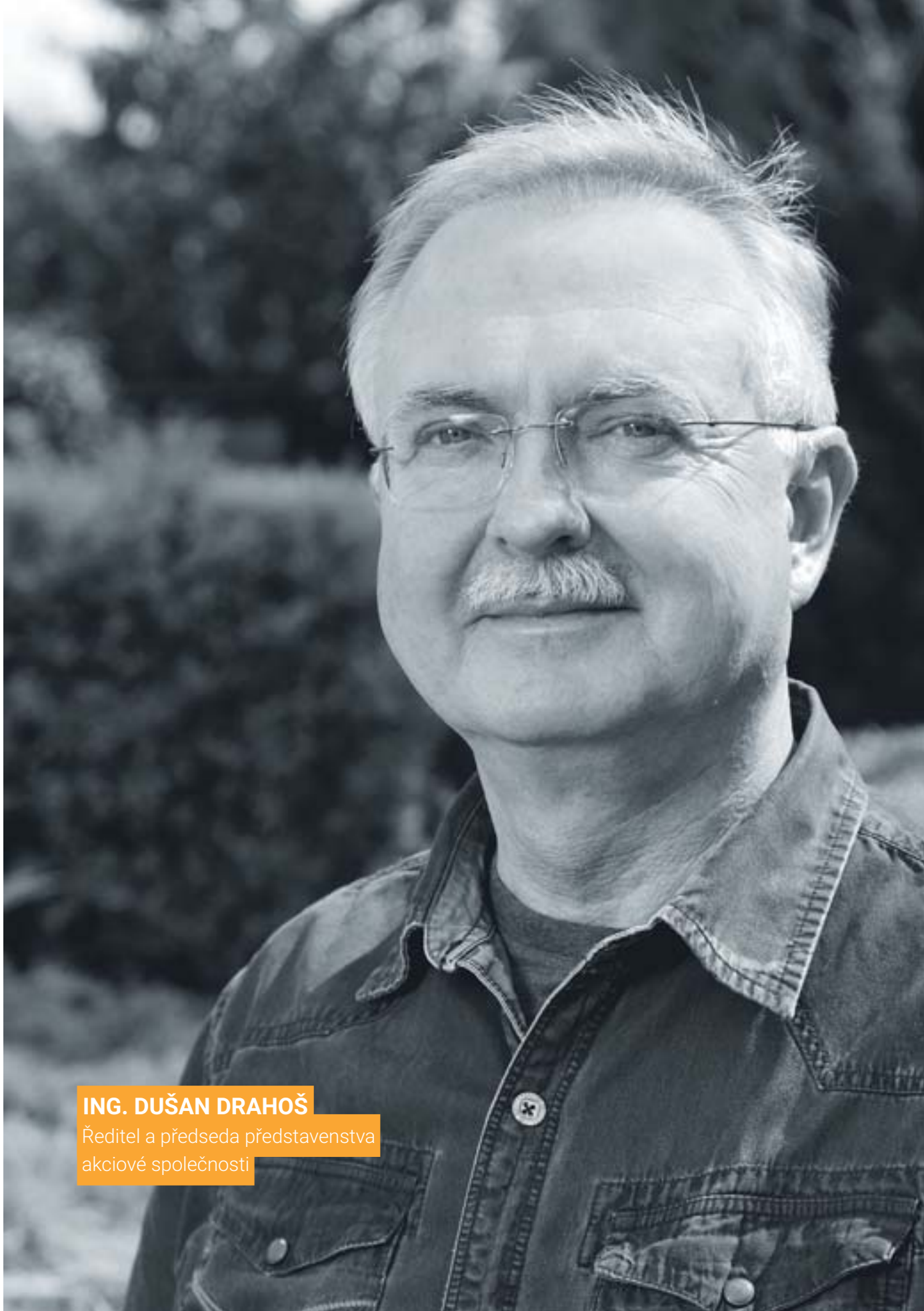
Vedení společnosti:

Jednatel: Ing. Josef Horáček
Jednatel: Ing. Dušan Drahoš



**ÚVODNÍ
SLOVA**





ING. DUŠAN DRAHOŠ

Ředitel a předseda představenstva
akciové společnosti

SAM SILNICE A MOSTY A.S.

SKUPINA SAM

Vážené dámy, vážení pánové,
vážení obchodní partneři, vážení akcionáři,

dovolte mi, abych Vás seznámil s výsledky hospodaření a provedl celkovou bilanci roku 2015 za Skupinu SAM i za jednotlivé její společnosti.

Do nové stavební sezóny roku 2015 jsme vykročili plni optimismu. Na pomyslné startovní čáře jsme měli připravený k zhotovení objem, dříve rozpracovaných či nově získaných zakázek, kryjících více než třetinu plánovaných ročních tržeb. Pro českolipskou společnost se jednalo o více jak 217 mil. Kč a pro děčínskou společnost o 65 mil. Kč. V oboru stavebnictví i v roce 2015 pokračoval pozitivní trend oživení poptávky z roku 2014.

Vykročení do nové sezóny roku 2015 bylo také z hlediska klimatických podmínek poměrně rychlé. Již od března dostaly naše společnosti šanci rozjet novou sezónu s nasazením plných kapacit s výhledem na získání plánovaného objemu stavebních prací. Pro českolipskou společnost byl nastaven plán tržeb 500 mil. Kč. Pro děčínskou společnost pak 130 mil. Kč objemu tržeb, i když jsme v tuto chvíli dokončovali významnou zakázku Kanalizace Krásná Lípa a neměli jsme připravenou velikostí ani významem adekvátně srovnatelnou zakázku. Signály zvýšené poptávky po zhotovení stavebních zakázek však dávaly podporu optimistickému výhledu na celkově, po delší době, ziskovému zakončení hospodaření stavební sezóny roku 2015.

Byli jsme si i v letošním roce vědomi toho, že nevýrobní část sezóny v prvních měsících roku nás ve výsledku hospodaření opět zatíží ztrátou. V kontextu s předpokládaným pozitivním vývojem sezóny jsme ale nepřistoupili k zavedení úsporných opatření užitých v roce 2013 a 2014, zejména v podobě snížených mzdových prostředků. Byl to zároveň i signál ze strany vedení společností směrem k zaměstnancům, že věříme v úspěšnost činnosti a hospodaření našich firem.

Tržní prostředí ve stavebnictví se dále zlepšovalo. Poptávka investorů se zvyšovala a českolipské oddělení přípravy od počátku roku začalo zvýšeným úsilím pracovat na stanoveném úkolu zabezpečit pro rok 2015 zakázky v plánovaném objemu 500 mil. Kč. Tento úkol se podařilo naplnit již v polovině roku, což jen podpořilo náš předpoklad o oživení trhu. Podařilo se navázat na zakázkově úspěšnou sezónu z minulého roku nejen u odštěpných závodů v České Lípě, Turnově a Mladé Boleslavi, ale také u závodu v Hradci Králové. Také v zakázkách pro SDŽC resp. pro investory v této oblasti stavebnictví se podařilo umístit českolipské a částečně i děčínské kapacity. Naše provozy elektro, výroby a pokládky AB, ocelářů a výroby betonu přispěly ke zlepšení tržeb a přidané hodnoty. Také závod České Budějovice se po předchozích slabších letech podařilo zabezpečit dostatečný objem zakázek.

Stále se tedy dá říci, že českolipská akciová společnost, i prostřednictvím svých závodů, zaujímá významné postavení

v oblasti výstavby, rekonstrukcí a oprav komunikací a mostů, výroby a pokládky obalovaných směsí, dopravního značení, mostních provizorií, kovových konstrukcí a dalších speciálních činností. V oblasti výstavby a rekonstrukcí mostních objektů působíme na větší části území České republiky a jsme mimořádně úspěšní. To dokazuje deset ocenění „Mostní dílo roku“, ceny SFDI a čestná uznání, která byla v minulém období naší firmě udělena.

V roce 2015 jsme pokračovali na zakázkách rozpracovaných v roce 2014. Jednalo se o obnovu silnice po povodních 2010 v Chrastavě a ve Frýdlantu, modernizaci silnic ve Stolanech, opravu komunikace v České Kamenici, I/11 Blešno průtah, rekonstrukci mostů v Chotyni, Jilemnici, Ústí u Staré Paky a v okrese Semily, cyklostezku v Lužici atd. Děčínská společnost dokončila práce na kanalizaci a vodovodu v Krásné Lípě. Nově jsme zahájili práce na rekonstrukci silnice III/27243 ve Zdislavě, úpravě parteru Česana v Mladé Boleslavi, rekonstrukci I/9 Dubá – Jestřebí a I/34 Krátká Ves, modernizaci komunikací v Komařicích, Vodňanech, Sedlicích, Osečné, Nové Pace, Beznu, Stolanech atd. Děčínská společnost znovu zahájila práce na výpravách pro SČVAK, rekonstrukci ploch v Děčínském zámku, rekonstrukci komunikace a mostů na II/266 Rumburk – Šluknov, sanaci svahu v Nehasicích, rekonstrukci komunikací ve Varnsdorfu, revitalizaci centra obce Jiřetín a revitalizaci prostorů Děčíně – ulice Tyršova.

Na začátku nové stavební sezóny 2015 byly provedeny personální změny u závodu Mladá Boleslav a Česká Lípa. Vedoucí závodu Mladá Boleslav Jaroslav Fiala byl jmenován do funkce vedoucího závodu Česká Lípa a na jeho místo nastoupil Ing. Mojmír Pavlík. Ing. Ladislav Štěpánek byl jmenován na pozici Výrobního manažera a uvolnil tak pozici vedoucího závodu Česká Lípa. Na tomto místě bych chtěl vyzdvihnout stabilní přínos v zakázkách od závodu Turnov pod vedením Miroslava Iry a Mladá Boleslav řízeného Ing. Mojmírem Pavlíkem. Také závodu v Českých Budějovicích pod vedením Ing. Jana Rybáka se v tomto roce podařilo získat objemově významnější zakázky. Z regionu Hradecka a Pardubicka se významně zvyšuje přínos hradeckého závodu díky

Ing. Bedřichu Kramerovi. Stabilní bilanci výnosů potvrzuje závod Česká Lípa pod vedením Jaroslava Fialy. K dobrému výsledku také významně přispívá Středisko výroby a pokládky obalovaných směsí pod vedením Tomáše Skřivánka.

Díky dobré práci oddělení přípravy se podařilo zajistit zakázky ve výši 569 mil. Kč s tím, že již v září jsme věděli o dalším objemu minimálně 190 mil. Kč, který máme připraven na rok 2016. Za to jim patří velké poděkování.

Splněním plánovaných nákladů u většiny jednotlivých staveb jsme dali základ velmi dobrému hospodářského výsledku po zdanění ve výši 32,4 mil. Kč u českolipské společnosti. U děčínské společnosti se bohužel nepodařilo přejít s výsledky hospodaření do černých čísel a společnost zakončila hospodaření ztrátou po zdanění ve výši 3,028 mil. Kč

Z hlediska ekonomických výsledků lze konstatovat, že se u českolipské společnosti podařilo opět meziročně navýšit tržby (v navýšení tržeb z vlastních výrobků a služeb šlo o 78 mil. Kč), a podařilo se vytvořit velmi dobrou přidanou hodnotu, která v konečné bilanci hospodaření znamenala výrazně kladný hospodářský výsledek. Bohužel u děčínské společnosti došlo oproti roku 2014 k poklesu celkových výkonů o 19,2 mil. Kč. Značným úsilím ve sledování jednotlivých zakázek, z hlediska dodržení plánovaných nákladů a dosahované hrubé marže, se sice podařilo zabezpečit přidanou hodnotu z výkonů srovnatelnou s rokem 2014, ale díky minimálním úsporným opatřením (zvýšení mezd i ostatních provozních nákladů) nakonec bylo hospodaření děčínské společnosti zakončeno ztrátou. Co se týče poměrových ukazatelů skupiny SAM po konsolidaci, rentabilita celkových aktiv činila 8,86 %; úrokové krytí 32,99 a rentabilita vlastního kapitálu 12,53 %. Běžná likvidita ve výši 2,04 a celková zadluženost 29,28 % ukazují na stále ekonomicky zdravou společnost.

Mezi nejvýznamnější stavební zakázky dceřině společnosti v Děčíně můžeme pro rok 2015 zařadit rekonstrukci silnice II/266 Rumburk – Šluknov. Pro děčínskou společnost byl rok 2015 obtížný.

Poděkování zde patří jak vedení děčínské společnosti tak i vedoucímu varnsdorfského závodu Petru Podrazilovi.

Před koncem roku 2015 jsme v děčínské společnosti přistoupili ke generální výměně vedení. Vedoucím výroby byl jmenován Petr Podrazil. Vedoucím závodu v Děčíně byl jmenován Petr Kapic a ve Varnsdorfu Jindřich Švec. Předpokládáme, že tímto krokem také nastartujeme oživení firmy v regionu.

Pro rok 2016 má v době psaní tohoto příspěvku děčínská společnost předjednány stavební práce spočívající zejména v zakázkách „Vilsnice“ a oprav pro město Rumburk, Varnsdorf a Děčín. Předpokládám, že se objem připravených zakázek na rok 2016 navýší.

Pojďme ale v bilanci roku 2015 dále. V oblasti technického rozvoje investovala společnost SaM silnice a mosty a.s. do nákupu několika nákladních automobilů, vibračního válce a pásového Finišeru DYNAPAC SD. U děčínské společnosti se v rámci úsporných opatření investovalo jen minimálně. Náklady na prezentace společností byly oproti roku 2014 optimalizovány. Jedinou výraznější akcí, které jsme se zúčastnili jako vystavovatel, byla mostní konference v Brně. Silniční konference v Plzni jsme se zúčastnili už jen prostřednictvím delegátů.

Obnovou strojního a vozového parku jsme se snažili zajistit akceschopnost a zvýšení kvality našich výrobních kapacit. V neposlední řadě byl splněn i záměr přispět ke zlepšení pracovních podmínek našich zaměstnanců a zmírnění dopadů na životní prostředí. V tomto úsilí chceme i nadále pokračovat a v dalším období plánujeme investovat částku okolo 10 mil. Kč do obměny strojního parku a zastřešení deponií sypkého materiálu pro výrobu asfaltových obalovaných směsí. Zejména stavební investice by měly přinést úsporu výrobních nákladů spočívající především v úsporách energie na předežívání a odvlhčení sypkého materiálu a tím přispět také ke zmírnění dopadů na životní prostředí.

V obchodní politice se daří stabilizovat odštěpné závody Mladá Boleslav, Turnov a Ústí nad Labem převážně podílem prací na akcích ŘSD, krajskou a místní zakázkou. V Děčíně a ve Varnsdorfu jsme upevnili pozice jako regionální firmy podporující místní zaměstnanost. Odštěpný závod v Českých Budějovicích a v Hradci Králové zajišťuje převážně krajskou a místní zakázkou. Záměr získávat stále více zakázek pro SŽDC byl narušen odchodem vedoucího střediska a několika dělníků se specializací pro práce na železnicích. Stále ale vyvíjíme úsilí angažovat se i v této sféře specializovaných prací.

Naši zaměstnanci jsou motivováni vedle běžných mzdových nástrojů také cílovými prémie a ročními odměnami. V sociálním programu našich společností jsou vybraným zaměstnancům poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a stravování. Zásluhy jednotlivých zaměstnanců jsou pak ohodnocovány individuálně i při příležitosti jejich životních jubileí. Také pracovní právní vztahy jsou nastaveny standardně a ojedinělé problémy v této oblasti jsou řešeny operativně.

Při hodnocení stavební sezony 2015 chci opět zdůraznit a vyzdvihnout skutečnost, že naše firmy realizovaly ve stavební sezoně několik poměrně náročných mostních objektů za přísných kvalitativních i časových podmínek, a to kladlo velmi vysoké nároky na naše mostašské profese. Tesaři, železáři, betonáři a samozřejmě řídicí technici – stavbyvedoucí, předvýrobní a výrobní příprava staveb. Nemalé byly také nároky na celkovou řídicí a koordinační činnost vedení skupiny firem SAM. Zato patří všem zaměstnancům Skupiny SAM poděkování.

Na závěr bych chtěl poděkovat také všem našim objednatelům – investorům za dlouholetou důvěru, se kterou se na nás obracejí a za dobrou spolupráci při realizaci zakázek. Dále děkuji také našim dodavatelům, subdodavatelům a ostatním obchodním partnerům za spolupráci.

Ing. Dušan Drahoš



ING. JOSEF HORÁČEK

Výrobní a technický ředitel
a místopředseda představenstva

SAM SILNICE A MOSTY A.S.

Vážené dámy, vážení pánové,
vážení obchodní partneři, vážení akcionáři,

mám-li hodnotit stavební sezonu 2015, musím říci, že pozitiva převažují. Po předchozích „hubenějších“ letech jsme vstoupili do stavební sezony hned, jak paní zima dovolila. To bylo možné z důvodů získaných či již rozpracovaných stavebních zakázek z roku 2014 a to ve výši 218 mil. Kč. Kupodivu i na straně investorů, a to ve většině případů, již nebyly překážky bránící zahájení prací. Zapojení pracovníků proto mohlo být rovnoměrné, ve všech technologiích, které naše společnost provádí. Pro ilustraci uvádím: odbyt v měsíci dubnu činil 24 mil. Kč, v květnu 38 mil. Kč a v červnu již 58 mil. Kč. Od poloviny měsíce července se pak hospodaření společnosti pohybovalo v černých číslech. Pozitivním zjištěním byl i fakt, že dobré výsledky vykazovaly i všechny odštěpné závody, včetně středisek pomocné stavební výroby a střediska pro výrobu a zpracování asfaltových směsí. V posledním čtvrtletí se nám podařilo díky mezizávodové výpomoci vybalancovat i skluzy na některých stavbách dokončovaných v listopadu a v prosinci. K tomu nám samozřejmě velmi pomohly příznivé povětrnostní podmínky, které nám umožnily dokončit technologie závislé na teplotě a vlhkosti.

Žádný závod ani středisko tak v závěru roku nevykazovalo ztrátu. Na konci sezony jsme proto mohli konstatovat, že celkový objem externích výkonů narostl na 540 mil. Kč, což je více než 10% nárůst oproti letům minulým. Nyní uvedu několik rozhodujících staveb, jejichž realizace přispěla k výše

uvedeným výsledkům:

- Oprava komunikace II/592 v Chrastavě. Tuto jsme prováděli ve sdružení se společností STRABAG a.s., Investorem byl Liberecký kraj a objem našich prací činil 75 mil. Kč
- Oprava komunikace III/34019 v obci Stolany. Investorem akce byla Správa a údržba silnic Pardubického kraje a objem stavebních prací činil 23,6 mil. Kč
- Oprava silnice I/9 v úseku Dubá – Jestřebí. Investorem akce bylo ŘSD ČR. Smluvní odbytová cena díla byla 24,9 mil. Kč
- Rekonstrukce místní komunikace ve Vodňanech. Tuto jsme prováděli pro město Vodňany a odbytová cena byla 7,1 mil. Kč
- Rekonstrukce silnice I/34 v průtahu obcí Krátká Ves. Investorem bylo ŘSD ČR. Objem provedených prací zde činil 14,3 mil. Kč
- Rekonstrukce opěrné zdi silnice III/27243 v obci Zdislava. Investorem akce byl Liberecký kraj a objem provedených prací činil 24,8 mil. Kč
- Modernizace silnic II. a III. tříd v Jihočeském kraji. Práce jsme prováděli pro D.I.S., spol. s r.o. a objem našich prací činil 15,8 mil. Kč
- Oprava silnice I/16 mezi obcí Bezno a křižovatkou s D10. Investorem akce bylo ŘSD ČR. Objem stavebních prací činil 46,9 mil. Kč
- Vybudování okružní křižovatky na silnici I/38 v obci Debř. Investorem akce bylo ŘSD ČR a objem stavebních prací byl 9,6 mil. Kč.

Jak už jsem výše uvedl, na některých uvedených stavbách byly zapojeny i pomocné

provozy. Jednalo se například o Středisko vodorovného dopravního značení, Středisko výroby ocelových konstrukcí, Středisko elektroinstalací nebo Středisko stavby mostních provizorií. Do většiny staveb pak byli zapojeni pracovníci výroby a pokládky asfaltových směsí. Naše obalovna v uplynulém roce vyrobila 72 tisíc tun. Pracovníci pokládky pak zpracovali zhruba 80 tisíc tun asfaltových směsí.

V polovině května proběhla roční analýza integrovaného systému řízení. Z jejich závěrů uvedu několik faktů. Politika ISŘ je ve společnosti naplňována, prosazována a uplatňována pomocí principů managementu kvality, environmentálního managementu a managementu BOZP. V oblasti sledování trendu kvality bylo v uplynulém roce registrováno 20 neshod. Ve všech případech kvalifikovaných ve stupni závažnosti jako malé až střední. Oproti letům minulým se jedná o mírný pokles.

V oblasti BOZP jsme zaznamenali mírný nárůst pracovních úrazů. Bylo registrováno 8 úrazů, což bylo o 3 více než v roce předešlém. Četnost pracovních úrazů je však ve srovnání s celorepublikovými čísly nižší cca na úrovni 60 %. Nejčastějším důvodem pracovních úrazů je manipulace s předměty a břemeny.

Značná pozornost je věnována udržování a zvyšování odborné způsobilosti zaměstnanců. Mírný nárůst jsme zaznamenali v počtu autorizovaných osob. Dnes u společnosti pracuje 25 autorizovaných inženýrů a techniků s 34 odbornostmi.

Přátelé, naše akciová společnost SaM silnice a mosty je stavební společností typu „ve výběrovém řízení získá zakázku a realizuje ji vlastní kapacitou. Až po té inkasuje své pohledávky“. Všichni víme, že tato forma je z hlediska ekonomiky značně riziková. Bohužel, investoři dosud nemají možnost zohlednit při výběru vhodného zhotovitele např. poměr průměrného počtu zaměstnanců k tržbám apod. Přesto věřím, že se nám i v následujícím roce podaří navázat na solidní výsledky roku 2015.

Ing. Josef Horáček





A black and white portrait of a middle-aged man with a prominent mustache and slightly graying hair. He is wearing a light-colored blazer over a dark plaid shirt. The background is a blurred outdoor setting with trees and foliage. In the bottom left corner, there is an orange text box containing his name and title.

LADISLAV KUDR

Ředitel společnosti
a místopředseda představenstva

SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

Vážené dámy, vážení pánové, vážení obchodní partneři, vážení akcionáři,

realizační projev společnosti ve stavební sezóně roku 2015 se vyznačoval zajímavými zakázkami a revitalizací významných míst měst a obcí v oblasti naší působnosti.

V rámci tohoto výrobního programu společnost výrazně a pozitivně přispěla ke zkvalitnění a nové tváři veřejných prostranství v Děčíně, Petrovicích či v Jiřetíně pod Jedlovou.

Především revitalizace nádvoří děčínského zámku a prostoru Tyršovy ulice v Děčíně, stejně jako obě etapy revitalizace centra a náměstí v Jiřetíně pod Jedlovou a revitalizace středu obce Petrovice, přinesly efekt kvalitně a řemeslně odvedených zakázek s ambicemi na možné ocenění staveb odbornou veřejností.

Různorodostí náročnou na kapacity a jejich kvalitu, při rozhodujícím podílu ruční práce, však tato nosná část výrobního programu, i přes jeho zřetelné doplnění dalšími položkami, nedokázala z celosezónního pohledu zvrátit nepříznivý ekonomický trend z předchozích účetních období. Dosažením výkonů 135 mil. Kč a přidané hodnoty 40,8 mil. Kč, tedy hodnot obdobných jako v letech 2012 až 2014, se znovu nepodařilo pokrýt provozní náklady společnosti. Po započtení finančních nákladů dosáhla společnost záporného hospodářského výsledku po zdanění 3,028 mil. Kč. Tato skutečnost v konečném důsledku, obdobně jako v předchozích sezónách, neumožnila rozvoj společnosti,

pokud se týká strojních a stavebních investic. Modernizace strojního parku i zázemí výrobních závodů se tak omezila pouze na jednotlivé nezbytné případy. Hlavní příčinou je trvalá nedostupnost významných zakázek s vyšší úrovní plánovaných marží.

I v dalším období je proto nezbytné nadále dodržovat úsporná opatření a vytvořit podmínky pro naplnění rentabilních hospodářských cílů, neboť rezervy vytvořené v příznivých obdobích již byly vyčerpány.

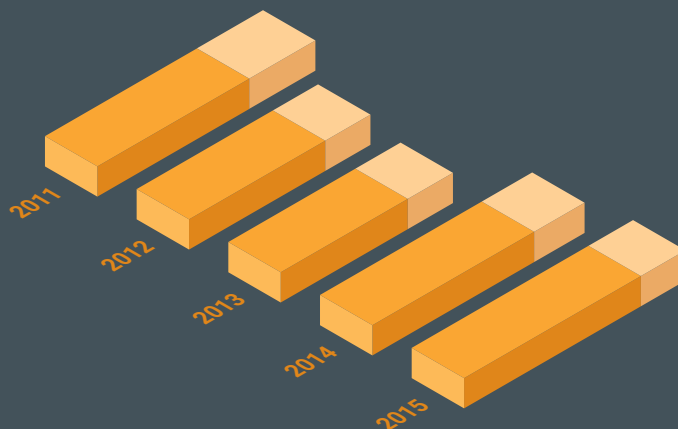
Ladislav Kudr



**EKONOMICKÉ
HODNOTY
A UKAZATELE**

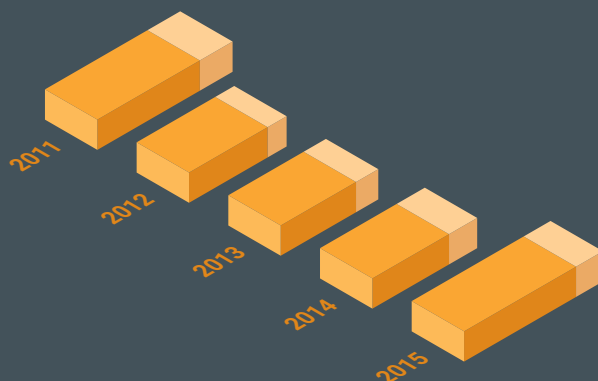


ZÁKLADNÍ HODNOTY VÝSLEDKŮ HOSPODAŘENÍ SKUPINY SAM ZA OBDOBÍ 2011 – 2015



Celkové výkony
Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
SaM Česká Lípa	463 545	415 488	387 277	493 491	540 405
SaM Děčín	201 674	137 099	137 487	154 626	135 444
CELKEM SKUPINA	665 219	552 587	524 764	648 117	675 849

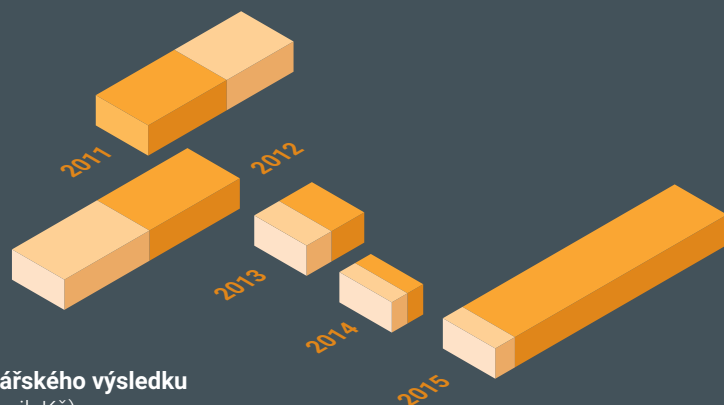


Přidaná hodnota
Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
SaM Česká Lípa	156 540	119 608	114 394	117 065	171 073
SaM Děčín	49 926	28 565	34 270	43 037	40 873
CELKEM SKUPINA	206 466	148 173	148 664	160 102	211 946

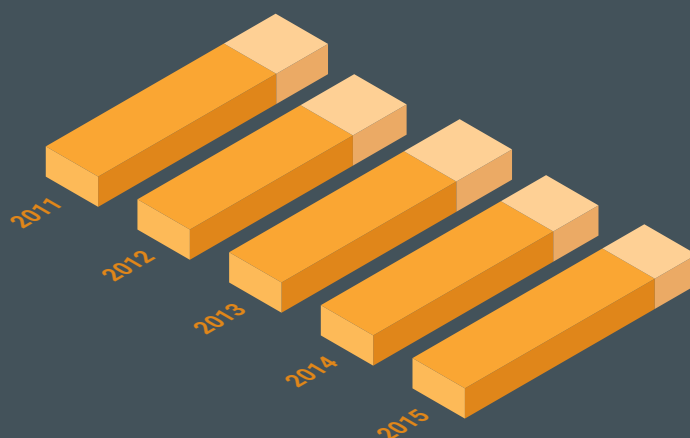
■ SaM Česká Lípa
 ■ SaM Děčín

ZÁKLADNÍ HODNOTY VÝSLEDKŮ HOSPODAŘENÍ SKUPINY SAM ZA OBDOBÍ 2011 – 2015



Tvorba hospodářského výsledku
Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
SaM Česká Lípa	12 019	-13 798	4 989	-2 356	32 435
SaM Děčín	10 246	-13 024	-3 790	-2 415	-3 028
CELKEM SKUPINA	22 265	-26 822	1 199	-4 771	29 407

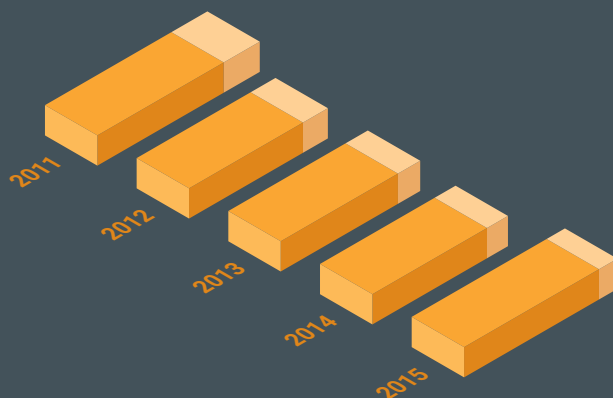


Aktiva – pasiva
Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
SaM Česká Lípa	271 618	248 741	267 264	274 649	290 102
SaM Děčín	78 685	81 913	85 091	69 017	63 973
CELKEM SKUPINA	350 303	330 654	352 355	343 666	354 075

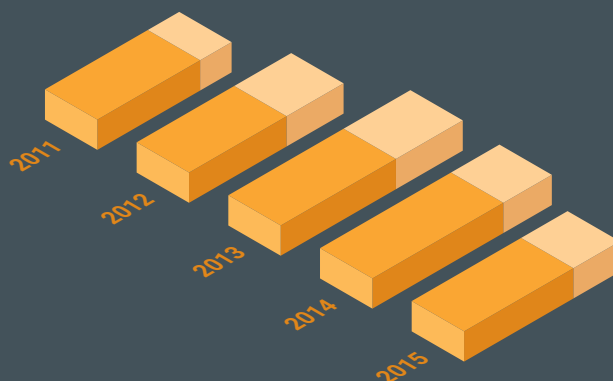
■ SaM Česká Lípa
 ■ SaM Děčín

ZÁKLADNÍ HODNOTY VÝSLEDKŮ HOSPODAŘENÍ SKUPINY SAM ZA OBDOBÍ 2011 – 2015



Vlastní kapitál
Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
SaM Česká Lípa	193 029	174 231	179 220	174 864	206 370
SaM Děčín	54 508	37 884	34 094	31 679	28 312
CELKEM SKUPINA	247 537	212 115	213 314	206 543	234 682



Cizí zdroje
Skupina SAM (mil. Kč)

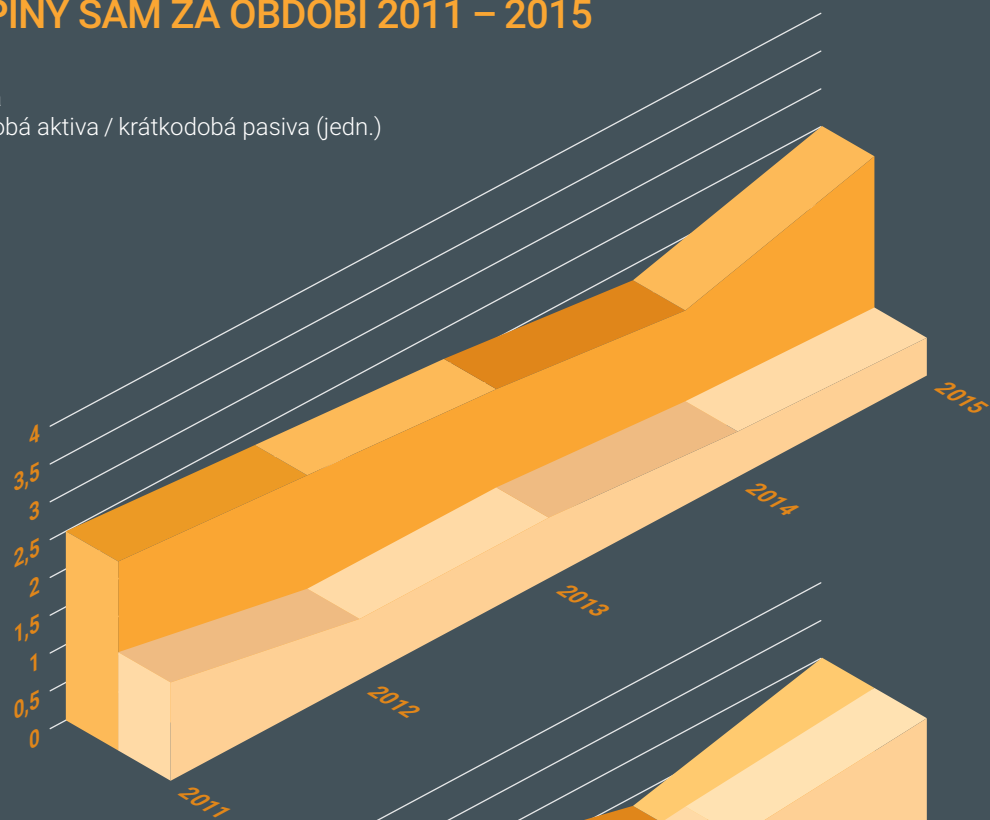
	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
SaM Česká Lípa	78 546	74 508	88 043	99 784	83 412
SaM Děčín	23 972	43 699	50 872	37 190	35 540
CELKEM SKUPINA	102 518	118 207	138 915	136 974	118 952

■ SaM Česká Lípa
 ■ SaM Děčín

ZÁKLADNÍ HODNOTY VÝSLEDKŮ HOSPODAŘENÍ SKUPINY SAM ZA OBDOBÍ 2011 – 2015

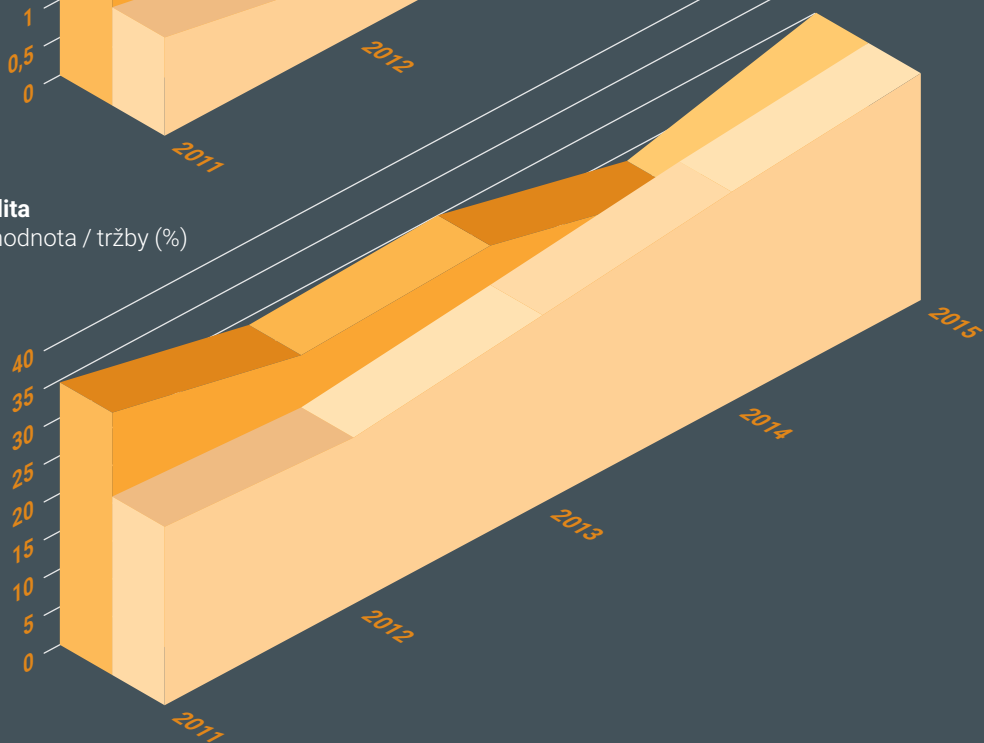
Likvidita

Krátkodobá aktiva / krátkodobá pasiva (jedn.)



Profitabilita

Přidaná hodnota / tržby (%)



■ SaM Česká Lípa

■ SaM Děčín

SAM SILNICE
A MOSTY A.S.

ROZVAHA V TIS. KČ

SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+31+63)	001	267 264	274 649	290 102
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			
B. Dlouhodobý majetek (ř. 04+13+23)	003	94 623	92 890	93 785
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004			285
B.I.1. Zřizovací výdaje	005			
2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			
3. Software	007			285
4. Ocenitelná práva	008			
5. Goodwill	009			
6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	94 623	92 890	93 500
B.II.1. Pozemky	014	5 714	5 714	5 714
2. Stavby	015	37 544	35 656	33 813
3. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm. movitých věcí	016	46 917	47 410	49 584
4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017			
5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	018			
6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019			
7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	4 448	4 110	4 389
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021			
9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022			
B.III. Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023			
B.III.1. Podíly – ovládaná osoba	024			
2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			
3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			
4. Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027			
5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028			
6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			
C. Oběžná aktiva (ř. 32+39+48+58)	031	172 149	181 383	195 501
C.I. Zásoby (ř. 33 až 38)	032	40 767	46 225	15 046
C.I.1. Materiál	033	7 237	11 625	10 896
2. Nedokončená výroba a polotovary	034	33 330	34 400	3 950
3. Výrobky	035			
4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036			
5. Zboží	037	200	200	200
6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038			
C.II. Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	10 947	12 060	6 174
C.II.1. Pohledávky z obchodních vztahů	040	7 140	7 974	5 907
2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	041			
3. Pohledávky – podstatný vliv	042			

ROZVAHA V TIS. KČ

SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	Č. ř.	2013	2014	2015
4. Pohledávky za společnosti	043			
5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044		267	267
6. Dohadné účty aktivní	045			
7. Jiné pohledávky	046			
8. Odložená daňová pohledávka	047	3 807	3 819	
C.III. Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	97 154	105 922	58 779
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	90 338	100 655	55 843
2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	050			
3. Pohledávky – podstatný vliv	051			
4. Pohledávky za společnosti	052			
5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			
6. Stát – daňové pohledávky	054	5 261	4 267	
7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	825	583	912
8. Dohadné účty aktivní	056	312	35	
9. Jiné pohledávky	057	418	382	2 024
C.IV. Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	23 281	17 176	115 502
C.IV.1. Peníze	059	166	153	250
2. Účty v bankách	060	23 115	17 023	115 252
3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061			
4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062			
D.I. Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	492	376	816
D.I.1. Náklady příštích období	064	492	212	307
2. Komplexní náklady příštích období	065			
3. Příjmy příštích období	066		164	509
PASIVA CELKEM (ř. 68+88+122)	067	267 264	274 649	290 102
A. Vlastní kapitál (ř. 69+73+80+83+87-88)	068	179 220	174 864	206 370
A.I. Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	100 000	100 000	100 000
A.I.1. Základní kapitál	070	100 000	100 000	100 000
2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071			
3. Změny základního kapitálu	072			
A.II. Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073			
A.II.1. Ážio	074			
2. Ostatní kapitálové fondy	075			
3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076			
4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch. korporací	077			
5. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078			
6. Rozdíly z ocenění při přeměnách obch. korporací	079			
A.III. Fondy ze zisku (ř. 81+82)	080	12 515	12 765	12 765
A.III.1. Rezervní fond	081	12 515	12 765	12 765
2. Statutární a ostatní fondy	082			
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (ř. 84 až 86)	083	61 716	64 455	61 170
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let	084	61 716	64 455	62 099

ROZVAHA V TIS. KČ SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
2. Neuhrazená ztráta minulých let	085			
3. Jiný výsledek hospodaření minulých let	086			-929
A.V.1. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) [ř. 01-(+69+73+79+83-88+89+122)]	087	4 989	-2 356	32 435
2. Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088			
B. Cizí zdroje (ř. 90+95+106+118)	089	88 043	99 784	83 412
B.I. Rezervy (ř. 91 až 94)	090			
B.I.1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091			
2. Rezerva na důchody a podobné závazky	092			
3. Rezerva na daň z příjmů	093			
4. Ostatní rezervy	094			
B.II. Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)	095	2 086	1 688	5 323
B.II.1. Závazky z obchodních vztahů	096		360	1 267
2. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	097			
3. Závazky – podstatný vliv	098			
4. Závazky ke společníkům	099			
5. Dlouhodobé přijaté zálohy	100			
6. Vydané dluhopisy	101			
7. Dlouhodobé směnky k úhradě	102	2 086	1 328	569
8. Dohadné účty pasivní	103			
9. Jiné závazky	104			
10. Odložený daňový závazek	105			3 487
B.III. Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)	106	73 068	88 435	71 656
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů	107	64 429	78 450	57 185
2. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	108			
3. Závazky – podstatný vliv	109			
4. Závazky ke společníkům	110			
5. Závazky k zaměstnancům	111	4 499	5 193	6 532
6. Závazky ze sociál.zabezpečení a zdr. pojištění	112	2 476	2 913	3 827
7. Stát – daňové závazky a dotace	113	714	868	2 212
8. Krátkodobé přijaté zálohy	114			
9. Vydané dluhopisy	115			
10. Dohadné účty pasivní	116	457	587	1 494
11. Jiné závazky	117	493	424	406
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)	118	12 889	9 661	6 433
B.IV.1. Bankovní úvěry dlouhodobé	119	9 661	6 433	3 205
2. Krátkodobé bankovní úvěry	120	3 228	3 228	3 228
3. Krátkodobé finanční výpomoci	121			
C.I. Časové rozlišení (ř. 123+124)	122	1	1	320
C.I.1. Výdaje příštích období	123	1	1	320
2. Výnosy příštích období	124			

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT V TIS. KČ SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
I. Tržby za prodej zboží	01			
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	02			
+ Obchodní marže (ř. 01-02)	03			
II. Výkony (ř. 05+06+07)	04	387 277	493 491	540 405
II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	381 626	491 611	569 626
II.2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	4 468	1 070	-30 450
II.3. Aktivace	07	1 183	810	1 229
B. Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	272 883	376 426	369 332
B.1. Spotřeba materiálu a energie	09	133 070	159 764	185 604
B.2. Služby	10	139 813	216 662	183 728
+ Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	114 394	117 065	171 073
C. Osobní náklady	12	89 271	99 349	114 934
C.1. Mzdové náklady	13	65 834	73 181	84 805
C.2. Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	80	170	125
C.3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	22 886	25 506	29 489
C.4. Sociální náklady	16	471	492	515
D. Daně a poplatky	17	1 794	1 794	1 791
E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	10 096	9 209	9 131
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	3 000	4 237	2 341
III.1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	7	2	
III.2. Tržby z prodeje materiálu	21	2 993	4 235	2 341
F. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	2 620	2 655	1 703
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		17	
F.2. Prodaný materiál	24	2 620	2 638	1 703
G. Změna stavu rezerv a opr.pol. v prov.oblasti a kompl. nákl.příšt. období	25	3 623	-2 387	-6 928
IV. Ostatní provozní výnosy	26	2 435	4 468	212
H. Ostatní provozní náklady	27	5 414	15 274	11 021
V. Převod provozních výnosů	28			
I. Převod provozních nákladů	29			
* Provozní výsledek hospodaření [ř. 11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)]	30	7 011	-124	41 974
VI. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31			
J. Prodané cenné papíry a podíly	32			
VII. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34+35+36)	33			
VII.1. Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v úč.jednotk. pod podst. vlivem	34			
VII.2. Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35			
VII.3. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36			
VIII. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37			
K. Náklady z finančního majetku	38			
IX. Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39			
L. Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40			
M. Změna stavu rezerv a opr.pol. ve finanční oblasti	41			
X. Výnosové úroky	42	8	16	20

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT V TIS. KČ SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
N. Nákladové úroky	43	1 084	1 004	872
XI. Ostatní finanční výnosy	44		88	4
O. Ostatní finanční náklady	45	1 921	1 344	1 344
XII. Převod finančních výnosů	46			
P. Převod finančních nákladů	47			
* Finanční výsledek hospodaření [ř. 31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47)]	48	-2 997	-2 244	-2 192
Q. Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50+51)	49	-975	-12	7 347
Q.1. splatná	50	213		41
Q.2. odložená	51	-1 188	-12	7 306
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30+48-49)	52	4 989	-2 356	32 435
XIII. Mimořádné výnosy	53			
R. Mimořádné náklady	54			
S. Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56+57)	55			
S.1. splatná	56			
S.2. odložená	57			
* Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53-54-55)	58			
T. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59			
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52+58-59)	60	4 989	-2 356	32 435
**** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (30+48+53-54)	61	4 014	-2 368	39 782

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH SAM SILNICE A MOSTY A.S. KE DNI 31. 12. 2015

Skutečnost v účetním období	běžném	minulém
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	17 176	23 281
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	39 782	-2 368
A. 1 Úpravy o nepeněžní operace	2 153	7 821
A. 1 1 Odpisy stálých aktiv a umořování opr. polož. k nabyt. majetku	9 131	9 209
A. 1 2 Změna stavu opravných položek, rezerv	-6 928	-2 387
A. 1 3 Zisk z prodeje stálých aktiv		15
A. 1 4 Výnosy z podílů na zisku		
A. 1 5 Vyúčt. nákl. úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčt. výnosové úroky	852	988
A. 1 6 Případné úpravy a ostatní nepeněžní operace	-902	-4
A. * Čistý peněž. tok z prov. činnosti před zdan., změnami prac. kapit. a mimoř. polož.	41 935	5 453
A. 2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	70 376	1 667
A. 2 1 Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	55 698	-8 242
A. 2 2 Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-16 501	15 367
A. 2 3 Změna stavu zásob	31 179	-5 458
A. 2 4 Změna stavu krátk. fin. majetku nespádajícího do peněž. prostř. a ekv.		
A. ** Čistý peněž. tok z prov. činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	112 311	7 120
A. 3 Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-872	-1 004
A. 4 Přijaté úroky	20	16
A. 5 Zaplacená daň z příjmů za běž. činnost a doměrky daně za minulá období		876
A. 6 Příjmy a výdaje spojené s mimoř. hosp. výsledkem včetně daně z příjmů		
A. *** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	111 459	7 008
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-10 053	-7 489
B. 2 Příjmy z prodeje stálých aktiv		2
B. 3 Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. *** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-10 053	-7 487
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1 Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-3 080	-3 626
C. 2 Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty		-2 000
C. 2 1 Zvýšení peněž. prostř. z důvodů zvýšení zákł. kapit., ážia a fondů ze zisku		
C. 2 2 Vyplacení podílů na vlastním jmění 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		
C. 2 6 Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně		-2 000
C. *** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-3 080	-5 626
F. Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	98 326	-6 105
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	115 502	17 176

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO AKCIONÁŘE SAM SILNICE A MOSTY A.S.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti SaM silnice a mosty a. s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2015 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti SaM silnice a mosty a.s. jsou uvedeny v bodě I přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti SaM silnice a mosty a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

VÝROK AUDITORA SAM SILNICE A MOSTY A.S.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrní a poctivý obraz aktiv a pasiv.společnosti SaM silnice a mosty a. s. k 31. 12. 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti SaM silnice a mosty a. s.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zprávu sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tylo informace nejví jako významně nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak ne ní, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.



V České Lípě, dne 16. června 2016

Ing. Petr Topol
auditor
č. osvědčení 400

AUDIT TOPOL s.r.o.
Ještědská 261, 460 08 Liberec
č. osvědčení 453

**SAM SILNICE
A MOSTY DĚČÍN A.S.**

ROZVAHA V TIS. KČ

SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

TEXT	Č. ř.	2013	2014	2015
AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+31+63)	001	85 091	69 017	63 973
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			
B. Dlouhodobý majetek (ř. 04+13+23)	003	39 421	39 175	37 632
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004			
B.I.1. Zřizovací výdaje	005			
2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			
3. Software	007			
4. Ocenitelná práva	008			
5. Goodwill	009			
6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	39 421	39 175	37 632
B.II.1. Pozemky	014	3 032	3 032	3 032
2. Stavby	015	24 187	23 305	22 416
3. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm. movitých věcí	016	12 202	12 838	11 666
4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017			
5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	018			
6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019			
7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020			518
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021			
9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022			
B.III. Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023			
B.III.1. Podíly – ovládaná osoba	024			
2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			
3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			
4. Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027			
5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028			
6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			
C. Oběžná aktiva (ř. 32+39+48+58)	031	44 892	29 331	25 969
C.I. Zásoby (ř. 33 až 38)	032	6 659	6 098	5 334
C.I.1. Materiál	033	159	98	134
2. Nedokončená výroba a polotovary	034	6 500	6 000	5 200
3. Výrobky	035			
4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036			
5. Zboží	037			
6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038			
C.II. Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	5 305	5 502	7 001
C.II.1. Pohledávky z obchodních vztahů	040	551	106	1 195
2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	041			
3. Pohledávky – podstatný vliv	042			

ROZVAHA V TIS. KČ

SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

TEXT	Č. ř.	2013	2014	2015
4. Pohledávky za společnosti	043			
5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044		109	39
6. Dohadné účty aktivní	045			
7. Jiné pohledávky	046			
8. Odložená daňová pohledávka	047	4 754	5 287	5 767
C.III. Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	29 914	16 546	8 366
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	25 968	14 465	6 601
2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	050			
3. Pohledávky – podstatný vliv	051			
4. Pohledávky za společnosti	052			
5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			
6. Stát – daňové pohledávky	054	3 380	1 456	1 386
7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	507	587	346
8. Dohadné účty aktivní	056			
9. Jiné pohledávky	057	59	38	33
C.IV. Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	3 014	1 185	5 268
C.IV.1. Peníze	059	200	204	141
2. Účty v bankách	060	2 814	981	5 127
3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061			
4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062			
D.I. Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	778	511	372
D.I.1. Náklady příštích období	064	778	511	372
2. Komplexní náklady příštích období	065			
3. Příjmy příštích období	066			
PASIVA CELKEM (ř. 68+88+122)	067	85 091	69 017	63 973
A. Vlastní kapitál (ř. 69+73+80+83+87-88)	068	34 094	31 679	28 312
A.I. Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	18 000	18 000	18 000
A.I.1. Základní kapitál	070	18 000	18 000	18 000
2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071			
3. Změny základního kapitálu	072			
A.II. Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	7 026	7 026	7 026
A.II.1. Ážio	074			
2. Ostatní kapitálové fondy	075	7 026	7 026	7 026
3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076			
4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch. korporací	077			
5. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078			
6. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	079			
A.III. Fondy ze zisku (ř. 81+82)	080	3 090	3 090	3 090
A.III.1. Rezervní fond	081	3 090	3 090	3 090
2. Statutární a ostatní fondy	082			
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (ř. 84 až 86)	083	9 768	5 978	3 224
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let	084	9 933	6 143	3 563

ROZVAHA V TIS. KČ

SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
2. Neuhrazená ztráta minulých let	085			
3. Jiný výsledek hospodaření minulých let	086	-165	-165	-339
A.V.1. Výsledek hospodaření běžného úč. období (+/-) [ř. 01-(+69+73+79+83-88+89+122)]	087	-3 790	-2 415	-3 028
2. Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088			
B. Cizí zdroje (ř. 90+95+106+118)	089	50 872	37 190	35 540
B.I. Rezervy (ř. 91 až 94)	090			
B.I.1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091			
2. Rezerva na důchody a podobné závazky	092			
3. Rezerva na daň z příjmů	093			
4. Ostatní rezervy	094			
B.II. Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)	095			
B.II.1. Závazky z obchodních vztahů	096			
2. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	097			
3. Závazky – podstatný vliv	098			
4. Závazky ke společníkům	099			
5. Dlouhodobé přijaté zálohy	100			
6. Vydané dluhopisy	101			
7. Dlouhodobé směnky k úhradě	102			
8. Dohadné účty pasivní	103			
9. Jiné závazky	104			
10. Odložený daňový závazek	105			
B.III. Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)	106	46 044	32 055	31 747
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů	107	42 196	28 170	27 535
2. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	108			
3. Závazky – podstatný vliv	109			
4. Závazky ke společníkům	110	25	25	34
5. Závazky k zaměstnancům	111	1 942	1 996	1 962
6. Závazky ze sociál.zabezpečení a zdr. pojištění	112	1 090	1 119	1 086
7. Stát – daňové závazky a dotace	113	203	244	228
8. Krátkodobé přijaté zálohy	114	65	87	150
9. Vydané dluhopisy	115			
10. Dohadné účty pasivní	116	439	351	661
11. Jiné závazky	117	84	63	91
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)	118	4 828	5 135	3 793
B.IV.1. Bankovní úvěry dlouhodobé	119			
2. Krátkodobé bankovní úvěry	120	4 828	5 135	3 793
3. Krátkodobé finanční výpomoci	121			
C.I. Časové rozlišení (ř. 123+124)	122	125	148	121
C.I.1. Výdaje příštích období	123	125	148	121
2. Výnosy příštích období	124			

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT V TIS. KČ SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
I. Tržby za prodej zboží	01			
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	02			
+ Obchodní marže (ř. 01-02)	03			
II. Výkony (ř. 05+06+07)	04	137 487	154 626	135 444
II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	138 437	155 126	136 244
II.2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-950	-500	-800
II.3. Aktivace	07			
B. Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	103 217	111 589	94 571
B.1. Spotřeba materiálu a energie	09	40 917	42 017	43 981
B.2. Služby	10	62 300	69 572	50 590
+ Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	34 270	43 037	40 873
C. Osobní náklady	12	32 826	36 494	36 895
C.1. Mzdové náklady	13	24 121	26 766	27 137
C.2. Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	80	80	125
C.3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	8 466	9 360	9 484
C.4. Sociální náklady	16	159	288	149
D. Daně a poplatky	17	1 023	871	999
E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	3 075	2 914	2 785
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	3 165	1 787	1 557
III.1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 159	109	103
III.2. Tržby z prodeje materiálu	21	2 006	1 678	1 454
F. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	2 453	1 436	1 209
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	667		
F.2. Prodaný materiál	24	1 786	1 436	1 209
G. Změna stavu rezerv a opr.pol. v prov.oblasti a kompl. nákl.příšt. období	25	4 030	4 284	626
IV. Ostatní provozní výnosy	26	3 445	228	228
H. Ostatní provozní náklady	27	1 674	1 397	2 881
V. Převod provozních výnosů	28			
I. Převod provozních nákladů	29			
* Provozní výsledek hospodaření [ř. 11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)]	30	-4 201	-2 344	-2 737
VI. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31			
J. Prodané cenné papíry a podíly	32			
VII. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34+35+36)	33			
VII.1. Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v úč.jednotk. pod podst. vlivem	34			
VII.2. Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35			
VII.3. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36			
VIII. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37			
K. Náklady z finančního majetku	38			
IX. Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39			
L. Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40			
M. Změna stavu rezerv a opr.pol. ve finanční oblasti	41			
X. Výnosové úroky	42	5		3

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT V TIS. KČ SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
N. Nákladové úroky	43	227	304	262
XI. Ostatní finanční výnosy	44	3	29	
O. Ostatní finanční náklady	45	419	329	512
XII. Převod finančních výnosů	46			
P. Převod finančních nákladů	47			
* Finanční výsledek hospodaření [ř. 31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47)]	48	-638	-604	-771
Q. Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50+51)	49	-1 049	-533	-480
Q.1. splatná	50			
Q.2. odložená	51	-1 049	-533	-480
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30+48-49)	52	-3 790	-2 415	-3 028
XIII. Mimořádné výnosy	53			
R. Mimořádné náklady	54			
S. Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56+57)	55			
S.1. splatná	56			
S.2. odložená	57			
* Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53-54-55)	58			
T. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59			
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52+58-59)	60	-3 790	-2 415	-3 028
**** Výsledek hospodaření před zdaněním (30+48+53-54)	61	-4 839	-2 948	-3 508

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S. DNI 31. 12. 2015

Skutečnost v účetním období	běžném	minulém
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	1 185	3 014
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-3 508	-2 948
A. 1 Úpravy o nepeněžní operace	3 228	7 393
A. 1.1 Odpisy stálých aktiv a umořování opr. polož. k nabyt. majetku	2 785	2 914
A. 1.2 Změna stavu opravných položek, rezerv	626	4 284
A. 1.3 Zisk z prodeje stálých aktiv	-103	-109
A. 1.4 Výnosy z podílů na zisku		
A. 1.5 Vyúčt. nákl. úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčt. výnosové úroky	259	304
A. 1.6 Případné úpravy a ostatní nepeněžní operace	-339	
A. * Čistý peněž. tok z prov. činnosti před zdan., změnami prac. kapit. a mimoř. polož.	-280	4 445
A. 2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	7 103	-3 718
A. 2.1 Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	6 674	9 687
A. 2.2 Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-335	-13 966
A. 2.3 Změna stavu zásob	764	561
A. 2.4 Změna stavu krátk. fin. majetku nespádajícího do peněž. prostř. a ekviv.		
A. ** Čistý peněž. tok z prov. činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	6 823	727
A. 3 Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-262	-304
A. 4 Přijaté úroky	3	
A. 5 Zaplacená daň z příjmů za běž. činnost a doměrky daně za minulá období		
A. 6 Příjmy a výdaje spojené s mimoř. hosp. výsledkem včetně daně z příjmů		
A. *** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	6 564	423
Pěněžní toky z investiční činnosti		
B. 1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 242	-2 668
B. 2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	103	109
B. 3 Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. *** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 139	-2 559
Pěněžní toky z finančních činností		
C. 1 Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-1 342	307
C. 2 Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty		
C. 2.1 Zvýšení peněž. prostř. z důvodů zvýšení zákl. kapit., ážia a fondů ze zisku		
C. 2.2 Vyplacení podílů na vlastním jmění 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		
C. 2.6 Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně		
C. *** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 342	307
F. Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	4 083	-1 829
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	5 268	1 185

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO AKCIONÁŘE SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti SaM silnice a mosty Děčín a. s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2015 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s. jsou uvedeny v bodě I. přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nepravosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

VÝROK AUDITORA SAM SILNICE A MOSTY DĚČÍN A.S.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s. k 31. 12. 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejví jako významně nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Děčíně, dne 16. června 2016

Ing. Petr Topol
auditor
č. osvědčení 400



AUDIT TOPOL s.r.o.
Ještědská 261, 460 08 Liberec
č. osvědčení 453

**SAM SILNICE
A MOSTY A.S.
KONSOLIDACE**

ROZVAHA V TIS. KČ – KONSOLIDACE SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+31+63)	001	333 992	328 363	331 856
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			
B. Dlouhodobý majetek (ř. 04+13+23)	003	134 045	132 066	131 418
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004			285
B.I.1. Zřizovací výdaje	005			
2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			
3. Software	007			285
4. Ocenitelná práva	008			
5. Goodwill	009			
6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	134 045	132 066	131 133
B.II.1. Pozemky	014	8 746	8 746	8 746
2. Stavby	015	61 732	58 962	56 230
3. Samost. hm. movité věci a soubory hm. movitých věcí	016	59 119	60 248	61 250
4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017			
5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	018			
6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019			
7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	4 448	4 110	4 907
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021			
9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022			
B.III. Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023			
B.III.1. Podíly – ovládaná osoba	024			
2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			
3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			
4. Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027			
5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028			
6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			
C. Oběžná aktiva (ř. 32+39+48+58)	031	198 678	195 410	199 250
C.I. Zásoby (ř. 33 až 38)	032	47 427	52 323	20 380
C.I.1. Materiál	033	7 397	11 723	11 030
2. Nedokončená výroba a polotovary	034	39 830	40 400	9 150
3. Výrobky	035			
4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036			
5. Zboží	037	200	200	200
6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038			
C.II. Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	16 252	17 346	10 520
C.II.1. Pohledávky z obchodních vztahů	040	7 691	7 974	7 974
2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	041			
3. Pohledávky – podstatný vliv	042			

ROZVAHA V TIS. KČ – KONSOLIDACE SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
4. Pohledávky za společnosti	043			
5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044		267	267
6. Dohadné účty aktivní	045			
7. Jiné pohledávky	046			
8. Odložená daňová pohledávka	047	8 561	9 105	2 279
C.III. Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	108 704	107 379	47 582
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	98 032	96 561	43 823
2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	050			
3. Pohledávky – podstatný vliv	051			
4. Pohledávky za společnosti	052			
5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			
6. Stát – daňové pohledávky	054	8 551	5 711	405
7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 332	1 279	1 297
8. Dohadné účty aktivní	056	312	35	
9. Jiné pohledávky	057	477	3 793	2 057
C.IV. Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	26 295	18 362	120 768
C.IV.1. Peníze	059	366	357	390
2. Účty v bankách	060	25 929	18 005	120 378
3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061			
4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062			
D.I. Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	1 269	887	1 188
D.I.1. Náklady příštích období	064	1 269	723	679
2. Komplexní náklady příštích období	065			
3. Příjmy příštích období	066		164	509
PASIVA CELKEM (ř. 68+86+119)	067	333 992	328 363	331 856
A. Vlastní kapitál (ř. 69+73+79+82+85)	068	213 315	206 379	234 680
A.I. Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	118 000	118 000	118 000
A.I.1. Základní kapitál	070	118 000	118 000	118 000
2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071			
3. Změny základního kapitálu	072			
A.II. Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	7 027	7 026	7 026
A.II.1. Ážio	074			
2. Ostatní kapitálové fondy	075	7 027	7 026	7 026
3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076			
4. Oceňovací rozdíly z přecen. při přeměnách obch. korp.	077			
5. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078			
6. Rozdíly z ocenění při přeměnách obch. korporací	079			
A.III. Rezerv. fondy, nedělit. fond a ost. fondy ze zisku (ř. 80 + 81)	080	15 605	15 855	15 855
A.III.1. Rezervní fond	081	15 605	15 855	15 855
2. Statutární a ostatní fondy	082			
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (ř. 83 až 84)	083	71 484	70 434	64 393
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let	084	71 649	70 599	65 662

ROZVAHA V TIS. KČ – KONSOLIDACE SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	Č. ř.	2013	2014	2015
2. Neuhrazená ztráta minulých let	085			
3. Jiný výsledek hospodaření minulých let	086	-165	-165	-1 269
A.V.1. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) [ř. 01-(+69+73+79+82+86+119)]	087	1 199	-4 936	29 406
2. Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku(-)	088			
B. Cizí zdroje (ř. 87+92+103+115)	089	120 551	121 836	96 734
B.I. Rezervy (ř. 88 až 91)	090			
B.I.1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091			
2. Rezerva na důchody a podobné závazky	092			
3. Rezerva na daň z příjmů	093			
4. Ostatní rezervy	094			
B.II. Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102)	095	2 086	1 688	1 101
B.II.1. Závazky z obchodních vztahů	096		360	360
2. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	097			
3. Závazky – podstatný vliv	098			
4. Závazky ke společníkům	099			
5. Dlouhodobé přijaté zálohy	100			
6. Vydané dluhopisy	101			
7. Dlouhodobé směnky k úhradě	102	2 086	1 328	741
8. Dohadné účty pasivní	103			
9. Jiné závazky	104			
10. Odložený daňový závazek	105			
B.III. Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114)	106	100 748	105 352	85 407
B.III.1. Závazky z obchodních vztahů	107	88 351	91 495	67 707
2. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	108			
3. Závazky – podstatný vliv	109			
4. Závazky ke společníkům	110	25	25	34
5. Závazky k zaměstnancům	111	6 441	7 189	8 493
6. Závazky ze sociál.zabezpečení a zdr. pojištění	112	3 566	4 032	4 913
7. Stát – daňové závazky a dotace	113	827	1 100	1 459
8. Krátkodobé přijaté zálohy	114	65	87	150
9. Vydané dluhopisy	115			
10. Dohadné účty pasivní	116	896	938	2 154
11. Jiné závazky	117	577	486	497
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118)	118	17 717	14 796	10 226
B.IV.1. Bankovní úvěry dlouhodobé	119	9 661	6 433	3 205
2. Krátkodobé bankovní úvěry	120	8 056	8 363	7 021
3. Krátkodobé finanční výpomoci	121			
C.I. Časové rozlišení (ř. 120+121)	122	126	148	442
C.I.1. Výdaje příštích období	123	126	148	442
2. Výnosy příštích období	124			

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT V TIS. KČ – KONSOLIDACE SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
I. Tržby za prodej zboží	01			
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	02			
+ Obchodní marže (ř. 01-02)	03			
II. Výkony (ř. 05+06+07)	04	500 199	612 554	647 286
II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	495 498	611 174	677 307
II.2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	3 518	570	-31 250
II.3. Aktivace	07	1 183	810	1 229
B. Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	351 360	452 470	434 945
B.1. Spotřeba materiálu a energie	09	165 530	193 894	222 252
B.2. Služby	10	185 830	258 576	212 693
+ Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	148 839	160 084	212 341
C. Osobní náklady	12	122 096	135 841	151 829
C.1. Mzdové náklady	13	89 954	99 946	111 942
C.2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	160	250	250
C.3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	31 352	34 866	38 973
C.4. Sociální náklady	16	630	779	664
D. Daně a poplatky	17	2 817	2 666	2 790
E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	13 172	12 123	11 917
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	5 843	5 702	3 491
III.1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 166	111	103
III.2. Tržby z prodeje materiálu	21	4 677	5 591	3 388
F. Zůstatková cena prodaného dlouhod. majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	4 931	3 949	2 912
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	667	17	
F.2. Prodaný materiál	24	4 264	3 932	2 912
G. Změna stavu rezerv a opr.pol. v provozní oblasti a komplexních nákl.příšt. období	25	7 653	1 897	-6 302
IV. Ostatní provozní výnosy	26	5 844	4 696	439
H. Ostatní provozní náklady	27	7 046	16 640	13 889
V. Převod provozních výnosů	28			
I. Převod provozních nákladů	29			
* Provozní výsledek hospodaření [ř. 11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)]	30	2 811	-2 634	39 236
VI. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31			
J. Prodané cenné papíry a podíly	32			
VII. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34+35+36)	33			
VII.1. Výnosy z podílů v ovládaných a v úč.jednotk. pod podst. vlivem	34			
VII.2. Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35			
VII.3. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36			
VIII. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37			
K. Náklady z finančního majetku	38			
IX. Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39			
L. Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40			
M. Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41			
X. Výnosové úroky	42	12	16	23

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT V TIS. KČ – KONSOLIDACE SAM SILNICE A MOSTY A.S.

TEXT	č. ř.	2013	2014	2015
N. Nákladové úroky	43	1 311	1 307	1 134
XI. Ostatní finanční výnosy	44	3	88	4
O. Ostatní finanční náklady	45	2 340	1 673	1 856
XII. Převod finančních výnosů	46			
P. Převod finančních nákladů	47			
* Finanční výsledek hospodaření [ř. 31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47)]	48	-3 636	-2 876	-2 963
Q. Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50+51)	49	-2 024	-545	6 867
Q.1. splatná	50	213		41
Q.2. odložená	51	-2 237	-545	6 826
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30+48-49)	52	1 199	-4 965	29 406
XIII. Mimořádné výnosy	53		29	
R. Mimořádné náklady	54			
S. Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56+57)	55			
S.1. splatná	56			
S.2. odložená	57			
* Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53-54-55)	58		29	
T. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59			
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52+58-59)	60	1 199	-4 936	29 406
**** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)(30+48+53-54)	61	-825	-5 481	36 273

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH – KONSOLIDACE SAM SILNICE A MOSTY A.S. DNI 31. 12. 2015

Skutečnost v účetním období	běžném	minulém
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	18 362	1 119
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	36 273	4 014
A. 1 Úpravy o nepeněžní operace	13 135	14 793
A. 1.1 Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	11 917	10 096
A. 1.2 Změna stavu opravných položek, rezerv	214	3 623
A. 1.3 Zisk z prodeje stálých aktiv	-103	-7
A. 1.4 Výnosy z podílů na zisku		
A. 1.5 Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	1 111	1 076
A. 1.6 Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-4	5
A. * Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim. položkami	49 408	18 807
A. 2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	70 657	14 920
A. 2.1 Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	58 365	-3 489
A. 2.2 Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-19 651	23 306
A. 2.3 Změna stavu zásob	31 943	-4 897
A. 2.4 Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	120 065	33 727
A. 3 Vypacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-1 134	-1 084
A. 4 Přijaté úroky	23	8
A. 5 Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	876	1 160
A. 5 Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů		
A. *** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	119 830	33 811
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-7 489	-1 884
B. 2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	103	7
B. 3 Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. *** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-7 386	-1 877
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1 Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-5 157	-9 772
C. 2 Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-2 000	
C. 2.1 Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ázia a fondů ze zisku		
C. 2.2 Vypacení podílů na vlastním jmění 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		
C. 2.6 Vypacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	-2 000	
C. *** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-7 157	-9 772
F. Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	105 287	22 162
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	120 768	18 362



ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU DLE § 82 ZÁKONA Č.90/2012 SB. O OBCHODNÍCH KORPORACÍCH ZA ROK 2015

Zpracovatel: SaM silnice a mosty a.s., Česká Lípa, IČ 250 18 094
jako osoba ovládaná

Představenstvo společnosti SaM silnice a mosty a.s., Česká Lípa jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností SaM silnice a mosty a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období roku 2015.

1. Ovládaná osoba

SaM silnice a mosty a.s., Česká Lípa, se sídlem Česká Lípa, Máchova 1129, PSČ 470 01, IČ: 250 18 094, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 972.

2. Ovládající osoba

- 2.1. Ing. Dušan Drahoš, Česká 1954/2 Děčín – s podílem 50 % na hlasovacích právech
- 2.2. Ing. Josef Horáček, Boženy Němcové 2853, Česká Lípa – s podílem 50 % na hlasovacích právech

3. Ostatní osoby ovládané stejnou osobou ovládající

- 3.1. SaM silnice a mosty Děčín a.s., se sídlem Děčín, Oblouková 416/39, PSČ 405 02, IČ: 250 42 751, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1142.
Ing. Dušan Drahoš disponoval podílem na hlasovacích právech 33 %.
Ing. Josef Horáček disponoval podílem na hlasovacích právech 33 %.
- 3.2. PROMOS SOSNOVÁ spol. s.r.o., IČ: 627 43 015, se sídlem Česká Lípa, Sosnová 12, PSČ 470 01, zapsané v obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem – pobočka Liberec, oddíl C, vložka 8923
Ing. Dušan Drahoš disponoval podílem na hlasovacích právech 50 %.
Ing. Josef Horáček disponoval podílem na hlasovacích právech 50 %.

4. Úloha ovládané osoby

Společnost SaM silnice a mosty a.s. se od svého založení zabývá prováděním dopravních, průmyslových a inženýrských staveb, výrobou betonových a obalovaných směsí, silniční motorovou dopravou. Do činnosti společnosti SaM silnice a mosty a.s. není ze strany Ovládajících osob nijak zásadně zasahováno a společnost je tak řízena standardním způsobem.

5. Způsob a prostředky ovládní

Ovládající osoba Ing. Dušan Drahoš a Ing. Josef Horáček jsou ve smyslu ustanovení §78 považovány za osoby jednající ve schodě, kdy společně pak disponují 100 % hlasů ve společnosti SaM silnice a mosty a.s. Ovládající osoba Ing. Dušan Drahoš uplatňuje svůj vliv přímo jako akcionář na valné hromadě, činnost společnosti řídí v rámci funkce ředitele podniku a předsedy představenstva. Ovládající osoba Ing. Josef Horáček uplatňuje svůj vliv přímo jako akcionář na valné hromadě, činnost společnosti řídí v rámci funkce výrobního ředitele podniku a místopředsedy představenstva.

6. 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 týkala majetku, jež přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky

V účetním období roku 2015 nebyly učiněna žádná jednání, jež by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby.

7. Přehled uzavřených smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

Mezi Ovládající osobou a Ovládanou osobou nejsou ke dni zpracování této zprávy uzavřeny žádné vzájemné smlouvy (za vzájemné smlouvy se pro účely této zprávy považují veškeré smlouvy, které ke dni zpracování této zprávy nebyly naplněny, resp. z nichž alespoň jedné ze stran plynou jakákoliv práva, resp. povinnosti).

Mezi Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou nejsou ke dni zpracování této zprávy uzavřeny žádné vzájemné smlouvy (za vzájemné smlouvy se považují veškeré smlouvy, které ke dni zpracování této zprávy nebyly naplněny).

8. Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnání – § 82 odst. (2) písm. f) ZOK

Veškeré vztahy mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou byly realizovány v souladu se zákonem, za podmínek obvyklých v obchodním styku a Ovládané osobě z nich nevznikla žádná majetková újma.

9. Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou – § 82 odst. (4) ZOK

Z titulu vztahů mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou neplynou ani jedné z uvedených osob žádné zvláštní výhody nebo nevýhody.

10. Závěr

Představenstvo společnosti SaM silnice a mosty a.s. prohlašuje, že zpracoval tuto Zprávu s péčí řádného hospodáře a že do této zprávy zahrnuje všechny jemu známé vztahy mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou.

V České Lípě, dne 30. 3. 2016

Podpisy všech členů statutárního orgánu Ovládané osoby:

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Dušan Drahoš
Předseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Josef Horáček
Místopředseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ladislav Kudr
Člen představenstva



SaM silnice a mosty a.s.

Máchova 1129
470 01 Česká Lípa
T – 487 834 467
F – 487 834 466
E – sam-cl@sam-cl.cz

www.sam-cl.cz



SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Oblouková 416
405 01 Děčín III.
T – 412 704 521
F – 412 704 531
E – samdecin@sam-dc.cz