

SAM SILNICE A MOSTY VÝROČNÍ ZPRÁVA 2018

S a M
Česká Lípa

S a M
Děčín

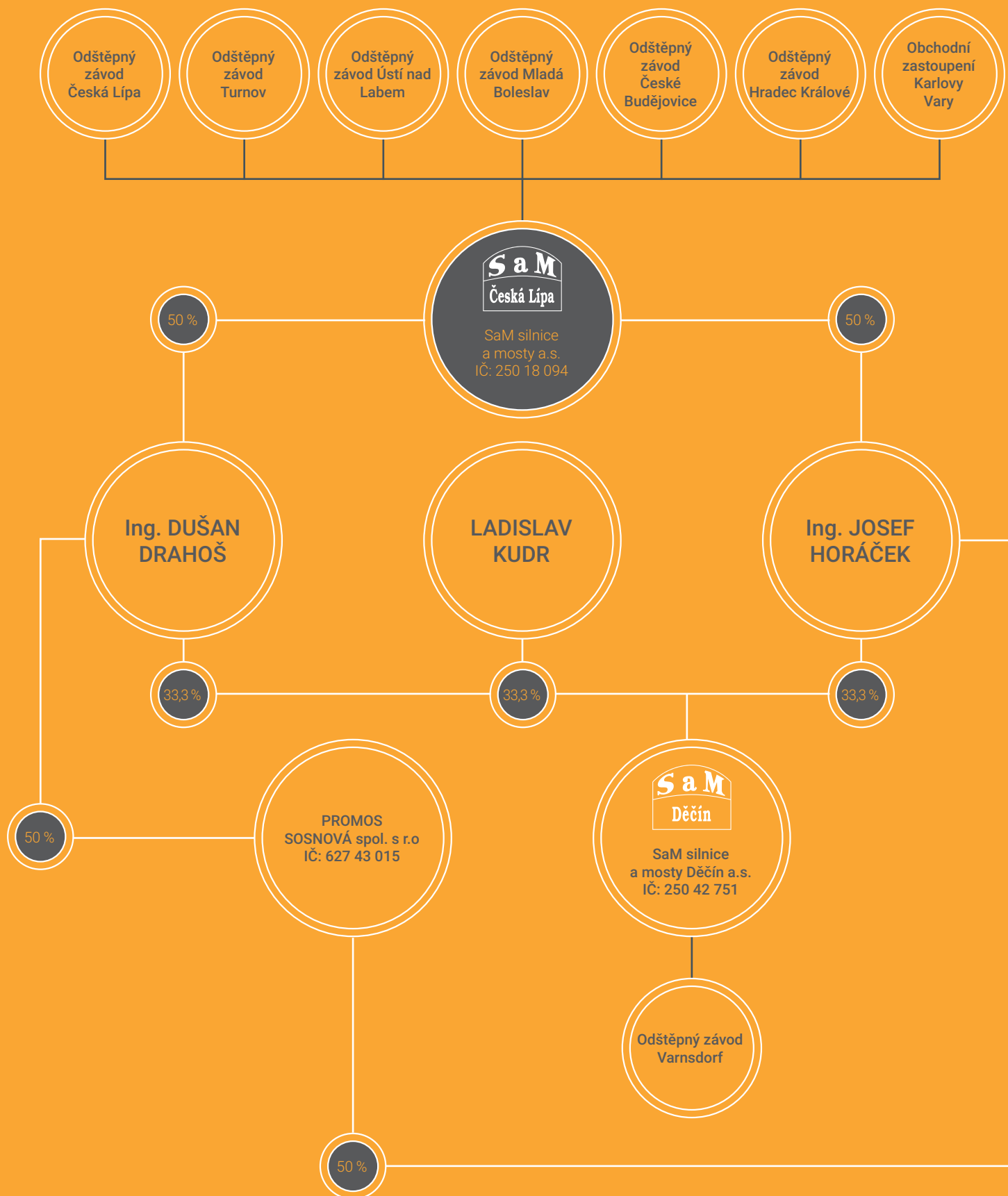
SILNICE A MOSTY NA VAŠICH CESTÁCH

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.
Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Cash flow 2017 – 2018 / 29
Příloha účetní uzávěrky za rok 2018 / 36
Zpráva auditora pro akcionáře společnosti / 48
Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou / 52
—
SaM silnice a mosty Děčín a.s.
Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Cash flow 2017 – 2018 / 55
Příloha účetní uzávěrky za rok 2018 / 62
Zpráva auditora pro akcionáře společnosti / 72
Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou / 76
—
Skupina SAM – Konsolidované výkazy
Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Cash flow 2017 – 2018 / 79



PROFIL SKUPINY SAM





I/62 Děčín – Vílšnice

SaM silnice a mosty a.s.

SaM silnice a mosty a.s.

Máchova 1129
470 01 Česká Lípa

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



Rekonstrukce náměstí ve Volarech

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: Ing. Mojmír Pavlík

Odštěpný závod Ústí nad Labem

Na Popluží 821/11, Ústí nad Labem

Vedoucí odštěpného závodu: Ing. Josef Adamčík

Odštěpný závod Mladá Boleslav

Průmyslová 829, 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. Ivana Karlová

Obchodní zastoupení Karlovy Vary

Vladimíra Karliczková



Rekonstrukce autobusového nádraží ve Varnsdorfu

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Oblouková 416/39

405 02 Děčín I – Děčín

Představenstvo:

Předseda: Ing. Dušan Drahoš

Místopředseda: Ladislav Kudr

Člen: Ing. Josef Horáček

Dozorčí rada:

Předseda: Petr Podrazil

Členové: Petr Kapic

Ing. Jiří Berka

Vedení společnosti:

Ředitel společnosti: Ladislav Kudr

Odštěpný závod Varnsdorf

Královská 173/5, Rumburk

Vedoucí odštěpného závodu: Jindřich Švec



Sběrný dvůr ve Velkém Šenově

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, rok 2018 pro Skupinu SAM i její jednotlivé společnosti můžeme hodnotit jako úspěšný. Významný nárůst tržeb, udržení příznivých marží ze stavebních zakázek a vytvoření velmi dobrého hospodářského výsledku po zdanění dává optimistické předpoklady ekonomického vývoje Skupiny SAM do dalšího období.

Stavební sezóna roku 2018 byla zahájena, po poměrně krátké, ale tuhé zimě, již počátkem března. V tu dobu jsme měli pro českolipskou společnost smluvně zajištěny zakázky ve výši 478 mil. Kč. Připravenost zakázek na začátku sezóny tak činila více než 80% předpokládaných ročních tržeb.

Děčínská společnost vykročila do nové stavební sezóny se smluvním zajištěním 57 mil. Kč stavebních zakázek. Pokud jsme předpokládali, že vytvoříme za rok celkové tržby kolem 150 mil. Kč, připravenost zakázek děčínské společnosti se v tuto dobu pohybovala na úrovni 38 %.

Také skladba stavebních zakázek, prováděných v počátku stavební sezóny byla velmi příznivá, protože jsme mohli již v březnu naplno zahájit také výrobu obalovaných asfaltových směsí a betonu a plně nasadit i naše pokládkové kapacity.

Stavební sezónu 2018 jsme začali na rozpracovaných zakázkách z minulého roku. Jednalo se zejména o zakázky I/62 Děčín – Vilsnice, I/9 v úseku Česká Lípa – Nový Bor, rekonstrukci silnice III/25919 Skalsko, regeneraci sídliště ve Volarech, práce na II/501 mostu Lázně Bělohrad, rekonstrukci silnice I/38 v úseku Bělá – Čistá, vybudování okružní křižovatky v Semilech, rekonstrukci komunikace v Osečné, na průtahu I/53 v Dobšicích, křižovatce I/16 v Chotěvicích, na velkoplošných výpravách pro ŘSD v Libereckém kraji, na provádění stavebních prací pro společnost Magna apod.

Děčínská společnost zahájila stavební sezónu na výpravách pro SČVAK. Byly dokončeny práce z roku 2017 na Hale T4 v Teplicích, na obnově komunikací v Chřibské, na sběrném dvoře ve Velkém Šenově, rekonstrukci chodníků v Libochovicích a Petrovicích, na sportovním areálu v České Lípě u školy Slovanka atd.

Postupem roku se díky naší účasti ve výběrových řízeních podařilo oddělením přípravy zajistit další významné zakázky a naplnit tak plán tržeb roku 2018, překročit jej a připravit i zakázky na rok 2019 ve výši minimálně 333 mil. Kč pro českolipskou společnost a 29 mil. Kč pro děčínskou společnost.

V průběhu probíhající stavební sezóny jsme tak mohli zahájit práce na těchto významných zakázkách: na opravě vozovky na mostech na dálnici D8 v Trmicích, na rekonstrukci mostu na D10 ve Svijanech, na rekonstrukci mostu na I/9 u Sosnové a v Zahrádkách, úpravě prostranství autobusového nádraží ve Varnsdorfu, průtahu na II/273 ve Mšeně, na opravě komunikací a zřízení parkovacích stání na sídlišti Špičák pro Město Česká Lípa, na průtahu na I/25 v Jáchymově, opravě komunikace I/38 Hlínoviště, výstavbě okružní křižovatky na II/278 ve Stráži pod Ralskem, práce na III/27932 Markvartice-Rakov-Střevač, II/280 Březno, výstavbě uzavřené hráze skládky ve Volfarticích, stavební práce na I/10 Turnov U Pyrámu PHS, I/35 Mašov křižovatka s III/2835 atd.

Děčínská společnost získala tyto zajímavé zakázky: opravy místních komunikací v Rumburku, Varnsdorfu, Děčíně, Jablonném v Podještědí a v dalších. Nově byly zahájeny nebo pokračovaly zakázky – subdodávky pro mateřskou společnost SaM silnice a mosty a.s. zejména na Autobusovém terminálu ve Varnsdorfu, stavební práce pro město Dolní Poustevna a Krásná Lípa, na opravě mostu v České Kamenici, na opravě povrchů komunikací v Žandově, na zpevněných plochách v Dobranově atd.

Naše českolipská akciová společnost působila prostřednictvím svých závodů v oblasti dopravních staveb – 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 tedy působí na převážné části území České republiky. Naši úspěšnost v oboru dokazuje jedenáct ocenění „Mostní dílo roku“, a další ceny SFDI a čestná uznání, která byla v minulém období naší firmě udělena.

Na tomto místě bych chtěl vyzdvihnout nezměrné úsilí Ing. Pavlíka, který po celou sezónu 2018 zajišťoval stabilní přínos v zakázkách od závodu Turnov a závodu v Mladé Boleslavi. Také závodu v Českých Budějovicích pod vedením Ing. Jana Rybáka se v roce 2018 podařilo získat objemově významnější zakázky i v tomto regionu. Stabilní bilanci výnosů potvrzuje závod Česká Lípa řízený Jaroslavem Fialou. K dobrému výsledku významně přispívá středisko výroby a pokládky obalovaných směsí pod vedením Tomáše Skřivánka. Také královéhradecký závod řízený Ing. Ivanou Karlovou prokázal, že tento závod bude i nadále pro akciovou společnost přínosem. Stejně tak práce obchodní manažerky Vladimíry Karliczkové v získávání zakázek v regionu Karlovarského a Jihomoravského kraje pomáhá k propagaci naší společnosti v těchto regionech.

Děčínské společnosti se v roce 2018 podařilo navázat na přelomový rok 2017 a opět se povedlo zakončit hospodaření společnosti s kladným hospodářským výsledkem. Pod vedením manažera výroby Petra Podrazila, vedoucího závodu v Děčíně Petra Kapice a vedoucího závodu ve Varnsdorfu Jindřicha Švece se daří udržovat a dokonce i zlepšovat tento nastartovaný trend dosahování prosperity, rentability a tím také i stability děčínské společnosti. Pro rok 2018 měla děčínská společnost již od července plně pokrytou ztrátu ze zimního období a v dalším období pěti měsíců tak mohla vytvářet a navyšovat zisk.

Pojďme v bilanci roku 2018 dále. V oblasti technického rozvoje investovala společnost SaM silnice a mosty a.s. zejména do nákupu nákladních automobilů, vibračního válce a několika dalších osobních automobilů a pracovních zařízení – vazačů,

vibračních desek, elektrocentrály atd. Dále pokračovaly práce spojené s vybudováním haly pro ocelářskou výrobu. Pokračovaly také práce na úpravách recyklačního dvora.

Obnovou strojního a vozového parku jsme zajistili akceschopnost a zvýšení kvality našich výrobních kapacit. V neposlední řadě byl splněn záměr přispět ke zlepšení pracovních podmínek našich zaměstnanců a zmírnění dopadů na životní prostředí. V tomto úsilí budeme i nadále pokračovat a v dalším období plánujeme investovat částku okolo 20 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 předeřhívání a odvlhčení sypkého materiálu a tím se opět přiblížit dosažení cílů týkajících se životního prostředí.

U děčínské společnosti bylo v roce 2018 přistoupeno, po delším neziskovém období a úsporných opatřeních, k nákupu 3 ks mechanizace ve výši 5 mil. Kč, zejména nákladních automobilů s nástavbou pro přepravu asfaltových směsí. V zájmu zachování stávajícího objemu provozního kapitálu jsou tyto investice 100% kryté investičním úvěrem od našeho bankovního partnera.

Náklady na prezentace společnosti byly podobně jako v roce 2017 optimalizovány. Akcí, kterých jsme se zúčastnili jako vystavovatel, byly mostní konference v Brně a silniční konference v Ostravě. Ostatních akcí jsme se zúčastnili jen prostřednictvím delegátů. Finančně jsme podporovali pouze vybrané kulturní a sportovní akce. Pomáhali jsme také sociálně potřebným a hendikepovaným jednotlivcům.

V průběhu roku jsme pokračovali v propagaci naší Skupiny SAM prostřednictvím moderně graficky zpracovaných webových stránek a facebookových firemních stránek. Přínos obou těchto médií se potvrdil při hledání nových zaměstnanců na uvolněné nebo nově vytvořené pracovní pozice. Rádi bychom i touto cestou nadále informovali veřejnost o našich právě probíhajících stavbách a sdíleli s nimi zkušenosti z různých námi podporovaných akcí, konferencí atd.



Lávka přes východní nádraží v Děčíně

Pokud se vrátíme k závěrečnému účtu roku 2018 a jeho shrnutí z hlediska ekonomických výsledků lze konstatovat, že se u českolipské společnosti podařilo oproti roku 2017 navýšit tržby o 123 mil. Kč. Společně s průběžným monitorin- gem nákladů staveb se i díky tomuto výraznému nárůstu tržeb podařilo vytvořit kladný hospodářský výsledek ve výši 17,98 mil. Kč, a to i přes významné zvýšení mzdových nákladů vynucené zvýšenou poptávkou trhu po pracovní síle.

U děčínské společnosti došlo oproti minulému roku taktéž k navýšení celkových výkonů o 32,9 mil. Kč. I zde jsme v průběhu roku přistoupili k navýšení mzdových nákladů za účelem udržení kmenových zaměstnanců. Značným úsilím ve sledování jednotlivých zakázek, z hlediska dodržení plánovaných nákladů a dosahované hrubé marže, se podařilo zabezpečit přidanou hodnotu z výkonů a také u této společnosti bylo hospodaření zakončeno ziskem ve výši 5,05 mil. Kč.

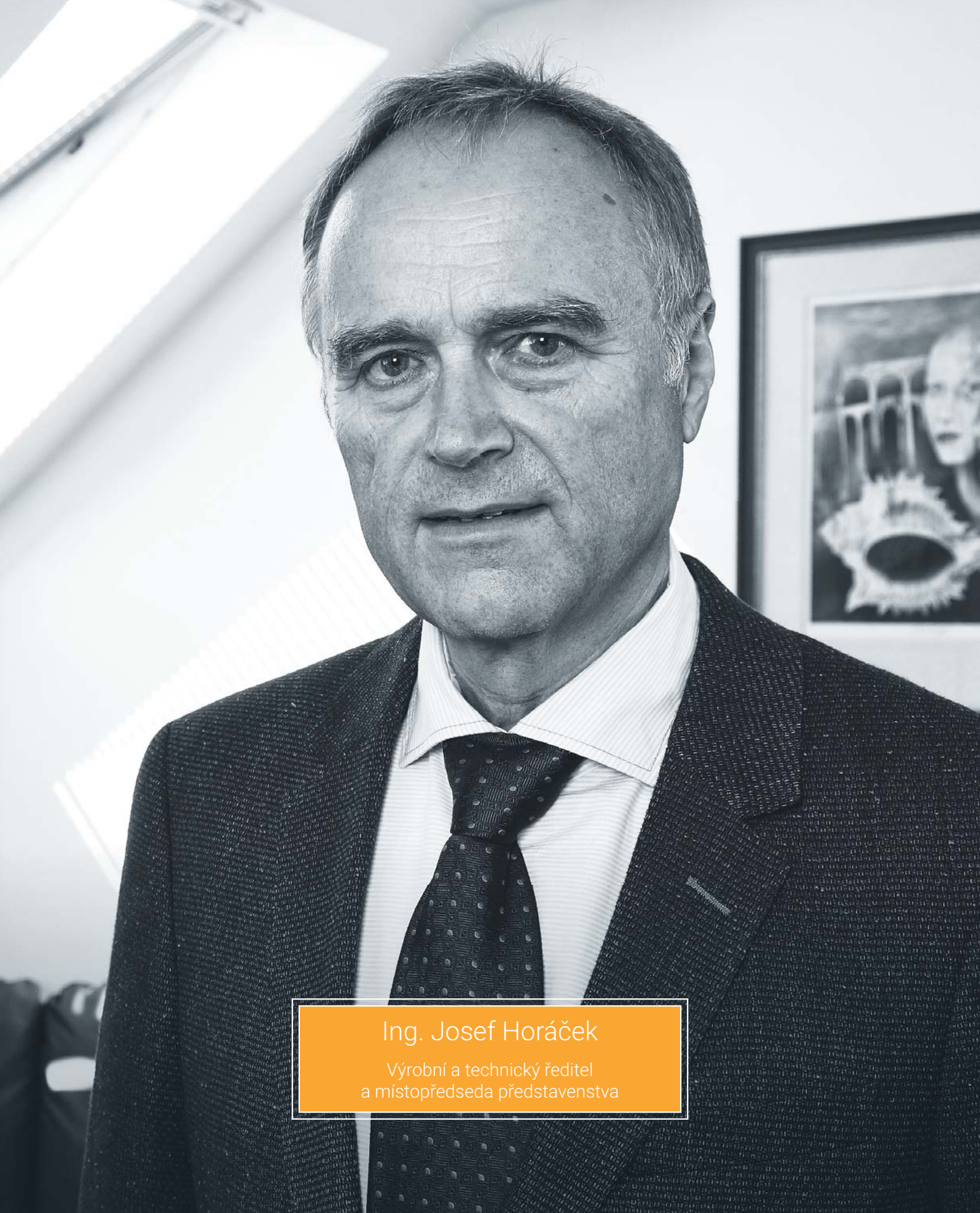
Co se týče poměrových ukazatelů skupiny SAM po konsolidaci, činila rentabilita vlastního kapitálu

9,33 %, úrokové krytí 32 a rentabilita tržeb 3,41 %. Běžná likvidita ve výši 2,1 a celková zadluženost 30,49 % ukazují na ekonomicky zdravou společnost.

Na tomto místě je třeba zdůraznit a vyzdvihnout skutečnost, že naše firmy realizovaly ve stavební sezoně 2018 několik poměrně náročných most- ních objektů za přísných kvalitativních i časových podmínek a to kladlo velmi vysoké nároky na naše mostařské profese – tesaře, železáře, betonáře a samozřejmě i na řídicí techniky – stavbyvedoucí, předvýrobní a výrobní přípravu staveb. Nemalé byly také nároky na celkovou řídicí a koordinační činnost vedení skupiny firem SAM. Za to patří všem zaměstnancům Skupiny SAM poděkování.

Na závěr bych rád poděkoval také všem našim objednatelům – investorům za dlouholetou důvěru, se kterou se na nás obracejí a za dobrou spolupráci při realizaci zakázek. Dále děkuji i našim dodava- telům, 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,
začátek stavební sezóny 2018 byl poznamenán krátkou, ale tuhou zimou. Stavební práce se tak mohly rozjet již v polovině března. V tuto dobu jsme měli zajištěny zakázky za více než 478 mil. Kč a mohli jsme tedy od počátku sezóny nasadit plné stavební kapacity. Příznivé klimatické podmínky a struktura zakázek umožňovaly zahájit také výrobu betonu a obalovaných asfaltových směsí včetně nasazení pokládkových čet. Záměrem bylo vytvořit objem ročních tržeb ve výši 600 mil. Kč a zisk na úrovni 15–20 mil. Kč.

Do nové sezóny jsme opět vstupovali s vytvořenou ztrátou z nevýrobního období 1–3/2018 ve výši 30 mil. Kč. V porovnání s rokem 2017 šlo takřka o shodnou hodnotu.

Pro informaci uvádím: Odbyt k 31. 3. činil 31,1 mil. Kč, k 31. 5. 135 mil. Kč a k 30. 6. 207 mil. Kč. Nárůst meziměsíční fakturace byl tedy pozitivní. Ale ještě v červenci, kdy jsme se pohybovali na úrovni 50% plánovaných tržeb, se nepodařilo smazat větší díl vytvořené ztráty. Zlom přinesl teprve přelom srpna a září, kdy se dosaďadní vytvořená ztráta dostala pod 10 mil. Kč. Čtvrtletní výsledky v září ukázaly, že skutečně dosahovaná marže není na dobré úrovni. Dále jsme měli problém vyfakturovat investorům všechny odvedené práce a vytvářeli tak nedokončenou výrobu ve výši 37,6 mil. Kč. V tuto dobu jsme již dosahovali 449 mil. Kč tržeb a bylo jasné, že zvýšeným úsilím obchodního úseku v zajištění nových zakázek se podaří výrazně překročit plánované objemy celkové fakturace.

Zásluhou všech pracovníků se nám podařilo vytvořit za rok 2018 kladný hospodářský výsledek ve výši 17,98 mil. Kč a navýšit celkové tržby na 715,7 mil. Kč. Celkově je tedy možné hodnotit stavební sezónu jako úspěšnou.

Nyní bych rád uvedl několik rozhodujících staveb, jejichž realizace přispěla k výše uvedeným výsledkům:

- Úprava autobusového nádraží ve Varnsdorfu. Investorem bylo Město Varnsdorf. Na zakázce se významně jako subdodavatel podílela sesterská společnost SaM silnice a mosty Děčín a.s. Smluvní odbytová cena díla byla 35,3 mil. Kč.
- Rekonstrukce komunikací na II/280 v Březně. Investorem byl Středočeský kraj a Město Březno. Smluvní odbytová cena díla byla 31,9 mil. Kč.
- Oprava mostu na I/9 v Sosnové. Investorem bylo ŘSD ČR. Smluvní odbytová cena díla byla 33,8 mil. Kč. Provedené stavební práce v roce 2018 činily 27,8 mil. Kč.
- Parkoviště v ulicích Budyšínská a Zhořelecká v České Lípě. Investorem bylo Město Česká Lípa. Smluvní odbytová cena díla byla 26 mil. Kč.
- Most na D10 ve Svijanech. Investorem bylo ŘSD ČR. Smluvní odbytová cena díla byla 24 mil. Kč.
- Velkoplošné výspravy v Libereckém kraji. Investorem bylo ŘSD ČR.
- Zakázka je rozložena do tří let v celkové smluvní odbytové ceně 45,8 mil. Kč. Provedené práce v roce 2018 byly ve výši 22 mil. Kč.
- Vybudování obchvatu I/62 Děčín – Vilsnice. Práce jsme prováděli pro Silnice Group a.s. Smluvní odbytová cena díla byla 96 mil. Kč, z toho provedené práce v roce 2018 činily 20,4 mil. Kč.
- Rekonstrukce komunikace I/9 Česká Lípa – Nový Bor. Investorem bylo ŘSD ČR. Smluvní odbytová cena díla byla 52,8 mil. Kč, z toho náš podíl v roce 2018 představoval 17,8 mil. Kč.
- Průtah na I/53 v Dobšicích. Investorem bylo ŘSD ČR. Smluvní odbytová cena díla byla 30,4 mil. Kč, z toho práce provedené v roce 2018 představovaly 13,5 mil. Kč.
- Okružní křižovatky II/292 a II/289 Semily. Investorem byl Liberecký kraj. Smluvní odbytová cena byla 24,5 mil. Kč. Provedené práce v roce 2018 činily 11,6 mil. Kč.

- Oprava komunikace na I/38 v Hlínovišti. Investorem bylo ŘSD ČR. Smluvní odbytová cena díla byla 19,7 mil. Kč. Náš podíl stavebních prací za sdružení činil 9,7 mil. Kč.

Jak už je v posledních letech obvyklé, 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 byly zapojeny pracovníci výroby a pokládky asfaltových směsí. Naše obalovna v uplynulém roce vyrobila 76,9 tisíc tun. Pracovníci pokládky pak zpracovali minimálně stejné množství asfaltových směsí.

V průběhu jarních měsíců opět proběhla roční analýza Integrovaného systému řízení. Z jejích závěrů uvedu několik faktů:

1. Politika ISŘ je ve společnosti naplňována, prosazována a uplatňována pomocí principů managementu kvality, environmentálního managementu a managementu BOZP.
2. Odborní garanti provádí průběžně monitorování jednotlivých oblastí a o tomto podávají zprávu vedení společnosti na pravidelných poradách. Vedení společnosti tak má přehled o důležitých aspektech, neshodách nebo případných incidentech.
3. V oblasti sledování trendu kvality bylo v uplynulém 2018 roce registrováno 28 neshod. Oproti roku 2017 je to o 9 méně. Na nižším trendu v počtu evidovaných neshod se podílí zejména skladba zakázek, ale svou roli hrají i preventivní opatření zavedené naší společností (prohlídky v záruce a sledování kvality zakázek v rámci pravidelných porad). Ve většině případů (asi 90%) jde o neshody kvalifikované ve stupni závažnosti jako malé až střední.
4. V oblasti BOZP jsme zaznamenali pokles pracovních úrazů. Byly registrovány 3 úrazy, což bylo o 3 méně než v roce předešlém. Četnost pracovních úrazů je ve srovnání s celorepublikovými výsledky nízká. Nejčastějším zdrojem pracovních úrazů je manipulace s předměty a břemeny.

5. Značná pozornost je věnována udržování a zvyšování odborné způsobilosti zaměstnanců. Mírný pokles jsme zaznamenali v počtu autorizovaných osob. Dnes u společnosti pracuje 26 autorizovaných inženýrů a techniků s více než 40 odbornostmi.

Jak je patrné ze závěrů hospodářských výsledků, v oboru stavebnictví došlo k dílčím pozitivním změnám, zejména z pohledu zvýšené poptávky a připravenosti zakázek. Na druhé straně dále narůstají požadavky zadavatele na vlastní financování stavby do doby předání hotového díla, podmínky investora ke strojnímu a výrobnímu vybavení zhotovitele, jeho certifikaci atd. Dále se zvyšující požadavky investorů na kvalitu a prodloužení záruční doby.

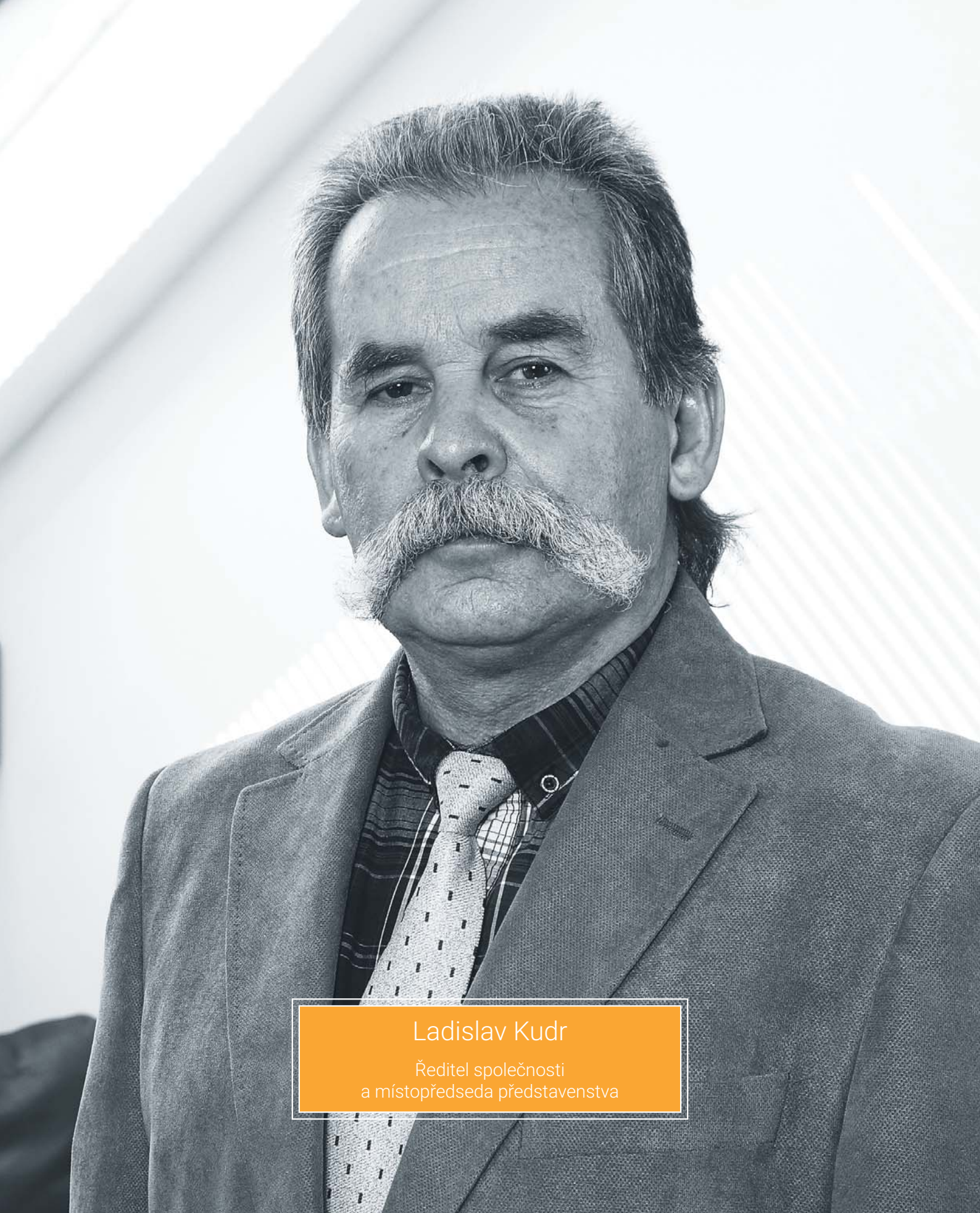
Značnou pozornost věnuje vedení společnosti řešení personální problematiky.

V rámci celé republiky probíhá zvýšená migrace zaměstnanců, které musí i naše společnost čelit. Průběžně tedy monitorujeme stav v nabídce a poptávce pracovních pozic a současně vedeme individuální rozhovory se zaměstnanci. Individuálním přístupem, i s využitím možných bonusů, se snažíme o jejich stabilizaci. V meziročním srovnání tak dochází k nárůstu mzdových nákladů zhruba na úrovni oborových a regionálních statistik. Tlak na zvyšování mezd je pochopitelně v ostřím protikladu s požadavky investorů na nízkou cenu zakázky. Nejnižší cena nabídky je stále ještě rozhodujícím kritériem ve výběrových řízeních na dodavatele zakázek.

Přes všechna tato úskalí ale pevně věřím, že si naše společnost udrží své postavení na trhu stavebnictví i v dalším období a dokáže zachovat svoji prosperitu.

Ing. Josef Horáček





Ladislav Kudr

Ředitel společnosti
a místopředseda představenstva

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Vážené dámy, vážení pánové, vážení obchodní partneři, vážení akcionáři, dovoluji mi, abych Vás seznámil s výsledky hospodaření a provedl celkovou bilanci stavební sezóny roku 2018 za naši děčínskou společnost.

Po krátké, ale tuhé zimě jsme stavební sezónu 2018 zahájili už na počátku března. Na začátku nové stavební sezóny jsme měli připravené zakázky za 57 mil. Kč, což odpovídalo cca třetině plánovaných tržeb a zajištění zakázek minimálně do poloviny kalendářního roku. Mohli jsme tak zahájit sezónu na rozpracovaných stavbách a poté pokračovat plynule na stavbách nově získaných. Pozitivním faktem bylo, že se nám podařilo i přes všechny obtíže a konkurenční tlaky zajistit zakázky za více než 193 mil. Kč a oproti roku 2017 znovu objem tržeb výrazně navýšit.

Na počátku roku 2018 byly naše kapacity směřovány nejprve na dokončení zakázek z roku 2017. Pokračovali jsme v realizaci stavebních prací na hale T4 v Teplicích, na obnově komunikací v Chřibské, na sběrném dvoře ve Velkém Šenově, rekonstrukci chodníků v Libochovicích a Petrovicích, na sportovním areálu v České Lípě u školy Slovanka a pokračovali jsme v zakázkách pro SČVAK. Nově byly zahájeny a realizovány stavební práce na opravách místních komunikací v Rumburku, Varnsdorfu, Děčíně, Jablonném v Podještědí a dalších. Nově byly zahájeny nebo pokračovaly zakázky – subdodávky pro mateřskou společnost SaM silnice a mosty a.s., stavební práce pro město Dolní Poustevna a Krásná Lípa, na opravě mostu v České Kamenici, na opravě povrchů komunikací v Žandově, na zpevněných plochách v Dobranově atd.

Financování zvýšeného počtu zakázek bylo však díky omezenému objemu provozního kapitálu obtížné. I když došlo k jeho posílení hospodářským výsledkem roku 2017, stále se nedaří zvýšit běžnou likviditu společnosti do optimální míry. Proto jsme v průběhu roku doplňovali provozní kapitál

zvýšeným čerpáním úvěrových zdrojů. Úvěrové zdroje jsme mimo jiné využili na získání novější mechanizace, jejíž obnova již byla po delším období úsporných opatření nezbytná. Před novou sezónou roku 2019 jsme tak pořídili 3 ks novějších nákladních automobilů, zejména pro přepravu asfaltových směsí, a to v hodnotě 5 mil. Kč.

Nejvýznamnějším partnerem pro naši společnost zůstává naše českolipská mateřská společnost, pro níž jsme zase my největším subdodavatelem. Následují města a obce z našeho regionu, především pak ze Šluknovského výběžku. Chtěli bychom i dále upevňovat naše dlouholeté velmi dobré vztahy s našimi odběrateli z komunální sféry a plnit úlohu solidního a odpovědného partnera pro tyto investory.

Pokud bych měl celkově bilancovat stavební sezónu roku 2018, musím s potěšením konstatovat, že jsme v tomto roce nejen zajistili vytížení našich kapacit, ale v konečném výsledku navýšili objem provedených výkonů oproti roku 2017 o celých 32,9 mil. Kč. Zároveň jsme dokázali navázat na úspěšný rok 2017 a vytvořit opět kladný hospodářský výsledek ve výši 5,05 mil. Kč.

Podle mého názoru jsme v tomto roce potvrdili, že naše společnost má své místo na trhu stavebnictví. Pokud se podaří zajistit dostatečný objem zakázek nad hranici rentability a dokážeme uřídit náklady a tím i zabezpečit dobrou výtěžnost těchto zakázek a přistoupíme zodpovědně k naší práci, můžeme již standardně dosahovat velmi dobrých výsledků.

Na závěr bych chtěl poděkovat všem zaměstnancům i odběratelům, dodavatelům a všem obchodním partnerům za spolupráci a důvěru.

Ladislav Kudr



EKONOMICKÉ HODNOTY A UKAZATELE



Základní HODNOTY výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2014 – 2018



Celkové výkony Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
SaM Česká Lípa	491 611	569 626	424 878	592 744	715 744
SaM Děčín	155 126	136 244	132 611	160 947	193 816
CELKEM SKUPINA	646 737	705 870	557 489	753 691	909 560



Přidaná hodnota Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
SaM Česká Lípa	117 065	171 073	139 585	136 404	184 084
SaM Děčín	43 037	40 873	32 729	48 544	63 326
CELKEM SKUPINA	160 102	211 946	172 314	184 948	247 410

● SaM Česká Lípa
 ● SaM Děčín

Základní HODNOTY výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2014 – 2018



Tvorba hospodářského výsledku Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
SaM Česká Lípa	-2 356	32 435	7 264	7 305	17 984
SaM Děčín	-2 415	-3 028	-12 494	6 214	5 052
CELKEM SKUPINA	-4 771	29 407	-5 230	13 519	23 036



Aktiva – pasiva Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
SaM Česká Lípa	274 649	290 102	265 916	315 525	334 024
SaM Děčín	69 017	63 973	58 050	81 806	92 286
CELKEM SKUPINA	343 666	354 075	323 966	397 331	426 310

● SaM Česká Lípa
 ● SaM Děčín

Základní HODNOTY výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2014 – 2018



Vlastní kapitál Skupina SAM (tis. Kč)

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
SaM Česká Lípa	174 864	206 370	201 234	205 139	219 723
SaM Děčín	31 679	28 312	15 818	22 032	27 084
CELKEM SKUPINA	206 543	234 682	217 052	227 171	246 807

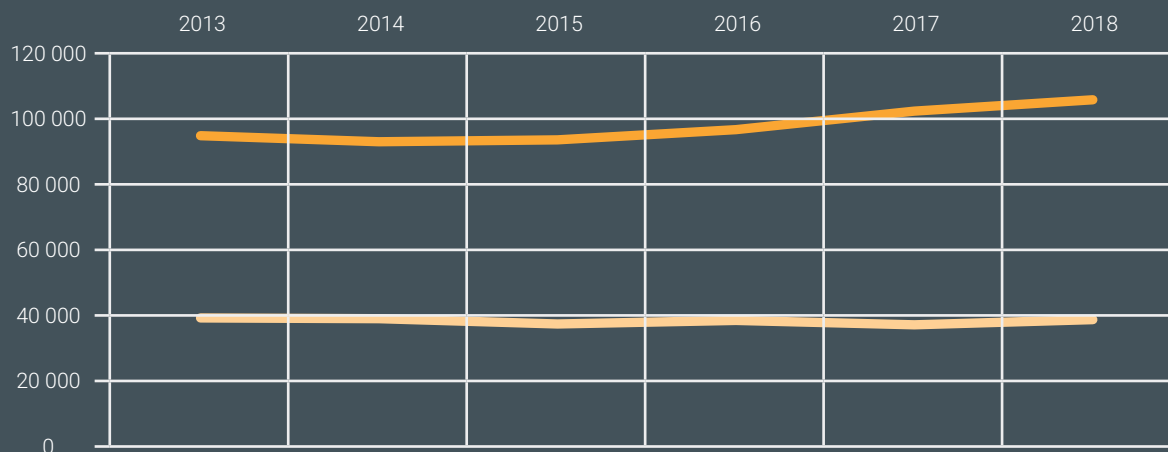


Cizí zdroje Skupina SAM (tis. Kč)

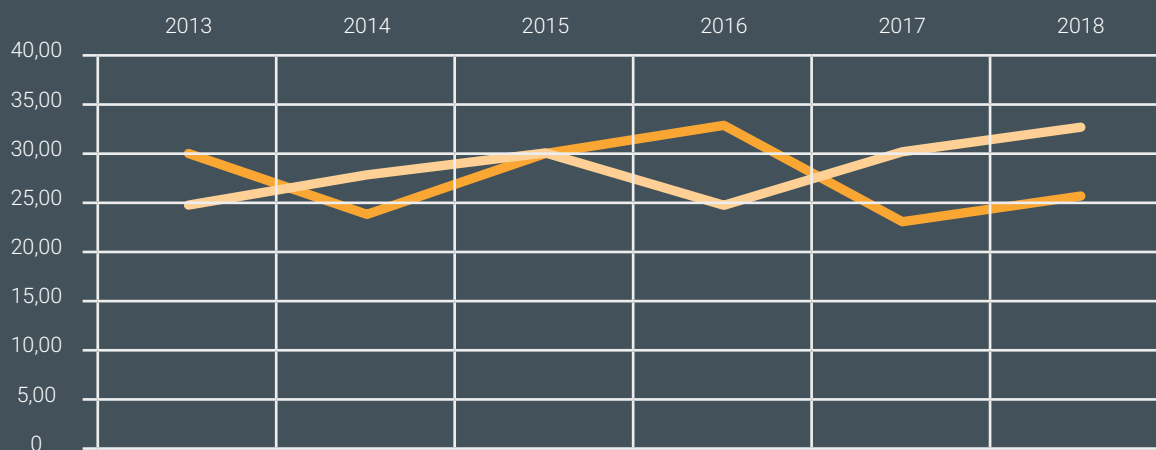
	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
SaM Česká Lípa	99 784	83 412	63 758	109 289	112 922
SaM Děčín	37 190	35 540	42 013	59 774	64 761
CELKEM SKUPINA	136 974	118 952	105 771	169 063	177 683

● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní HODNOTY výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2014 – 2018



Dlouhodobý hmotný majetek
(tis. Kč)



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	2018	2017
AKTIVA CELKEM	334 024	315 525
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál		
B. Stálá aktiva	106 887	102 447
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	148	264
1. Nehmotné výsledky vývoje		
2. Ocenitelná práva	148	264
2.1. Software	148	264
2.2. Ostatní ocenitelná práva		
3. Goodwill		
4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		
5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		
5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	105 763	102 108
1. Pozemky a stavby	34 216	36 067
1.1. Pozemky	5 714	5 714
1.2. Stavby	28 502	30 353
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	65 574	60 338
3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		
4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		
4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů		
4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny		
4.3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek		
5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 973	5 703
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 973	5 703
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	976	75
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba		
3. Podíly – podstatný vliv		
4. Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv		
5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		
6. Zápůjčky a úvěry – ostatní		
7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	976	75
7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	976	75
7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		
C. Oběžná aktiva	226 789	212 666
C.I. Zásoby	30 658	31 657
1. Materiál	16 268	17 306
2. Nedokončená výroba a polotovary	14 185	14 151
3. Výrobky a zboží	200	200
3.1. Výrobky		
3.2. Zboží	200	200
4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		
5. Poskytnuté zálohy na zásoby	5	
C.II. Pohledávky	102 713	105 369
1. Dlouhodobé pohledávky	10 485	9 444
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	8 984	8 892

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
1.3. Pohledávky – podstatný vliv		
1.4. Odložená daňová pohledávka		
1.5. Pohledávky – ostatní	1 501	552
1.5.1. Pohledávky za společníky		
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	2	277
1.5.3. Dohadné účty aktivní		
1.5.4. Jiné pohledávky	1 499	275
2. Krátkodobé pohledávky	92 228	95 925
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	89 893	84 227
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2.3. Pohledávky – podstatný vliv		
2.4. Pohledávky – ostatní	2 335	11 698
2.4.1. Pohledávky za společníky		
2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		
2.4.3. Stát – daňové pohledávky		4 676
2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 012	6 258
2.4.5. Dohadné účty aktivní		
2.6. Jiné pohledávky	323	764
C.III. Krátkodobý finanční majetek		
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek		
C.IV. Peněžní prostředky	93 418	75 640
1. Peněžní prostředky v pokladně	63	191
2. Peněžní prostředky na účtech	93 355	75 449
D. Časové rozlišení aktiv	348	412
1. Náklady příštích období	348	412
2. Komplexní náklady příštích období		
3. Příjmy příštích období		
PASIVA CELKEM	334 024	315 525
A. Vlastní kapitál	219 723	205 139
A.I. Základní kapitál	100 000	100 000
1. Základní kapitál	100 000	100 000
2. Vlastní podíly (-)		
3. Změny základního kapitálu		
A.II. Ážio a kapitálové fondy		
1. Ážio		
2. Kapitálové fondy		
2.1. Ostatní kapitálové fondy		
2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		
2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací		
2.5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		
A.III. Fondy ze zisku		
1. Ostatní rezervní fondy		
2. Statutární a ostatní fondy		
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let	101 739	97 834

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	101 739	98 763
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		-929
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	17 984	7 305
A.VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	112 922	109 289
B. Rezervy	4 071	1 964
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	4 071	1 964
C. Závazky	108 851	107 325
C.I. Dlouhodobé závazky	7 310	8 965
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	1 800	3 100
3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
4. Závazky z obchodních vztahů	85	215
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Odložené daňový závazek	5 425	5 650
9. Závazky – ostatní		
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky		
C.II. Krátkodobé závazky	101 541	98 360
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	1 200	1 200
3. Krátkodobé přijaté zálohy	379	10 560
4. Závazky z obchodních vztahů	82 937	76 215
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	17 025	10 385
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	6 331	5 629
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	3 695	3 212
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	6 584	827
8.6. Dohadné účty pasivní		462
8.7. Jiné závazky	415	255
D. Časové rozlišení pasiv	1 379	1 097
1. Výdaje příštích období	1 379	1 097
2. Výnosy příštích období		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	715 744	592 744
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	531 660	456 340
1. Náklady vynaložené na prodej zboží		
2. Spotřeba materiálu a energie	193 339	185 298
3. Služby	338 321	271 042
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-34	-11 201
C. Aktivace (+/-)	-1 538	-1 585
D. Osobní náklady	138 298	120 762
1. Mzdové náklady	102 351	89 278
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	35 947	31 484
2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	35 315	30 828
2.2. Ostatní náklady	632	656
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	3 313	10 795
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	11 516	10 696
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	11 516	10 696
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-8 203	99
III. Ostatní provozní výnosy	4 241	3 729
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	137	145
2. Tržby z prodaného materiálu	3 224	2 818
3. Jiné provozní výnosy	880	766
F. Ostatní provozní náklady	24 266	10 554
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
2. Prodaný materiál	1 833	2 079
3. Daně a poplatky	1 924	1 866
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	2 107	348
5. Jiné provozní náklady	18 402	6 261
* Provozní výsledek hospodaření	24 020	10 808
IV. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly		
1. Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosy z podílů		
G. Náklady na vynaložené podíly		
V. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
1. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H. Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	79	85
1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	79	85
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	573	543
1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	573	543
VII. Ostatní finanční výnosy	12	1
K. Ostatní finanční náklady	1 653	1 533
* Finanční výsledek hospodaření	-2 135	-1 990

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
** Výsledek hospodaření před zdaněním	21 885	8 818
L. Daň z příjmů	3 901	1 513
1. Daň z příjmů splatná	4 126	
2. Daň z příjmů odložená	-225	1 513
** Výsledek hospodaření po zdanění	17 984	7 305
M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	17 984	7 305
* Čistý obrát za účetní období	720 076	596 559

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

SaM silnice a mosty a.s. ke dni 31. 12. 2018

Skutečnost v účetním období		2018	2017
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	75 640	44 282
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	21 885	8 818
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	5 790	11 108
A. 1 1	Odписы stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	11 516	10 696
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-6 096	99
A. 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-137	-145
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku		
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	494	458
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	13	
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	27 675	19 926
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	11 407	28 229
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	10 923	1 548
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	-515	41 045
A. 2 3	Změna stavu zásob	999	-14 364
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	39 082	48 155
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-573	-543
A. 4	Přijaté úroky	79	85
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-148	
A. 6	Přijaté podíly na zisku		
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	38 440	47 697
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-15 969	-16 230
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	137	145
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-15 832	-16 085
	Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	-1 430	3 146
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu	-3 400	-3 400
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku		
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků		
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky		
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů		
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	-3 400	-3 400
C. ***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-4 830	-254
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	17 778	31 358
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	93 418	75 640

Příloha účetní závěrky za rok 2018

Název společnosti: SaM silnice a mosty a.s.
Sídlo: Máchova 1129, Česká Lípa
Právní forma: akciová společnost
IČO: 250 18 094

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

SaM silnice a mosty a.s. (dále jen „společnost“) vznikla dne 26. 3. 1997 podle § 69 odst. 1, 2 Obchodního zák. přeměnou ze společnosti SaM stavební firma spol. s r.o. se sídlem Česká Lípa, Máchova 1129, IČ 43224121 a je právním nástupcem zrušené společnosti.

Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou B 972 dne 26. března 1997.

Předmětem podnikání společnosti je provádění dopravních, průmyslových a inženýrských staveb, výroba betonových a obalovaných směsí, silniční motorová doprava, technické činnosti v dopravě – dopravní značení, provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy, testování, měření a analýzy, projektová činnost ve výstavbě, výkon zeměměřičských činností, montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení.

Odbornou způsobilost prokazuje společnost certifikátem zavedeného systému managementu kvality podle ČSN EN ISO 9001:2001 (SMJ) pro technologie k provádění staveb výše uvedeného charakteru.

Dále má společnost zaveden a certifikován jako subsystém řízení systém environmentálního managementu (EMS) dle ČSN EN ISO 14001:1997, za účelem odborného řízení dopadů svých činností tak, aby sloužily k ochraně a zlepšování životního prostředí.

Činnost společnosti je zaměřena na

- výstavbu, rekonstrukci a opravy těžkých, středních a lehkých komunikací, závodových a účelových komunikací, lesních a polních cest, parkovišť, zpevněných ploch, cyklistických stezek a chodníků.
- výstavbu, rekonstrukci a opravy mostů na státní silniční síti, místních a účelových komunikacích.

Všechny tyto druhy prací byly zajišťovány těmito technologiemi:

- asfaltové koberce
- betonové kryty
- kryty ze silničních panelů
- kryty z nestmeleného kameniva – zakalená vozovka
- dlažby z betonových tvarovek
- železobetonové mostní konstrukce
- mostní konstrukce z předpjatého betonu
- klenbové konstrukce kamenné
- mostní provizoria BB

- tlakové betony – torkret
- výroba betonových směsí a asfaltových obalovaných směsí

Odštěpné závody:

SaM silnice a mosty, a.s., odštěpný závod Hradec Králové

Zapsáno: 28. května 2011

Sídlo: Hradec Králové, Slezské předměstí, Bratří Štefanů 48, PSČ 500 03

Předmět podnikání:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- silniční motorová doprava
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- projektová činnost ve výstavbě
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení

SaM silnice a mosty a.s., odštěpný závod Turnov

Zapsáno: 6. srpna 2004

Sídlo: Průmyslová čp. 3001, Turnov, PSČ 511 01

Předmět podnikání:

- výroba betonových směsí
- provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy
- výroba asfaltových (obalových) směsí
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej kromě léčiv, zboží drogistického a zboží živností vázaných a koncesovaných
- silniční motorová doprava
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování

SaM Silnice a mosty a.s., odštěpný závod Mladá Boleslav

Zapsáno: 16. ledna 2002

Sídlo: Průmyslová 829, Kosmonosy, PSČ 293 06

Předmět podnikání:

- technické činnosti v dopravě – dopravní značení
- výroba asfaltových (obalových) směsí
- výroba betonových směsí
- silniční motorová doprava
- provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej kromě léčiv, zboží drogistického a zboží živností vázaných a koncesovaných
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování

SaM silnice a mosty a.s., odštěpný závod Ústí nad Labem

Zapsáno: 6. srpna 2002

Sídlo: Na Popluží čp. 821/11, Ústí nad Labem, PSČ 400 11

Předmět podnikání:

- technické činnosti v dopravě – dopravní značení
- výroba asfaltových (obalových) směsí
- výroba betonových směsí
- silniční motorová doprava
- provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej kromě léčiv, zboží drogistického a zboží živností vázaných a koncesovaných
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování

SaM silnice a mosty a.s., odštěpný závod České Budějovice

Zapsáno: 19. dubna 2006

Sídlo: Litvinovická 1478, České Budějovice 2, PSČ 370 01

Předmět podnikání:

- technické činnosti v dopravě – dopravní značení
- výroba asfaltových (obalových) směsí
- výroba betonových směsí
- provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej kromě léčiv, zboží drogistického a zboží živností vázaných a koncesovaných
- silniční motorová doprava
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- testování, měření a analýzy
- projektová činnost ve výstavbě
- výkon zeměměřičských činností

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
Dušan Drahoš Ing.	50 %
Josef Horáček Ing.	50 %
Celkem	100 %

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Žádné

1.3. Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni

	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Dušan Drahoš Ing.
	místopředseda	Josef Horáček Ing.
	člen	Ladislav Kudr
Dozorčí rada	předseda	Jiří Berka Ing.
	člen	Josef Adamčík Ing.
	člen	Petr Erban Ing.

1.4. Identifikace skupiny

Společnost je součástí skupiny SAM, jejíž součástí je i sesterská společnost SaM silnice a mosty Děčín a.s. se sídlem Oblouková 416/39, 405 02 Děčín.

2. ÚČETNÍ METODY

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

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31. 12. 2018 za kalendářní rok 2018. Účetní závěrka byla sestavena dne 14. 06. 2019.

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

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku, a 60 tis. Kč u nehmotného majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a případné opravné položky.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku následujícím způsobem:

Druh majetku	Metoda odpisování (lineární, zrychlená, výkonová)	Počet let / %
Software	Lineární	3 roky / 33,33 %
Budovy	Lineární	50 let / 2,00 %
Haly	Lineární	30 let / 3,33 %
Stavby	Lineární	20 let / 5,00 %
Stroje	Lineární	5-10 let / 20–10 %
Osobní automobily*	Lineární	10 let / 10 %
Nákladní automobily*	Lineární	15 let / 6,66 %

* V případě nákupu automobilů, jejichž stáří je více než 5 let, se snižuje doba odepisování na 5 let v případě osobních automobilů a 10 let v případě nákladních automobilů.

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odpisován u pronajímatele.

2.2. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí termínované vklady s dobou splatnosti delší než jeden rok.

2.3. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto. Úbytek materiálu je oceňován metodou FIFO.

O zásobách je účtováno metodou A v případě zásob procházejících skladem a metodou B v případě zásob dodaných a spotřebovaných přímo na stavbách.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo k jiné činnosti.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce, případné subdodávky a podíl výrobní režie.

2.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

2.5. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.6. Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jisté jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

Společnost tvoří rezervu na nevybranou dovolenou a rezervu na roční odměny.

2.7. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

2.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření

2.9. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

2.10. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti a u kterého se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)		
	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladní hotovost a peníze na cestě	63	191
Účty v bankách	93 355	75 449
Debetní saldo běžného účtu zahrnuté v běžných bankovních úvěrech	0	0
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	0	0
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	93 418	75 640

2.11. Srovnatelné údaje

V tomto účetním období došlo ke změně metody účtování nevybrané dovolené. Zatímco v minulých účetních období byla nevybraná dovolená účtována formou dohadné položky a změna stavu nevybrané dovolené byla promítnuta v osobních nákladech, od 1. 1. 2018 je nevybraná dovolená účtována jako rezerva a změna stavu nevybrané dovolené jako tvorba či rozpuštění rezervy. Z tohoto důvodu byly změněny srovnatelné údaje.

ROZVAHA – PASIVA		Minulé účetní období (upravené) k 31. 12. 2018	Běžné účetní období k 31. 12. 2017	Změna
B.4.	Ostatní rezervy	1 964	0	1 964
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	0	1 964	-1 964

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY		Minulé účetní období (upravené) k 31. 12. 2018	Běžné účetní období k 31. 12. 2017	Změna
D.1.	Mzdové náklady	89 278	89 538	-260
D.2.1.	Náklady na soc.zabezp. a zdrav.poj.	30 828	30 916	-88
F.4.	Rezervy z provozní oblasti	348	0	348

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Vývoj dlouhodobého majetku je uveden v příloze č. 1.

Mezi nejvýznamnější přírůstky majetku patří nákup kolového rýpadla KOMATSU PW160-10 v hodnotě 3 851 tis. Kč, hydraulického kladiva v hodnotě 563 tis. Kč, osobního automobilu AUDI SQ7 v hodnotě 2 316 tis. Kč a nákladního automobilu DAF XT 460FT tahače návěsů v hodnotě 1 265 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější úbytky majetku patří vyřazení nákladního automobilu DAF FT tahače návěsů a třech malých nákladních automobilů. Majetek měl nulovou zůstatkovou hodnotu. Jednalo se o standartní obměnu vozového parku.

Hodnota dlouhodobého drobného majetku evidovaného mimo účetní evidenci činí 34 459 tis. Kč (2017 – 29 352 tis. Kč).

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku zatíženého zástavním právem:

- nemovitost Máchova 1129, k.ú. Česká Lípa, p.č. 3583, inventární číslo 1801001045 vč. pozemku p.č. 3584 a nemovitosti a pozemky v areálu obalovny Sosnová – zástavní právo KB a.s., pobočka Česká Lípa k zajištění poskytnutého kontokorentního a investičního úvěrů č.10000521180 ze dne 18. 05. 2015. Účetní hodnota (ZC) tohoto majetku je 16 668 mil. Kč
- provozní areál Sosnová pozemky včetně budov – zástavní právo ve prospěch České spořitelny, a.s., KC v Ústí nad Labem k zajištění poskytnutého investičního a kontokorentního úvěru č. ZN1/2262/10LCD do 60 mil. Kč. Účetní hodnotu (ZC) tohoto majetku je 17 246 mil. Kč.
- vlastnická práva k nemovitostem jsou omezena vkladem zástavního práva smluvního do katastru evidence nemovitostí

3.2. Dlouhodobý finanční majetek

Jedná se o bankovní záruky na záruční dobu předaných stavebních děl, které jsou drženy na termínovaných vkladech se splatností v letech 2021 až 2025.

(údaje v tis. Kč)

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Termínované vklady – splatnost 2021	87	75
Termínované vklady – splatnost 2022	103	0
Termínované vklady – splatnost 2023	578	0
Termínované vklady – splatnost 2024	174	0
Termínované vklady – splatnost 2025	34	0
Celkem závazek	976	75

3.3. Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé z pohledávky z obchodních vztahů představují zejména pozastávky z již předaných a vyfakturovaných stavebních zakázek, které budou zaplacený po uplynutí záruční doby, pokud se nevyskytnou žádné vady díla. Hodnota těchto dlouhodobých pozastávek činí 8 940 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 8 803 tis. Kč), přičemž 1 486 tis. Kč (3 341 tis. Kč k 31. 12. 2017) je splatných více než po 5 letech a 7 454 tis. Kč (5 462 tis. Kč k 31. 12. 2017) je splatných do 5 let.

3.4. Krátkodobé pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 96 881 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 91 377 tis. Kč), z toho pozastávky činí 12 035 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 19 621 tis. Kč) a pohledávky za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 39 662 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 31 965 tis. Kč). Pohledávky po lhůtě splatnosti bez pozastávek k 31. 12. 2018 činí 43 169 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 34 868 tis. Kč), z toho za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 33 036 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 25 362 tis. Kč).

Pohledávky z obchodního styku jsou kryty zástavním právem ve prospěch Komerční banky a.s., České spořitelny a.s. a Československé obchodní banky a.s. k zajištění kontokorentního úvěru.

3.5. Vlastní kapitál

Vývoj vlastního kapitálu je uveden v příloze č. 2.

Základní kapitál tvoří 100 kusů zaknihovaných akcií ve jmenovité hodnotě 1 000 tis. Kč.

Valná hromada dne 11. června 2018 rozhodla o výplatě dividend ve výši 3 400 tis. Kč a o převedení zbylého zisku ve výši 3 905 tis. Kč do nerozděleného zisku minulých let.

Rozdělení zisku za rok 2018 bude předmětem jednání nadcházející valné hromady.

3.6. Rezervy

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Rezerva na nevybranou dovolenou	2 188	1 964
Rezerva na roční odměny	1 883	0
Celkem závazek	4 071	1 964

3.7. Bankovní úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry obsahují:

(údaje v tis. Kč)				
Banka/Věřitel	Měna	Zůstatek k 31. 12. 2018	Zůstatek k 31. 12. 2017	Forma zajištění
Česká spořitelna a.s.	CZK	3 000	4 300	*
Celkem	3 000	3 000	4 300	

* Blankosměnka, zástavní právo k pohledávkám z pojištění movitých věcí, zajišťovací převod vlastnického práva k movitým věcem

Část úvěru ve výši 1 200 tis. Kč (k 31. 12. 2017 – 1 200 tis. Kč), která je splatná do 1 roku, je vykázána jako krátkodobé Závazky k úvěrovým institucím. Zbýlá část úvěru ve výši 1 800 tis. Kč (k 31. 12. 2017 – 3 100 tis. Kč), je vykázána jako dlouhodobé Závazky k úvěrovým institucím.

3.8. Odložená daň z příjmů

Celkový existující odložený daňový závazek lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Zůstatková cena dlouhodobého majetku	-6 198	-5 650
Rezerva na nevybranou dovolenou	416	0
Rezerva na roční odměny	357	0
Celkem závazek	-5 425	-5 650

3.9. Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 82 937 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 76 215 tis. Kč), z toho pozastávky činí 925 tis. Kč a závazky za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 22 624 tis. Kč. Závazky po lhůtě splatnosti bez pozastávek činí 20 343 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 9 593 tis. Kč), z toho za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 11 649 tis. Kč.

3.10. Výnosy z běžné činnosti

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
	Celkem	Celkem
Stavební práce	693 988	570 439
Prodej asfaltových a betonových směsí	19 080	18 085
Služby	2 676	4 220
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	715 744	592 744

3.11. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2018 a 2017 je následující:

2018

(údaje v tis. Kč)		
	Počet	Osobní náklady celkem
THP	90	53 882
Dělníci	201	84 416
Celkem	291	138 298

2017

(údaje v tis. Kč)		
	Počet	Osobní náklady celkem
THP	81	45 348
Dělníci	187	75 414
Celkem	268	120 762

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

Odměny vyplácené členům statutárních a dozorčích orgánů činily 170 tis. Kč (k 31. 12. 2017 činily 170 tis. Kč)

3.12. Ostatní provozní výnosy a náklady

Významnou položkou ostatních provozních nákladů jsou náklady na propagaci společnosti a pojištění.

3.13. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

Výnosy z transakcí se spřízněnými subjekty činily 29 523 tis. Kč (34 058 tis. Kč v roce 2017).

Celkové nákupy od spřízněných subjektů činily 36 584 tis. Kč (10 749 tis. Kč v roce 2017).

Pohledávky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2018

(údaje v tis. Kč)							
Subjekt	Vztah ke společnosti	Krátkodobé z obchodního styku	Ostatní krátkodobé	Dlouhodobé	Zápůjčky	Ostatní	Celkem
SaM silnice a mosty Děčín a.s.	Sesterská	39 662					39 662
Celkem		39 662					39 662

Pohledávky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2017

(údaje v tis. Kč)							
Subjekt	Vztah ke společnosti	Krátkodobé z obchodního styku	Ostatní krátkodobé	Dlouhodobé	Zápůjčky	Ostatní	Celkem
SaM silnice a mosty Děčín a.s.	Sesterská	31 965					31 965
Celkem		31 965					31 965

Závazky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2018

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Krátkodobé z obchodního styku	Ostatní krátkodobé	Dlouhodobé	Zápůjčky	Ostatní	Celkem
SaM silnice a mosty Děčín a.s.	Sesterská	22 624					22 624
Celkem		22 624					22 624

Závazky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2017

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Krátkodobé z obchodního styku	Ostatní krátkodobé	Dlouhodobé	Zápůjčky	Ostatní	Celkem
SaM silnice a mosty Děčín a.s.	Sesterská	3 497					3 497
Celkem		3 497					3 497

3.14. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

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

V České Lípě dne 14. června 2019



předseda představenstva
Ing. Dušan Drahoš



místopředseda představenstva

Vývoj dlouhodobého majetku (Příloha č. 1)

SaM silnice a mosty a.s.

Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky	Budovy, stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostředky	Dlouhodobé zálohy	Pořízení DHM (042)	Celkem
Pořizovací cena							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	5 714	55 266	107 764	65 989		5 703	240 436
Přírůstky			6 154	8 644		270	15 068
Přeúčtování							
Úbytky			-602	-1 563			-2 165
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018	5 714	55 266	113 316	73 070		5 973	253 339
Oprávký							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018		-24 913	-68 267	-45 148			-138 328
Přírůstky		-1 851	-6 065	-3 484			-11 400
Oprávký k úbytkům			589	1 563			2 152
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018		-26 764	-73 743	-47 069			-147 576
Čistá hodnota							
31. prosince 2017	5 714	30 353	39 497	20 841		5 703	102 108
31. prosince 2018	5 714	28 502	39 573	26 001		5 973	105 763

Dlouhodobý nehmotný majetek	Software	Pořízení dl. hmot. majetku (041)	Zálohy (051)	Celkem	Celkem
Pořizovací cena					
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	4 077			4 077	244 513
Přírůstky					15 068
Přeúčtování					
Úbytky					-2 165
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018	4 077			4 077	257 416
Oprávký					
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	-3 813			-3 813	-142 141
Přírůstky	-116			-116	-11 516
Úbytky					2 152
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018	-3 929			-3 929	-151 505
Čistá hodnota					
31. prosince 2017	264			264	102 372
31. prosince 2018	148			148	105 911

Vývoj vlastního kapitálu (Příloha č. 2)

SaM silnice a mosty a.s.

Vývoj vlastního kapitálu	Základní kapitál	Hospodářský výsledek	Nerozdělený zisk min. let	Jiný výsledek hospodaření	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	100 000	7 305	98 763	-929	201 234
Převedení zisku 2017		-3 905	3 905		0
Výplata dividend		-3 400			-3 400
Úhrada jiného výsledku hospodaření			-929	929	0
Zisk za rok 2018		17 984			17 984
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018	100 000	17 984	101 739	0	219 723
Vývoj vlastního kapitálu	Základní kapitál	Hospodářský výsledek	Nerozdělený zisk min. let	Jiný výsledek hospodaření	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2017	100 000	7 264	94 899	-929	201 234
Převedení zisku 2016		-3 864	3 864		0
Výplata dividend		-3 400			-3 400
Zisk za rok 2017		7 305			7 305
Konečný zůstatek k 31. 12. 2017	100 000	7 305	98 763	-929	205 139

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře SaM silnice a mosty a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti SaM silnice a mosty, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k 31. 12. 2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti SaM silnice a mosty, a.s. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

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

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

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

Výrok auditora

SaM silnice a mosty a.s.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti 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 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 účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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



V Liberci, dne 14. června 2019

Ing. Petr Topol
auditor
č. osvědčení 400

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

I. Předpokládaný vývoj účetní jednotky

Tržní prostředí ve stavebnictví se podle našeho názoru dále zlepšuje. Poptávka investorů se zvyšuje, ale nárůst získaných zakázek neprobíhá v průběhu stavební sezóny rovnoměrně. Pro rok 2019 se podařilo zajistit poměrně významné zakázky za více než 333 mil. Kč. Co se týče skladby stavebních prací, můžeme strukturu zakázek hodnotit jako příznivou.

II. Významné události po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné události, které by měly dopad na účetní závěrku k datu 31. 12. 2018.

III. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevyvíjela žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

IV. Pobočka v zahraničí

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

V. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Při provádění stavebních prací se řídíme danými normami a nastavenými standardy kvality, environmentu a bezpečnosti práce.

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 pracovně právní vztahy jsou nastaveny standardně a ojedinělé problémy v této oblasti jsou řešeny operativně.

VI. Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

V průběhu roku nedošlo k nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů.

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou dle § 82 zákona č.90/2015 Sb. o obchodních korporacích za rok 2018

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 2018.

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 ovládání

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 týkalo majetku, jenž přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky

V účetním období roku 2018 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 osobu 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 zpracovalo tuto Zprávu s péčí řádného hospodáře a že do této zprávy zahrnulo všechny jemu známé vztahy mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou.

V České Lípě, dne 01. 06. 2019

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 DĚČÍN a.s.

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2018	2017
AKTIVA CELKEM	92 286	81 806
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál		
B. Stálá aktiva	39 056	37 510
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	117	157
1. Nehmotné výsledky vývoje		
2. Ocenitelná práva	117	157
2.1. Software	117	157
2.2. Ostatní ocenitelná práva		
3. Goodwill		
4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		
5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		
5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	38 939	37 353
1. Pozemky a stavby	22 443	23 441
1.1. Pozemky	3 032	3 032
1.2. Stavby	19 411	20 409
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	15 230	13 912
3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		
4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		
4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů		
4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny		
4.3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek		
5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 266	
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	726	
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	540	
B.III. Dlouhodobý finanční majetek		
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba		
3. Podíly – podstatný vliv		
4. Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv		
5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		
6. Zápůjčky a úvěry – ostatní		
7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek		
7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek		
7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		
C. Oběžná aktiva	53 115	44 144
C.I. Zásoby	3 084	8 274
1. Materiál	600	454
2. Nedokončená výroba a polotovary	2 484	7 820
3. Výrobky a zboží		
3.1. Výrobky		
3.2. Zboží		
4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		
5. Poskytnuté zálohy na zásoby		
C.II. Pohledávky	46 613	33 472
1. Dlouhodobé pohledávky	6 421	7 057
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	1 108	752

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2018	2017
1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
1.3. Pohledávky – podstatný vliv		
1.4. Odložená daňová pohledávka	5 272	6 222
1.5. Pohledávky – ostatní	41	83
1.5.1. Pohledávky za společníky		
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	41	39
1.5.3. Dohadné účty aktivní		
1.5.4. Jiné pohledávky		44
2. Krátkodobé pohledávky	40 192	26 415
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	38 648	24 130
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2.3. Pohledávky – podstatný vliv		
2.4. Pohledávky – ostatní	1 544	2 285
2.4.1. Pohledávky za společníky		
2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		
2.4.3. Stát – daňové pohledávky	915	1 761
2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	537	438
2.4.5. Dohadné účty aktivní		
2.4.6. Jiné pohledávky	92	86
C.III. Krátkodobý finanční majetek		
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek		
C.IV. Peněžní prostředky	3 418	2 398
1. Peněžní prostředky v pokladně	143	77
2. Peněžní prostředky na účtech	3 275	2 321
D. Časové rozlišení aktiv	115	152
1. Náklady příštích období	115	110
2. Komplexní náklady příštích období		
3. Příjmy příštích období		42
PASIVA CELKEM	92 286	81 806
A. Vlastní kapitál	27 084	22 032
A.I. Základní kapitál	18 000	18 000
1. Základní kapitál	18 000	18 000
2. Vlastní podíly (-)		
3. Změny základního kapitálu		
A.II. Ážio a kapitálové fondy		
1. Ážio		
2. Kapitálové fondy		
2.1. Ostatní kapitálové fondy		
2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		
2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací		
2.5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		
A.III. Fondy ze zisku		
1. Ostatní rezervní fondy		
2. Statutární a ostatní fondy		
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let	4 032	-2 182

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2018	2017
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	4 032	-2 182
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	5 052	6 214
A.VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	64 761	59 774
B. Rezervy	683	607
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	683	607
C. Závazky	64 078	59 167
C.I. Dlouhodobé závazky	761	196
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	761	
3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
4. Závazky z obchodních vztahů		
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		50
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Odložené daňové závazek		
9. Závazky – ostatní		146
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky		146
C.II. Krátkodobé závazky	63 317	58 971
1. Vydané dluhopisy		
2.1. Vyměnitelné dluhopisy		
3.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	4 780	2 020
3. Krátkodobé přijaté zálohy	82	112
4. Závazky z obchodních vztahů	53 608	51 582
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	50	197
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	4 797	5 060
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	2 609	2 489
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 464	1 360
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	418	380
8.6. Dohadné účty pasivní	65	354
8.7. Jiné závazky	241	477
D. Časové rozlišení pasiv	441	
1. Výdaje příštích období	441	
2. Výnosy příštích období		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2018	2017
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	193 816	160 947
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	130 490	112 403
1. Náklady vynaložené na prodej zboží		
2. Spotřeba materiálu a energie	63 130	57 916
3. Služby	67 360	54 487
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	5 336	-6 870
C. Aktivace (+/-)		
D. Osobní náklady	46 207	42 024
1. Mzdové náklady	34 263	31 174
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	11 944	10 850
2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	11 831	10 745
2.2. Ostatní náklady	113	105
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	2 010	3 868
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 028	3 039
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	3 028	3 039
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-1 018	829
III. Ostatní provozní výnosy	2 190	1 896
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	227	72
2. Tržby z prodaného materiálu	1 661	1 421
3. Jiné provozní výnosy	302	403
F. Ostatní provozní náklady	5 358	5 022
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		153
2. Prodaný materiál	1 368	1 296
3. Daně a poplatky	978	803
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	76	-40
5. Jiné provozní náklady	2 936	2 810
* Provozní výsledek hospodaření	6 605	6 396
IV. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly		
1. Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosy z podílů		
G. Náklady na vynaložené podíly		
V. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
1. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H. Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	1	
1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	1	
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	319	220
1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	319	220
VII. Ostatní finanční výnosy		
K. Ostatní finanční náklady	284	286
* Finanční výsledek hospodaření	-602	-506

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2018	2017
** Výsledek hospodaření před zdaněním	6 003	5 890
L. Daň z příjmů	951	-324
1. Daň z příjmů splatná		
2. Daň z příjmů odložená	951	-324
** Výsledek hospodaření po zdanění	5 052	6 214
M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	5 052	6 214
* Čistý obrát za účetní období	196 007	162 843

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

SaM silnice a mosty Děčín a.s. dni 31. 12. 2018

Skutečnost v účetním období		2018	2017
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	2 398	4 640
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	6 003	5 890
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	2 177	4 169
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	3 028	3 039
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-942	829
A. 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-227	81
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku		
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	318	220
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	8 180	10 059
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-3 060	-9 595
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	-13 037	-20 655
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	4 787	18 085
A. 2 3	Změna stavu zásob	5 190	-7 025
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	5 120	464
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-319	-220
A. 4	Přijaté úroky	1	
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období		
A. 6	Přijaté podíly na zisku		
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	4 802	244
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 574	-2 015
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	227	72
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-4 347	-1 943
	Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	565	-543
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu		
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku		
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků		
C. 2 4	Úhrada ztráty společnosti		
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů		
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C. ***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	565	-543
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	1 020	-2 242
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	3 418	2 398

Příloha k účetní závěrce ke dni 31. 12. 2017

SaM silnice a mosty Děčín a.s

I. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Sídlo společnosti

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Oblouková 416/39

405 02 Děčín

Identifikační číslo

250 42 751

Právní forma

Akciová společnost

Vznik a charakteristika společnosti

Akciová společnost vznikla na základě zápisu do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, v odd. B, vložka 1142 dne 15. října 1998.

Svoji činnost zaměřila hlavně na:

provádění staveb, jejich změn a odstraňování

Tuto činnost zajišťuje těmito technologiemi:

- živičné koberce
- betonové kryty
- kryty ze silničních panelů
- kryty z nestmeleného kameniva – zakalená vozovka
- dlažby z betonových tvarovek
- železobetonové mostní konstrukce
- mostní konstrukce z předpojatého betonu
- klenbové konstrukce kamenné
- mostní provizoria BB
- tlakové betony – torkret

Odštěpné závody

SaM silnice a mosty Děčín, a.s., odštěpný závod 02

Zapsáno: 26. srpna 2008

Sídlo: Královská 173/5, 408 01 Rumburk

Vedoucí odštěpného závodu: Jindřich Švec

Předmět podnikání:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- silniční motorová doprava nákladní
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu:

Ing. Dušan Drahoš 33,3 %

Ing. Josef Horáček 33,3 %

Ladislav Kudr 33,3 %

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Představenstvo:

- předseda představenstva: Ing. Dušan Drahoš
- místopředseda představenstva: Ladislav Kudr
- člen představenstva: Ing. Josef Horáček

Dozorčí rada:

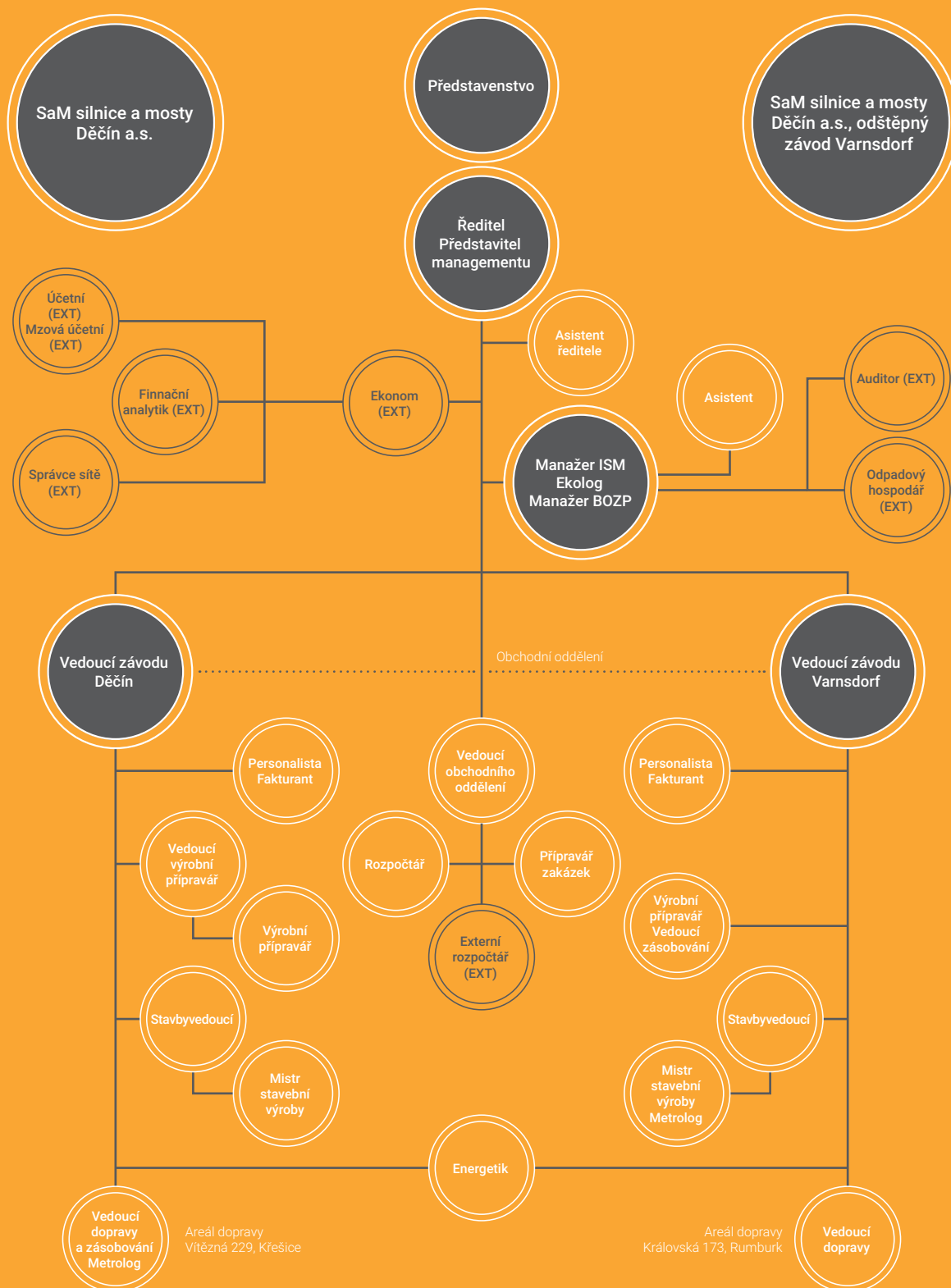
- předseda dozorčí rady: Petr Podrazil
- člen dozorčí rady: Ing. Jiří Berka
- člen dozorčí rady: Petr Kapic

K řízení akciové společnosti je pověřen pan Ladislav Kudr ve funkci ředitele společnosti.

Identifikace skupiny

Společnost je součástí skupiny SaM, jejíž součástí je i sesterská společnost SaM silnice a mosty a.s. se sídlem Máchova 1129/6, 470 01 Česká Lípa.

Organizační struktura



II. Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

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

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31. 12. 2018 za kalendářní rok 2018.

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

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Účetní jednotka uplatňuje rovnoměrné odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku stanovené podle doby jeho odhadované životnosti následujícím způsobem:

Druh majetku	Počet let	Sazba v %
Software	5	20,00
Budovy	50	2,00
Haly	30	3,33
Stavby	20	5,00
Stroje	5 – 10	20 – 10
Osobní automobily*	10	10,00
Nákladní automobily*	15	6,66

* V případě nákupu automobilů, jejichž stáří je více než 5 let, se snižuje doba odepisování na 5 let v případě osobních automobilů a 10 let v případě nákladních automobilů.

Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, dopravné za dodání do výrobního areálu a další náklady související s pořízením. Úbytek materiálu je oceňován metodou FIFO.

O zásobách je účtováno metodou B.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce, případné subdodávky a podíl výrobní režie.

Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

Stanovení opravných položek

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

Společnost tvoří rezervu na nevybranou dovolenou.

Přepočty cizích měn

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB.

Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

Finanční leasing

Splátky finančního leasingu jsou účtovány do nákladů. Navýšená první splátka finančního leasingu je časově rozlišena a rozpuštěna po dobu pronájmu do nákladů.

Výnosy

Výnosy ze stavební činnosti se účtují v okamžiku předání stavebního díla objednateli, případně se na konci měsíce účtují dílčí plnění dle uzavřené smlouvy.

Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je k datu účetní závěrky posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	k 31. 12. 2018	k 31. 12. 2017
Pokladni hotovost a ceniny	143 tis. Kč	77 tis. Kč
Účty v bankách	3 275 tis. Kč	2 321 tis. Kč
Celkem	3 418 tis. Kč	2 398 tis. Kč

Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

Srovnatelné údaje

V tomto účetním období došlo ke změně metody účtování nevybrané dovolené. Zatímco v minulých účetních obdobích byla nevybraná dovolená účtována formou dohadné položky a změna stavu nevybrané dovolené byla promítnuta v osobních nákladech, od 1. 1. 2018 je nevybraná dovolená účtována jako rezerva a změna stavu nevybrané dovolené jako tvorba či rozpuštění rezervy. Z tohoto důvodu byly změněny srovnatelné údaje.

ROZVAHA – PASIVA		Minulé účetní období (upravené) k 31. 12. 2018	Běžné účetní období k 31. 12. 2017	Změna
B.4.	Ostatní rezervy	607	0	607
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	0	607	-607

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY		Minulé účetní období (upravené) k 31. 12. 2018	Běžné účetní období k 31. 12. 2017	Změna
D.1.	Mzdové náklady	31 174	31 144	30
D.2.1.	Náklady na soc.zabezp. a zdrav.poj.	10 745	10 735	10
F.4.	Rezervy z provozní oblasti	-40	0	-40

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

III/1 Dlouhodobý majetek

- a) Vývoj dlouhodobého majetku
Vývoj dlouhodobého majetku je uveden v příloze č. 1.
- b) Dlouhodobý drobný majetek evidovaný mimo účetní evidenci:
Hodnota tohoto majetku k 31. 12. 2018 činila 6 621 tis. Kč (2017 – 6 625 tis. Kč).
- c) Majetek pořízený formou finančního leasingu:

	celkem	zaplacen	závazek k 31. 12. 2018	splatno do 1 roku	splatno v dalších letech
Náklad.automobil DAF	1 257	1 233	24	24	0
Nakladač LOCUST	1 195	837	358	239	119
Celkem	2 452	2 070	382	263	119

- d) rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem:
1. nemovitost-mlýn č.p.416, pozemky 2588/1, 2587,2586,266/4,266/5 – zástavní právo KB a.s. č.10000071414 k zajištění úv. závazků 25 mil. Kč a bank. záruk 10 mil. Kč
 2. nemovitost Studánka čp. 283, pozemek 67, 68,70/2 – zástavní právo KB a.s. č.10000071460 úv.závazků 20 mil. Kč a bank. záruk 10 mil. Kč
 3. nemovitost Rumburk č.p. 173, parcela č.2108/1, 2110, 2111/1, 2111/2, 2111/3, 2111/4, 2113/1, 2113/2 – zástavní právo KB a.s. č.10000071463 úv.závazků 20 mil. Kč a bank. záruk 10 mil. Kč
 4. nemovitost Křešice u Děčína, parcela č. 212, 213, 214, 217, 218, 219/1, 219/2, 219/3, 219/4, 219/5, 219/6, 219/7, 221/1, 221/2, 221/3, 222 – zástavní právo KB a.s. č.10000071411 úv. závazků 25 mil. Kč a bank.záruk 10 mil. Kč.

III/2 Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 1 108 tis. Kč (2017 – 752 tis. Kč). Jedná se o střednědobé pozastávky splatné od 1 do 5 let.

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat takto:

	k 31. 12. 2018	k 31. 12. 2017
Zůstatková cena majetku	18 011	15 112
Daňová ztráta	9 734	17 637
CELKEM	27 745	31 749
Odložená daňová pohledávka (19%)	5 272	6 222

Daňová ztráta zahrnutá do výpočtu odložené daňové pohledávky je z roku 2016.

III/3 Krátkodobé pohledávky

- a) Souhrnná výše krátkodobých pohledávek z obchodního styku k 31. 12. 2018 činí 44 526 tis. Kč (2017 – 31 026 tis. Kč), přičemž 19 610 tis. Kč (2017 – 10 912 tis. Kč) pohledávek je po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pohledávkám činí 5 878 tis. Kč (2017 – 6 896 tis. Kč).

Pohledávky k podnikům ve skupině:

SaM silnice a mosty a.s. 22 624 tis. Kč (2017 – 3 497 tis. Kč)
z toho po lhůtě splatnosti: 11 514 tis. Kč

- b) Pohledávky kryté zástavním právem nebo jiným způsobem:
Pohledávky z obchodního styku jsou kryty zástavním právem ve prospěch KB a.s. a České spořitelny a.s. k zajištění kontokorentního úvěru.
- c) Jiné pohledávky
Jiné pohledávky představují zejména pohledávku za bývalou zaměstnankyní z titulu zpronevěry ve výši 3 373 tis. Kč. Tato zaměstnankyně byla pravomocně odsouzena. K této pohledávce byla vytvořena opravná položka ve výši 3 373 tis. Kč.

III/4 Vlastní kapitál

- a) Popis změn vlastního kapitálu k 31. 12. 2018:
Vývoj vlastního kapitálu je uveden v příloze č. 2.
Valná hromada dne 11. června 2018 rozhodla, že:
- Zisk za rok 2017 ve výši 6 214 tis. Kč bude převeden na účet Nerozděleného zisku minulých let ,
 - Neuhrazená ztráta z minulých let ve výši 2 182 tis. Kč bude uhrazena z Nerozděleného zisku minulých let.
- b) Plánované rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018
Zisk za rok 2018 bude převeden na účet Nerozděleného zisku minulých let.
- c) Základní kapitál
Základní kapitál tvoří 18 ks zaknihovaných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000 tis. Kč.

III/5 Dlouhodobé závazky

Na základě smlouvy o úvěru společnost čerpala úvěr na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve výši 1 594 tis. Kč, přičemž celková částka úvěru po úplném čerpání je 5 000 tis. Kč. Úvěr je splatný v roce 2023. Úroková sazba je 3,42 %.

Část tohoto úvěru ve výši 833 tis. Kč je splatná do 1 roku, proto je vykázána jako krátkodobá (Pasiva C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím). Zbýlá část úvěru ve výši 761 tis. Kč je vykázána jako dlouhodobá (Pasiva C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím).

III/6 Krátkodobé závazky

- a) Souhrnná výše krátkodobých závazků z obchodního styku k 31. 12. 2018 činí 53 608 tis. Kč (2017 – 51 582 tis. Kč), přičemž 38 582 tis. Kč (2017 – 33 450 tis. Kč) závazků je po lhůtě splatnosti.
- b) Závazky k podnikům ve skupině:
- | | | |
|-------------------------------------|----------------|-------------------------|
| SaM silnice a mosty a.s. Česká Lípa | 39 662 tis. Kč | (2017 – 31 965 tis. Kč) |
| z toho po lhůtě splatnosti: | 33 036 tis. Kč | (2017 – 26 001 tis. Kč) |
- c) Závazky k úvěrovým institucím činí 4 780 tis. Kč (2017 – 2 020 tis. Kč). Jedná se o zůstatek kontokorentního úvěru ve výši 3 947 tis. Kč a o krátkodobou část bankovního úvěru ve výši 833 tis. Kč (viz bod III/5).

Úvěrové smlouvy

KB – rámcová smlouva na provozní financování a bankovní záruky (limit rámce ve výši 18 mil. Kč) jejíž součástí je i poskytnutí kontokorentního úvěru ve výši 10 mil. Kč s termínem čerpání na dobu neurčitou.

ČS – kontokorentní úvěr ve výši 14 mil. Kč s termínem čerpání na dobu neurčitou.

- d) Obchodní úvěry:
- Společnost pořídila stroj Caterpillar na obchodní úvěr ve výši 1 043 tis. Kč. Zůstatek tohoto úvěru k 31. 12. 2018 činí 145 tis. Kč. Tento závazek je splatný do 1 roku, proto je vykázán jako krátkodobý (Pasiva C.II.8.7. Krátkodobé jiné závazky).
- Celkový závazek z tohoto úvěru včetně úroku a finanční služby k 31. 12. 2018 činí 154 tis. Kč.

III/7 Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti je následující: 110 zaměstnanců za rok 2018 (78 dělníků a 32 THP) a 112 zaměstnanců v roce 2017 (80 dělníků a 32 THP).

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů: 170 tis. Kč (2017 – 110 tis. Kč).

III/8 Výnosy z běžné činnosti

Tržby za provedené stavební práce činily 191 978 tis. Kč (2017 – 157 970 tis. Kč).

III/9 Daň z příjmů

Odložená daň z příjmů (změna stavu odložené daňové pohledávky) činí 951 tis. Kč (2017 – 324 tis. Kč). Rozpis odložené daňové pohledávky je uveden v bodě III/2.

III/10 Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2018.



Ing. Dušan Drahoš

předseda představenstva

V Děčíně, dne 1. června 2018

Vývoj dlouhodobého majetku (Příloha č. 1)

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky	Budovy, stavby	Stroje, zařízení	Dopravní prostředky	Pořízení dl. hmot. majetku (042)	Zálohy (052)	Celkem
Pořizovací cena							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	3 032	31 105	24 586	23 982			82 705
Přírůstky			436	2 872	726	540	4 574
Přeúčtování							
Úbytky			-467	-1 373			-1 840
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018	3 032	31 105	24 555	25 481	726	540	85 439
Oprávky							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018		-10 696	-17 574	-17 082			-45 352
Přírůstky		-998	-783	-1 207			-2 988
Úbytky			467	1 373			1 840
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018		-11 694	-17 890	-16 916			-46 500
Čistá hodnota							
31. prosince 2017	3 032	20 409	7 012	6 900			37 353
31. prosince 2018	3 032	19 411	6 665	8 565	726	540	38 939

Dlouhodobý nehmotný majetek	Software	Pořízení dl. hmot. majetku (041)	Zálohy (051)	Celkem	Celkem
Pořizovací cena					
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	200			200	82 905
Přírůstky					4 574
Přeúčtování					
Úbytky					-1 840
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018	200			200	85 639
Oprávky					
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	-43			-43	-45 395
Přírůstky	-40			-40	-3 028
Úbytky					1 840
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018	-83			-83	-46 583
Čistá hodnota					
31. prosince 2017	157			157	37 510
31. prosince 2018	117			117	39 056

Vývoj vlastního kapitálu (Příloha č. 2)

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Vývoj vlastního kapitálu	Základní kapitál	Hospodářský výsledek	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Neuhrazená ztráta min. let	Nerozdělený zisk min. let	Ostatní kapitál fondy	Celkem
Vývoj vlastního kapitálu	Základní kapitál	Hospodářský výsledek	Jiný výsledek hospodaření minulých let		Nerozdělený zisk min. let	Ostatní kapitál fondy	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	18 000	6 214	0	-2 182	0	0	22 032
Převod zisku za rok 2017		-6 214		2 182	4 032		0
Zisk za rok 2018		5 052					5 052
Konečný zůstatek k 31. 12. 2018	18 000	5 052	0	0	4 032	0	27 084

Vývoj vlastního kapitálu	Základní kapitál	Hospodářský výsledek	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Neuhrazená ztráta min. let	Nerozdělený zisk min. let	Ostatní kapitál fondy	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2017	18 000	-12 494	-339	0	3 625	7 026	15 818
Úhrada ztráty za rok 2016		12 494		-12 494			0
Převod jiného výsledku hospodaření			339		-339		
Částečná úhrada neuhrazené ztráty				10 312	-3 286	-7 026	
Zisk za rok 2017		6 214					6 214
Konečný zůstatek k 31. 12. 2017	18 000	6 214	0	-2 182	0	0	22 032

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti SaM silnice a mosty Děčín, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k 31. 12. 2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti SaM silnice a mosty Děčín, a.s. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

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

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

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

Výrok auditora

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti 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 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 účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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



V Liberci, dne 14. června 2019

Ing. Petr Topol
auditor
č. osvědčení 400

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

I. Předpokládaný vývoj účetní jednotky

Tržní prostředí ve stavebnictví se podle našeho názoru dále zlepšuje. Poptávka investorů se zvyšuje, ale nárůst získaných zakázek neprobíhá v průběhu stavební sezóny rovnoměrně. Pro rok 2019 se podařilo zajistit poměrně významné zakázky, za více než 27 mil. Kč a strukturu zakázek, pokud se týká skladby stavebních prací, můžeme hodnotit jako příznivou.

II. Významné události po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné události, které by měly dopad na účetní závěrku k datu 31. 12. 2018.

III. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevyvíjela žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

IV. Pobočka v zahraničí

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

V. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Při provádění stavebních prací se řídíme danými normami a nastavenými standardy kvality, environmentu a bezpečnosti práce.

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 pracovně právní vztahy jsou nastaveny standardně a ojedinělé problémy v této oblasti jsou řešeny operativně.

VI. Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

V průběhu roku nedošlo k nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů.

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou dle § 82 zákona č.90/2015 Sb. o obchodních korporacích za rok 2018

Zpracovatel: SaM silnice a mosty Děčín a.s., IČ 250 42 751
jako osoba ovládaná

Představenstvo společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s., 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 Děčín a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období roku 2018.

1. Ovládaná osoba

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.

2. Ovládající osoba

2.1. Ing. Dušan Drahoš, Česká 1954/2 Děčín – s podílem 33 % na hlasovacích právech
2.2. Ing. Josef Horáček, Boženy Němcové 2853, Česká Lípa – s podílem 33 % na hlasovacích právech
2.3. Ladislav Kudr, Srní 193, Děčín XVII-Jalůvčí, – s podílem 33 % na hlasovacích právech
3. Ostatní osoby ovládané stejnou osobou ovládající
3.1. 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.

Ing. Dušan Drahoš disponoval podílem na hlasovacích právech 50 %.

Ing. Josef Horáček disponoval podílem na hlasovacích právech 50 %.

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 Děčín a.s. se od svého založení zabývá prováděním dopravních, průmyslových a inženýrských staveb, silniční motorovou dopravou.

Do činnosti společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s. není ze strany Ovládajících osob nijak zásadně zasahováno a společnost je tak řízena standardním způsobem.

5. Způsob a prostředky ovládání

Ovládající osoba Ing. Dušan Drahoš, Ing. Josef Horáček a Ladislav Kudr jsou ve smyslu ustanovení §78 považovány za osoby jednající ve schodě, kdy společně pak disponují 100% hlasů ve společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Ovládající osoba Ing. Dušan Drahoš uplatňuje svůj vliv přímo jako akcionář na valné hromadě, činnost společnosti řídí v rámci funkce předsedy představenstva.

Ovládající osoba Ladislav Kudr uplatňuje svůj vliv přímo jako akcionář na valné hromadě, činnost společnosti řídí v rámci funkce ředitele podniku a místopředsedy představenstva.

Ovládající osoba Ing. Josef Horáček uplatňuje svůj vliv přímo jako akcionář na valné hromadě, činnost společnosti řídí v rámci funkce člena 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 týkalo majetku, jenž přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky

V účetním období roku 2018 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 osobu 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

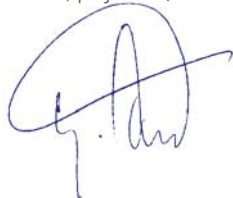
Z titulu vztahů mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou plynou Ovládané osobě SaM silnice a mosty Děčín a.s. výhody ze vzájemné spolupráce se SaM silnice a mosty a.s., Česká Lípa. Vzájemná spolupráce se týká zejména dodávky materiálů, výpomoc při zpracování zakázek, dodávky prací u speciálních technologií, rozvoj informačních technologií.

10. Závěr

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

V České Lípě, dne 10. 06. 2019

Jméno, příjmení, funkce



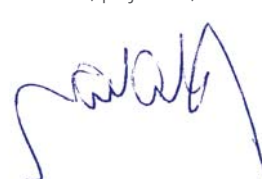
Ing. Dušan Drahoš
Předseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ladislav Kudr
Místopředseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Josef Horáček
Člen představenstva

SAM SILNICE A MOSTY a.s.
KONSOLIDACE

ROZVAHA v tis. Kč – konsolidace

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
AKTIVA CELKEM	357 694	344 736
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál		
B. Stálá aktiva	145 944	139 957
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	264	421
1. Nehmotné výsledky vývoje		
2. Ocenitelná práva	264	421
2.1. Software	264	421
2.2. Ostatní ocenitelná práva		
3. Goodwill		
4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		
5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		
5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	144 704	139 461
1. Pozemky a stavby	56 660	59 509
1.1. Pozemky	8 746	8 746
1.2. Stavby	47 914	50 763
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	80 805	74 249
3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		
4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		
4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů		
4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny		
4.3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek		
5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 239	5 703
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	726	
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 513	5 703
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	976	75
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba		
3. Podíly – podstatný vliv		
4. Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv		
5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		
6. Zápůjčky a úvěry – ostatní		
7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	976	75
7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	976	75
7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		
C. Oběžná aktiva	211 287	204 214
C.I. Zásoby	33 742	39 931
1. Materiál	16 868	17 760
2. Nedokončená výroba a polotovary	16 669	21 971
3. Výrobky a zboží	200	200
3.1. Výrobky		
3.2. Zboží	200	200
4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		
5. Poskytnuté zálohy na zásoby	5	
C.II. Pohledávky	80 708	86 246
1. Dlouhodobé pohledávky	10 485	10 851
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	8 984	9 644

ROZVAHA v tis. Kč – konsolidace SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
1.3. Pohledávky – podstatný vliv		
1.4. Odložená daňová pohledávka		572
1.5. Pohledávky – ostatní	1 501	635
1.5.1. Pohledávky za společníky		
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	2	316
1.5.3. Dohadné účty aktivní		
1.5.4. Jiné pohledávky	1 499	319
2. Krátkodobé pohledávky	70 223	75 395
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	63 842	61 471
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2.3. Pohledávky – podstatný vliv		
2.4. Pohledávky – ostatní	6 381	13 924
2.4.1. Pohledávky za společníky		
2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		
2.4.3. Stát – daňové pohledávky	3	6 419
2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 590	6 696
2.4.5. Dohadné účty aktivní		
2.4.6. Jiné pohledávky	3 788	809
C.III. Krátkodobý finanční majetek		
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek		
C.IV. Peněžní prostředky	96 837	78 037
1. Peněžní prostředky v pokladně	207	267
2. Peněžní prostředky na účtech	96 630	77 770
D. Časové rozlišení aktiv	463	565
1. Náklady příštích období	463	523
2. Komplexní náklady příštích období		
3. Příjmy příštích období		42
PASIVA CELKEM	357 694	344 736
A. Vlastní kapitál	246 807	227 128
A.I. Základní kapitál	118 000	118 000
1. Základní kapitál	118 000	118 000
2. Vlastní podíly (-)		
3. Změny základního kapitálu		
A.II. Ážio a kapitálové fondy		
1. Ážio		
2. Kapitálové fondy		
2.1. Ostatní kapitálové fondy		
2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		
2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací		
2.5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		
A.III. Fondy ze zisku		
1. Ostatní rezervní fondy		
2. Statutární a ostatní fondy		
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let	105 772	95 652

ROZVAHA v tis. Kč – konsolidace SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	105 772	96 581
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		-929
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	23 035	13 476
A.VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	109 067	116 511
B. Rezervy	4 754	2 571
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	4 754	2 571
C. Závazky	104 313	113 940
C.I. Dlouhodobé závazky	3 682	3 511
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	3 394	3 100
3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
4. Závazky z obchodních vztahů	85	215
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	50	50
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Odložené daňové závazek	153	
9. Závazky – ostatní		146
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky		146
C.II. Krátkodobé závazky	100 631	110 429
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	5 147	3 220
3. Krátkodobé přijaté zálohy	461	10 672
4. Závazky z obchodních vztahů	74 259	80 911
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		197
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	20 764	15 429
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	8 940	8 119
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	5 159	4 572
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	6 089	1 190
8.6. Dohadné účty pasivní	65	816
8.7. Jiné závazky	511	732
D. Časové rozlišení pasiv	1 820	1 097
1. Výdaje příštích období	1 820	1 097
2. Výnosy příštích období		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT v tis. Kč – konsolidace SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	843 702	709 131
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	596 203	523 975
1. Náklady vynaložené na prodej zboží		-36
2. Spotřeba materiálu a energie	249 247	233 121
3. Služby	346 956	290 890
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	5 302	-18 071
C. Aktivace (+/-)	-1 538	-1 585
D. Osobní náklady	184 505	162 785
1. Mzdové náklady	136 614	120 452
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	47 891	42 333
2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	47 146	41 573
2.2. Ostatní náklady	745	760
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	5 323	14 664
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	14 544	13 736
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	14 544	13 736
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-9 221	928
III. Ostatní provozní výnosy	6 181	5 410
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	364	217
2. Tržby z prodaného materiálu	4 636	4 025
3. Jiné provozní výnosy	1 181	1 168
F. Ostatní provozní náklady	29 465	15 612
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		153
2. Prodaný materiál	3 041	3 411
3. Daně a poplatky	2 902	2 669
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	2 183	308
5. Jiné provozní náklady	21 339	9 071
* Provozní výsledek hospodaření	30 623	17 161
IV. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly		
1. Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosy z podílů		
G. Náklady na vynaložené podíly		
V. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
1. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H. Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	80	85
1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	80	85
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	892	763
1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	892	763
VII. Ostatní finanční výnosy	12	1
K. Ostatní finanční náklady	1 937	1 819
* Finanční výsledek hospodaření	-2 737	-2 496

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT v tis. Kč – konsolidace SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2018	2017
** Výsledek hospodaření před zdaněním	27 886	14 665
L. Daň z příjmů	4 851	1 189
1. Daň z příjmů splatná	4 126	
2. Daň z příjmů odložená	725	1 189
** Výsledek hospodaření po zdanění	23 035	13 476
M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	23 035	13 476
* Čistý obrat za účetní období	849 975	714 627

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH – konsolidace SaM silnice a mosty a.s. dni 31. 12. 2018

TEXT	2018	2017
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	78 037	48 922
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním	27 886	14 665
A. 1 Úpravy o nepeněžní operace	10 526	15 278
A. 1.1 Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	14 544	13 736
A. 1.2 Změna stavu opravných položek, rezerv	-4 466	928
A. 1.3 Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-364	-64
A. 1.4 Výnosy z podílů na zisku		
A. 1.5 Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	812	678
A. 1.6 Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A. * Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	38 412	29 943
A. 2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	5 168	17 952
A. 2.1 Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	14 020	8 367
A. 2.2 Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	-15 041	30 974
A. 2.3 Změna stavu zásob	6 189	-21 389
A. 2.4 Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. ** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	43 580	47 895
A. 3 Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-892	-763
A. 4 Přijaté úroky	80	85
A. 5 Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-148	-477
A. 6 Přijaté podíly na zisku		
A. *** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	42 620	46 740
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-20 544	-18 285
B. 2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	364	217
B. 3 Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. *** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-20 180	-18 068
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1 Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	-241	3 843
C. 2 Dopady změn vlastního kapitálu	-3 400	-3 400
C. 2.1 Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku		
C. 2.2 Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C. 2.3 Další vklady peněžních prostředků společníků		
C. 2.4 Úhrada ztráty společníky		
C. 2.5 Přímé platby na vrub fondů		
C. 2.6 Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	-3 400	-3 400
C. *** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-3 641	443
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	18 799	29 115
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	96 837	78 037



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.skupinasam.cz



SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Oblouková 416/39
405 02 Děčín I
T – 412 704 521
F – 412 704 531
E – samdecin@sam-dc.cz